

# schöningen

Stadt der Speere

## Haushaltsplan 2024





## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	1 - 2
Vorbericht zum Haushaltsplan	3 - 59
Übersicht über die Produktgruppen/Zuordnung	60 - 64
Budgetübersicht/Bewirtschaftungsregeln	65 - 67
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	68 - 69
Gesamtergebnishaushalt	70
Gesamtfinanzhaushalt	71
Teilhaushalt 1 Stabsstelle Stadtentwicklung	72 - 95
Teilhaushalt 2 Verwaltungssteuerung und Service	96 - 114
Teilhaushalt 3 Bürgerdienstleistungen	115 -175
Teilhaushalt 4 Finanzmanagement	176 -208
Teilhaushalt 5 Bauwesen	209 -275
Investitionsplan nach Produkten	276 -298
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	299
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	300
Bilanz der Stadt Schöningen zum 31.12.2018	301
Stellenplan	302 -311
Haushaltssicherungskonzept und -bericht	312 -360
Beteiligungsbericht	361 – 383
Nachrichtlich: Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen mit Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 31.12.2022 des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen	384 - 445
Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof	446 - 449
Wirtschaftsplan 2024 der Elmregia GmbH	450 - 452



## a Haushaltssatz n er ta t ch nin en r as a shalts ahr

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Schöningen in der Sitzung am 14.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

#### 1. im r e nisha shalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	24.077.000 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	30.620.000 €
Saldo	(-6.543.000 €)
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 €

#### 2. im inanzha shalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.007.700 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.799.600 €
Saldo	(-5.791.900€)
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.160.200 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.497.000 €
Saldo	(-2.336.800 €)
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.336.800 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	458.800 €
Saldo	(1.878.000 €)

festgesetzt.

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 2.336.800 € festgesetzt.

#### § 2 a

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für den Eigenbetrieb Betriebshof wird auf 360.000 € festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 891.000 € festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 17.000.000 € festgesetzt.

### § 4 a

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen für den Eigenbetrieb Betriebshof in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 350.000 € festgesetzt.

### § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzt.

### § 6

Die Wertgrenzen für Investitionen von erheblicher Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 S.1 KomHKVO werden für Baumaßnahmen auf 250.000 € und für Beschaffungen auf 125.000 € festgesetzt.

Schöningen, den 14.12.2023

gez. Schneider

Bürgermeister

# Stadt Schöningen



## **r ericht**

zum Haushaltsplan 2024 der Stadt Schöningen

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Nach § 1 Abs. 2 Ziffer 3 der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) gehört der Vorbericht als Anlage zum Haushaltsplan. Nach § 6 KomHKVO hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben.

Der nachstehende Vorbericht ist wie folgt gegliedert:

### **in hr n**

#### **inanzla e er ta t ch nin en**

2.1 Ergebnishaushalt .....	4
2.2 Finanzhaushalt .....	6
2.4 Schulden.....	7
2.5 Kennzahlen.....	8
2.6 Analyse und Entwicklung .....	12

#### **nt ic l n er ichti sten rtr e n en n en i r e nisha shalt**

3.1 Ordentliche Erträge.....	13
3.1.1 Grundsteuern .....	15
3.1.2 Gewerbesteuer.....	17
3.1.3 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer .....	18
3.1.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.....	19
3.1.5 Örtliche Verbrauchs- und Aufwandssteuern .....	20
3.1.6 Erträge aus Zuwendungen .....	21
3.1.7 Auflösungserträge aus Sonderposten.....	25
3.1.8 Spezielle Entgelte.....	25
3.1.9 Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....	27
3.1.10 Sonstige ordentliche Erträge .....	28
3.2 Ordentliche Aufwendungen .....	28
3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen.....	29
3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	32
3.2.3 Transferaufwendungen.....	33
3.2.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	39
3.2.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	39
3.2.6 Abschreibungen .....	39
3.2.7 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.....	40
3.3 Gesamtergebnis des Ergebnishaushalts.....	40

#### **er ir lich n er ns li ier n s a nah en i a shalts lan**

#### **nt ic l n er ichti sten inzahl n en n szahl n en i inanzha shalt**

5.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	43
5.2 Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit.....	43
5.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit .....	47
5.4 Finanzmittelveränderungen .....	48

#### **nt ic l n es ch l enstan s einschlie lich er i i it ts re ite**

#### **nt ic l n es er ens**

**n ass n s e ar ei en inricht n en er e ein e a r n er a s er  
ev l er n sstatisti z schlie en en z n ti en e ein eent ic l n**



## in hr n

Das kommunale Haushaltsrecht in Niedersachsen wurde seit dem Jahr 2006 auf die Grundlagen der kommunalen Doppik umgestellt. Dieses neue kommunale Haushalts- und Rechnungssystem (NKR) wird in der Stadt Schöningen seit dem 01.01.2010 angewandt.

Die rechtlichen Grundlagen hierfür befinden sich im Ersten Abschnitt des Achten Teils des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und in den aufgrund der gesetzlichen Ermächtigung erlassenen Verordnungen.

Der Haushalt 2024 ist gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO nach den örtlichen Bedürfnissen in Teilhaushalte (THH) gegliedert. Die Gliederung entspricht der örtlichen Verwaltungsgliederung, weshalb sich die Stadt Schöningen für die Bildung folgender Teilhaushalte entschieden hat:

Teilhaushalt	Bezeichnung
1	Stabsstelle Stadtentwicklung
2	Verwaltungssteuerung und Service
3	Bürgerdienste
4	Finanzmanagement
5	Bauwesen

In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Insgesamt bestehen für das Haushaltsjahr 2024 55 Produkte. Die THH werden in einen Ergebnishaushalt und in einen Finanzhaushalt gegliedert.

Nach § 4 Abs. 7 KomHKVO werden in jedem THH die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen beschrieben und die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.

Im Rahmen der strategischen Ausrichtung wurden nachfolgende wesentlichen Produkte und strategischen Ziele erarbeitet, die in der Ratssitzung am 14.12.2023 beschlossen werden sollen:

### Wesentliche Produkte:

- Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau (5511)
- Gebäude und Liegenschaften (1122)
- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (5111)
- Brandschutz, Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen (1261)
- Jugendarbeit (3525)
- Tourismus- und Fremdenverkehr (5751)

### Strategische Ziele:

1. Entwicklung der Stadt Schöningen bis 2034 zur Wohn- und Lebensregion durch Steigerung der Wohn-, Bildungs- und Lebensqualität für alle Generationen  
Erhalt der Schullandschaft
2. Schöningen ist Bewegungsstadt – ehrenamtliches Engagement in Organisationen und Vereinen fördern und ausbauen und Sportangebote erlebbar machen.  
Zur Verfügungstellung von öffentlichen Plätzen für Sport, Integration
3. Entwicklung, Umsetzung und Fortschreibung einer nachhaltigen Stadtplanung. Begrünung der Innenstadt, Flächenentsiegelung für Innenstädte, Pflege der Grünflächen, Sanierungsleitlinie, Vorkaufsrecht für alte Immobilien und anschließend nachhaltigem Bauen, Klimaneutralität
4. Digitaleres Arbeiten und Leben in Schöningen – Wege der digitalen Dienstleistung gestalten, Wirtschaftskraft stärken.  
Stadt als attraktiver Arbeitgeber, Job-Börse auf städtischer Ebene
5. Die Randbereiche des Elmsees bis 2039 infrastrukturell betrachten, beplanen und entwickeln.

Für das Haushaltsjahr 2024 hat die Stadt Schöningen wiederum sämtliche Produkte mit entsprechenden Erläuterungen in dem jeweiligen THH aufgenommen. Eine Übersicht über die Produktgruppen und die gebildeten Budgets erfolgt in einer gesonderten Übersicht unter den Zuordnungen der Produkte zum Produktrahmen.

## Finanzleistungskennzahlen

### Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2024 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von 24.077.000 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 30.620.000 € einen Fehlbedarf in Höhe von 6.543.000 € aus. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind nicht veranschlagt, sodass sich der **ahres ehle ar** insgesamt auf **6.543.000 €** beläuft.

Die Veränderungen des Gesamtergebnisses gegenüber den Vorjahren sind nachfolgend dargestellt:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Gesamterträge*	23.990.527	22.859.900	24.077.000	24.550.700	24.516.500	24.551.000
Gesamtaufwendungen*	23.801.947	28.996.100	30.620.000	30.001.500	30.078.700	30.044.200
Gesamtergebnis*	188.580	-6.136.200	-6.543.000	-5.450.800	-5.562.200	-5.493.200

Veränderungen des Gesamtergebnisses gegenüber dem Vorjahr in

€	-	-6.324.780	-406.800	1.092.200	-111.400	34.500
%	-	-3.253,90	-6,63	16,69	-2,04	1,24

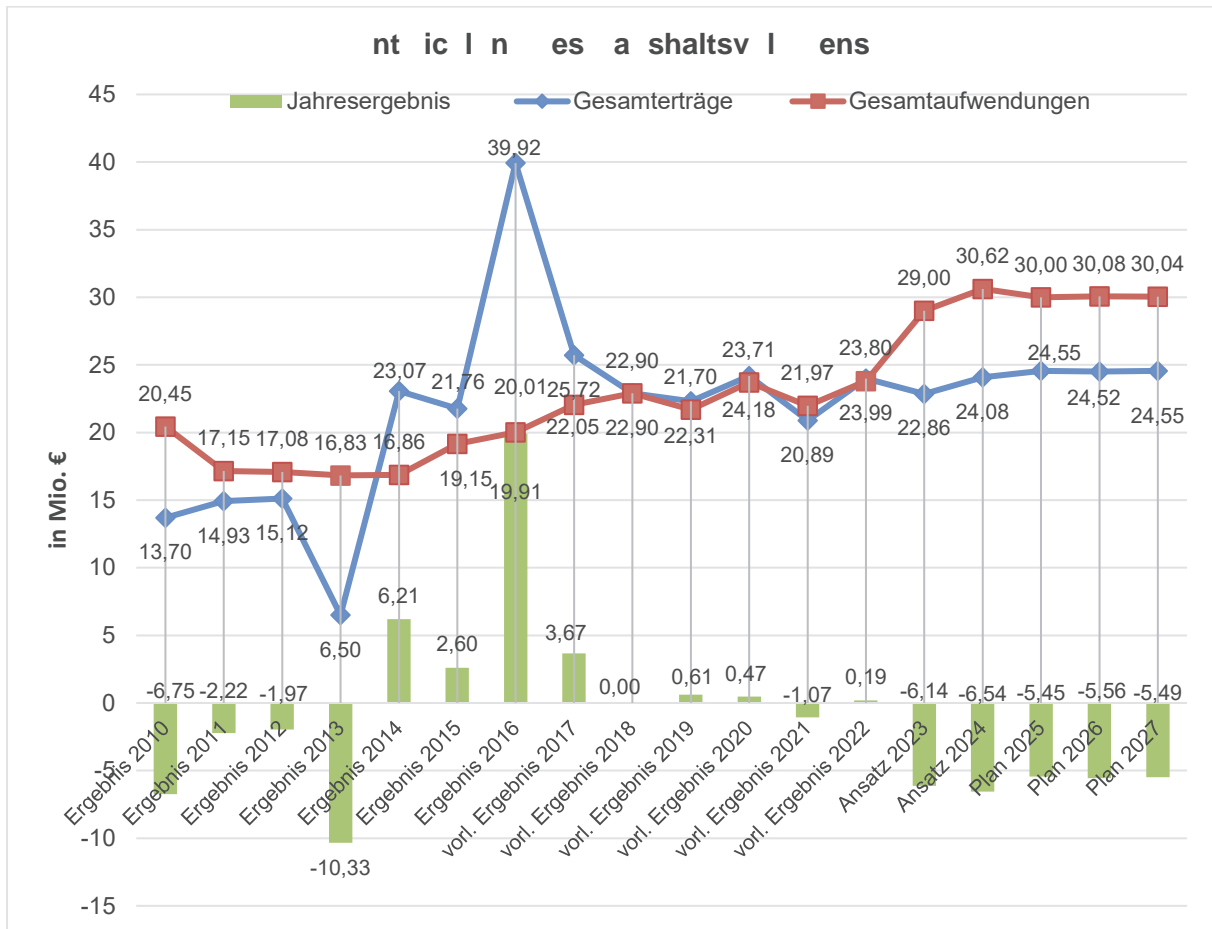
\* ordentliche und außerordentliche.

In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für den Zeitraum 2025 bis 2027 ergeben sich Fehlbedarfe in Höhe von 5.450.800 € im Jahr 2025, 5.562.200 € im Jahr 2026 sowie 5.493.200 € im Jahr 2027.

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

Insgesamt kann anhand der dargestellten Fehlbedarfe festgestellt werden, dass die Verpflichtung zum Ausgleich des Haushaltes gem. § 110 Abs. 4 NKomVG weiterhin weder im Haushaltsjahr 2024, noch im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung, erfüllt werden kann. Auch ein fiktiver Haushaltsausgleich gem. § 110 Abs. 5 NKomVG kann Mangels zur Verfügung stehender Überschussrücklagen nicht hergestellt werden. Im Vergleich mit der Finanzdatenprognose der mit dem Land Niedersachsen geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung übersteigen die Fehlbeträge für das Jahr 2024 sowie des Finanzplanungszeitraumes bis 2027 den vereinbarten Rahmen.

Die Entwicklung des Ergebnishaushalts kann auch anhand der nachfolgenden Grafik verdeutlicht werden:



Gegenüber der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2023 mit einem für 2024 erwarteten Jahresfehlbetrag von 4.739.800 € ergibt sich somit insgesamt eine Verschlechterung von 1.803.200 €.

Mit Schreiben vom 17.08.2023 wurden vom LSN die vorläufigen Berechnungsgrundlagen für den Kommunalen Finanzausgleich 2024 bekanntgegeben. Hierbei wurde insbesondere der Grundbetrag entgegen der bisherigen Festsetzung in Höhe von 1.221,62 € auf 1.346,65 € festgesetzt. Im Dezember 2020 erhielten die Städte und Gemeinden zur Kompensation von Gewerbesteuereintrüben aufgrund der Corona- Pandemie eine Ausgleichsleistung gem. § 14g NFAG. Diese Ausgleichsleistung floss in die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2021 ein. Die Planung für 2024 sowie für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 erfolgte auf Grundlage der vorläufigen Steuerkraftberechnung des LSN vom 17.08.2023.

Bei den Aufwendungen ist die negative Entwicklung im Vergleich zu den Planungen des Vorjahres zum einen auf den Anstieg bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen, welche um 1.029.700 € höher ausfallen, zurückzuführen. In diesem Anstieg sind neben höheren Personalaufwendungen im Bereich Innere Verwaltungsangelegenheiten (Budgets 1112 – 177.300 €), Grundschule (Budget 2111 – 133.800 €), Badezentrum (Budget 4243 – 99.300 €), Gemeindestraßen (Budget 5411 – 95.500 €) der zusätzliche Personalbedarf im Bereich der Kindertagesstätten (Budget 3651 - 308.300 €) enthalten.

Im Jahr 2023 wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen die Bewirtschaftungskosten aufgrund der immens gestiegenen Energiekosten, insbesondere bei den Strom- und Gaskosten, mit insgesamt 1.918.100 € veranschlagt. Zwischenzeitlich ist eine leichte Entspannung eingetreten und die Ansätze konnten auf 1.253.500 € reduziert werden. Gegenüber dem vorläufigen

Jahresergebnis 2022 mit 637.881 € sind sie in der Planung jedoch noch immer rd. doppelt so hoch. Wie sich diese Kosten weiter entwickeln werden, ist nicht abzuschätzen. Mit niedrigeren Preisen wie vor dem Ukraine- Konflikt ist künftig nicht zu rechnen.

Bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen profitierte die Stadt Schöningen, insbesondere bei den Liquiditätskrediten, von der Null- Zins- Politik der letzten Jahre. Durch die Erhöhung des Leitzinses durch die EZB wurde das Jahr 2024 mit einem Zinssatz von 4 % geplant, für die Jahre 2025 bis 2027 mit 3 % bzw. 2,5 %. Diese höheren Zinsaufwendungen führen 2024 zu Mehraufwendungen in Höhe von 49.000 € im Vergleich zur Planung 2023.

### **Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt 2024 ergibt sich ein Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von -5.791.900 €. Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind in Höhe von 5.497.000 € geplant. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 3.160.200 €, sodass für die Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von -2.336.800 € besteht.

Aus diesen beiden Salden ermittelt sich der Finanzmittelfehlbetrag, welcher im Haushaltsjahr 2024 bei rd. 8,13 Mio. € liegt.

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Auszahlungen für die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Zur Finanzierung des dargestellten Saldos aus Investitionstätigkeit sind im Haushaltsjahr 2024 Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 2.336.800 € vorgesehen. Dieser Betrag liegt über den Auszahlungen, die für die Tilgung von Investitionskrediten eingesetzt werden (458.800 €), sodass die Nettoneuverschuldung der Stadt Schöningen im Haushaltsjahr 2024 um 1.878.000 € steigt.

Das abschließende Ergebnis des Finanzhaushalts 2024 ergibt sich dann aus der Verrechnung des Finanzmittelfehlbetrags aus laufender und investiver Tätigkeit mit dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit und liegt bei -6.250.700 €.

In den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 weist der Finanzhaushalt weiterhin negative Ergebnisse in Höhe von -5,19 Mio. €, -5,32 Mio. € bzw. -5,33 Mio. € aus. Dies wird den Zahlungsmittelbestand der Stadt Schöningen weiter verringern.

Gegenüber der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2023 für 2024 mit einem erwarteten Fehlbetrag im Finanzhaushalt von - 4.738.800 € ergibt sich somit insgesamt eine deutliche Verschlechterung von 1.511.900 €. Dies ist in erster Linie auf die im Vergleich höheren Auszahlungen für aktives Personal (725.600 €), für Transferauszahlungen (480.900 €) und für sonstige haushaltswirksame Auszahlungen (859.500 €) zurückzuführen.

Der Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit hat sich im Vergleich zur Planung im Haushalt 2023 um 1.250.300 € auf - 2.336.800 € im Haushalt 2024 erhöht.

**ch I en**

Im Folgenden werden der Stand und die Entwicklung der Schulden der Stadt Schöningen dargestellt.

	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in €					
Liquiditätskreditstand** zum 31.12	8.000.000	10.000.000	15.791.900	20.430.000	25.172.100	29.881.700
Investiver Kreditstand zum 31.12.	3.930.140	4.401.040	6.219.040	5.906.040	6.459.740	6.076.040
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschul- dung)	0	933.100	2.336.800	245.500	1.131.500	240.500
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	403.313	522.200	458.800	558.500	577.800	624.200
Neuverschuldung im lfd. Jahr	-403.313	470.900	1.878.000	-313.000	553.700	-383.700

\*\*Laut Meldung für die Kassenstatistik; in Folgejahren zuzüglich Zeile 37 im Finanzhaushalt; \* voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023.

Die Verbindlichkeiten aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beliefen sich zum 31.12.2022 auf rd. 3,93 Mio. €. Angesichts der Kreditaufnahmen und Tilgungen in den laufenden Jahren wird der Stand zum 31.12.2027 voraussichtlich auf rd. 6,07 Mio. € steigen.

Die Entwicklung der investiven Pro-Kopf-Verschuldung (Wertpapiersschulden und Kredite beim nicht-öffentlichen Bereich) der Stadt Schöningen in € je Einwohner ist der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Zum 31.12.	Investive Verschuldung in T€*	Einwohnerzahl zum 30.06	Investive Pro-Kopf-Ver- schuldung	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe
2010	6.814	12.145*	561,05	516
2011	5.306	11.921*	445,10	529
2012	5.760	11.737*	490,76	600
2013	6.484	11.367	570,42	628
2014	8.556	11.345	754,16	663
2015	7.675	11.350	676,21	679
2016	7.004	11.364	616,35	730
2017	6.332	11.412	554,86	752
2018	5.715	11.331	504,39	818
2019	5.178	11.275	459,25	
2020	4.724	11.193	422,05	
2021	4.333	11.134	389,21	
2022	3.930	11.168	351,91	902,34
2023		11.207		

\* Einwohnerzahlen auf Basis der Bevölkerungsfortschreibung von 1987 (vor Zensus 2011)

Darüber hinaus war die Stadt Schöningen in den vergangenen Jahren zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben auf Liquiditätskredite angewiesen. Die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten beliefen sich zum

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

31.12.2022 auf 8 Mio. €; zum Ende des Jahres 2023 werden sie nach derzeitigem Stand rd. 10 Mio. € betragen. Aufgrund der im Haushaltsjahr 2024 sowie in den Folgejahren erwarteten negativen Finanzmittelveränderungen werden jedoch voraussichtlich weiterhin Liquiditätskreditaufnahmen erforderlich. Dies berücksichtigt, wird der Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Finanzplanungszeitraumes im Jahr 2027 voraussichtlich auf rd. 29,9 Mio. € ansteigen. In 2026, dem letzten Jahr der Stabilisierungsvereinbarung, belaufen sie sich nach aktueller Planung auf rd. 25,2 Mio. €. In der Finanzdatenprognose der Stabilisierungsvereinbarung beliefen diese sich auf 37,1 Mio. €. Aufgrund der positiven Ergebnisse der letzten Jahre konnten die Liquiditätskredite planerisch bis 2026, trotz der höheren Fehlbeträge im Finanzplanungszeitraum, entgegen der Prognose somit um 11,9 Mio. € geringer ausgewiesen werden.

### ennzahlen

Kennzahlen sind Messwerte, die in aggregierter Form über relevante Sachverhalte und Entwicklungen der kommunalen Haushaltswirtschaft informieren sollen. Insbesondere dienen sie den Kommunalaufsichtsbehörden im Rahmen der Haushaltsgenehmigungsverfahren, da dergestalt die Bewertung der finanziellen und wirtschaftlichen Lage der Kommunen nach einheitlichen Kriterien erleichtert wird. Insofern liegt der Nutzen von Kennzahlen in einer standardisierten Interpretationshilfe für den kommunalen Haushalt; wenngleich bei interkommunalen Vergleichen stets die örtlichen Besonderheiten Berücksichtigung finden müssen.

Nachfolgend werden die Kennzahlen, die aufgrund des Runderlasses des MI vom 08.02.2011 - 33.1-10300/3 (Nds. MBl. Nr. 12/2011, S. 230) gefordert werden, dargestellt. Die Kennzahlen der Haushaltswirtschaft der Stadt Schöningen sind der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Angaben in Prozent	Vorl. Ergebnis 2021	Vorl. Ergebnis 2022*	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Kennzahlen gem. Runderlass des MI</b>							
A. Steuerquote	41,68	44,22	33,07	31,84	33,75	34,76	35,70
B. Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3,04	2,90	2,54	2,59	2,65	2,64	2,64
C. Personalaufwandsquote	35,15	33,99	32,58	33,63	35,02	35,52	36,12
D. Abschreibungsintensität	6,85	7,19	4,90	4,92	4,90	4,41	3,92
E. Zinslastquote	0,52	0,89	2,64	2,61	2,69	2,59	2,94
F. Liquiditätskreditquote	39,10	33,36	59,25	65,59	83,22	102,67	121,71
G. Reinvestitionsquote	123,86	72,59	225,69	364,93	52,19	124,60	64,76
H. Verschuldungsgrad	55,36	52,99	73,37	125,58	214,53	915,65	-
<b>Weitere Kennzahlen</b>							
I. Zuwendungsquote	29,03	32,00	34,23	33,17	33,45	32,61	32,09
J. Ord. Aufwandsdeckungsgrad	101,06	100,80	78,84	78,63	81,83	81,51	81,72
K. Transferaufwandsquote	36,77	37,08	33,73	33,51	34,29	34,33	34,51

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

L. Zinsdeckungsquote	0,56	0,88	3,34	3,32	3,29	3,18	3,60
----------------------	------	------	------	------	------	------	------

\*Für die Jahre, in denen die Jahresabschlüsse noch ausstehend sind, wurden für die Berechnung die vorläufigen Jahresergebnisse zu Grunde gelegt.

Die Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen sowie deren Datenbasis werden nachfolgend dargestellt:

### A. Steuerquote

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

**Ermittlung:** Steuererträge und ähnliche Abgaben \* 100  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

**Datenherkunft:** Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 1 des Ergebnishaushalts)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts) abzüglich des Überschusses gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO (Zeile 25 des Ergebnishaushalts)

### B. Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

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

**Ermittlung:** Zuschusszahlungen an kommunale Unternehmen \* 100  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

**Datenherkunft:** Zuschusszahlungen an kommunale Unternehmen (Konto 4315)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts) abzüglich des Überschusses gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO (Zeile 25 des Ergebnishaushalts)

### C. Personalaufwandsquote

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

**Ermittlung:** Personalaufwendungen \* 100  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

**Datenherkunft:** Personalaufwendungen (Zeile 13 + Zeile 14 des Ergebnishaushalts)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts)

### D. Abschreibungsintensität

**Aussage:** Die Abschreibungsintensität gibt an, in welchem Umfang die Stadt durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Ermittlung: Jahresabschreibungen auf Sach- und immaterielles Vermögen \* 100  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Datenherkunft: Jahresabschreibungen (Summe Kontenart 471)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts)

### E. Zinslastquote

Aussage: Die Zinslastquote gibt die anteilmäßige Belastung der Stadt durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommunen im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Ermittlung: Zinsaufwendungen \* 100  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Datenherkunft: Zinsaufwendungen (Zeile 17 des Ergebnishaushalts)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts)

### F. Liquiditätskreditquote

Aussage: Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinanderstehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko der möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Ermittlung: Höhe der Liquiditätskredite \* 100  
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Datenherkunft: Liquiditätskreditstand zum 31.12 des jeweiligen Jahres (siehe 6. Übersicht über den Stand der Schulden, lfd. Nr. 1.3)  
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 des Finanzhaushalts)

### G. Reinvestitionsquote

Aussage: Die Reinvestitionsquote gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z.T. eine Quote von 100 v.H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote von unter 100 v.H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.  
Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen oder unterbliebene Reinvestitionen infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Ermittlung: Bruttoinvestitionen \* 100  
Jahresabschreibungen auf Sach- und immaterielles Vermögen

Datenherkunft: Bruttoinvestitionen (Zeile 31 des Finanzhaushalts)  
Jahresabschreibungen (Summe Kontenart 471)

### H. Verschuldungsgrad

Aussage: Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und



## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Ermittlung:	$(\text{Schulden} + \text{Rückstellungen}) * 100$ Bilanzsumme
Datenherkunft:	Schulden (Zeile 2 der Passiva der Bilanz) Rückstellungen (Zeile 3 der Passiva der Bilanz) Bilanzsumme (Summe Zeile 1 bis 4 der Passiva der Bilanz)

Darüber hinaus sind zur Beurteilung der Haushaltswirtschaft auch die nachfolgenden Kennzahlen hilfreich:

### I. Zuwendungsquote

Aussage:	Die Zuwendungsquote gibt Hinweis darauf, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und somit von Leistungen Dritter abhängig ist. Sie ist somit Ausdruck für die finanzielle Abhängigkeit von außen.
Ermittlung:	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen}}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge}} * 100$
Datenherkunft:	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2 des Ergebnishaushalts) Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Zeile 12 des Ergebnishaushalts)

### J. Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

Aussage:	Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad ist eine Kennzahl zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit der kommunalen Haushaltspolitik. Liegt die Kennzahl in einem mehrjährigen Zeithorizont bei 100, so wurde eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben. Liegt der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad unter 100, so wird auf Kosten künftiger Generationen gewirtschaftet und somit gegen das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit verstoßen.
Ermittlung:	$\frac{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge}}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen}} * 100$
Datenherkunft:	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Zeile 12 des Ergebnishaushalts) Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts)

### K. Transferaufwandsquote

Aussage:	Die Transferaufwandsquote gibt den prozentualen Anteil wieder, in welchem die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind. D.h. sie gibt einen Überblick darüber, wie stark die Kommune durch Transferaufwendungen (Zuwendungen für laufende Zwecke (u.a. freiwillige Zuschüsse), Steuerbeteiligungen (u.a. Gewerbesteuerumlage) oder allgemeine Umlagen (Kreisumlage) belastet wird.
Ermittlung:	$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen}} * 100$

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Datenherkunft: Transferaufwendungen (Zeile 18 des Ergebnishaushalts)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 21 des Ergebnishaushalts)

### L. Zinsdeckungsquote

Aussage: Die Zinsdeckungsquote gibt an, welchen Anteil die Zinsaufwendungen an den ordentlichen Erträgen ausmachen. Dies gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Erträge jetzt und voraussichtlich auch in Zukunft für Zinsaufwendungen gebunden sind und somit anderweitig nicht zur Verfügung stehen. D.h. bei einer niedrigen Zinsdeckungsquote werden die ordentlichen Erträge in geringerem Umfang durch Zinsaufwendungen aufgezehrt.

Ermittlung: Zinsaufwendungen \* 100  
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge

Datenherkunft: Zinsaufwendungen (Zeile 17 des Ergebnishaushalts)  
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Zeile 12 des Ergebnishaushalts)

Es wird weiterhin angestrebt diese Kennzahlen in den kommenden Jahren zu entwickeln und neben dem Zeitvergleich auch einen Benchmark mit anderen niedersächsischen Kommunen gleicher Gemeindegrößenklasse anzustellen.

## **nal se n s lic**

Für das Haushaltsjahr 2024 legt die Stadt Schöningen einen Haushaltsplan mit Jahresfehlbeträgen im zu planenden Haushalt sowie in allen Finanzplanungsjahren vor. Hierdurch kann die Verpflichtung zum Ausgleich des Haushaltes gem. § 110 Abs. 4 NKomVG weder im Haushaltsjahr 2024, noch im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung, erfüllt werden.

Angesichts dieser Finanzlage und der aufgrund dieser finanziellen Situation abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt (LK HE) und dem Land Niedersachsen wird die Haushaltssicherung weiterhin im Mittelpunkt der Haushaltsplanberatungen der Stadt Schöningen stehen. Dabei ist der Haushaltsplan das Instrument des Rates, durch das die notwendigen Prioritäten bei der Erfüllung der Aufgaben für die Allgemeinheit gesetzt werden können. Dies gilt insbesondere vor dem Hintergrund, dass zur Einhaltung der Vorgaben der Stabilisierungsvereinbarung sowie des Landkreises hinsichtlich des Höchstbetrags an freiwilligen Leistungen in Höhe von einer Million € gewisse Leistungen der Stadt Schöningen von ihr nicht mehr in dem bisherigen Umfang finanziert werden können. Vor allem im Bereich der freiwilligen Aufgaben wird noch mehr Eigeninitiative von den Bürgerinnen und Bürgern, aber auch von anderen Institutionen wie Verbänden und Vereinen notwendig sein müssen, um neue Handlungs- und Gestaltungsspielräume zu schaffen.

Hiervon ausgehend ist es die Aufgabe von Politik und Verwaltung die in der Stabilisierungsvereinbarung sowie im Haushaltssicherungskonzept gem. § 110 Abs. 6 NKomVG erarbeiteten Maßnahmen zur Konsolidierung des städtischen Haushalts zeitnah umzusetzen und weitere Maßnahmen zur nachhaltigen Entlastung der finanziellen Situation Schöningens zu entwickeln.

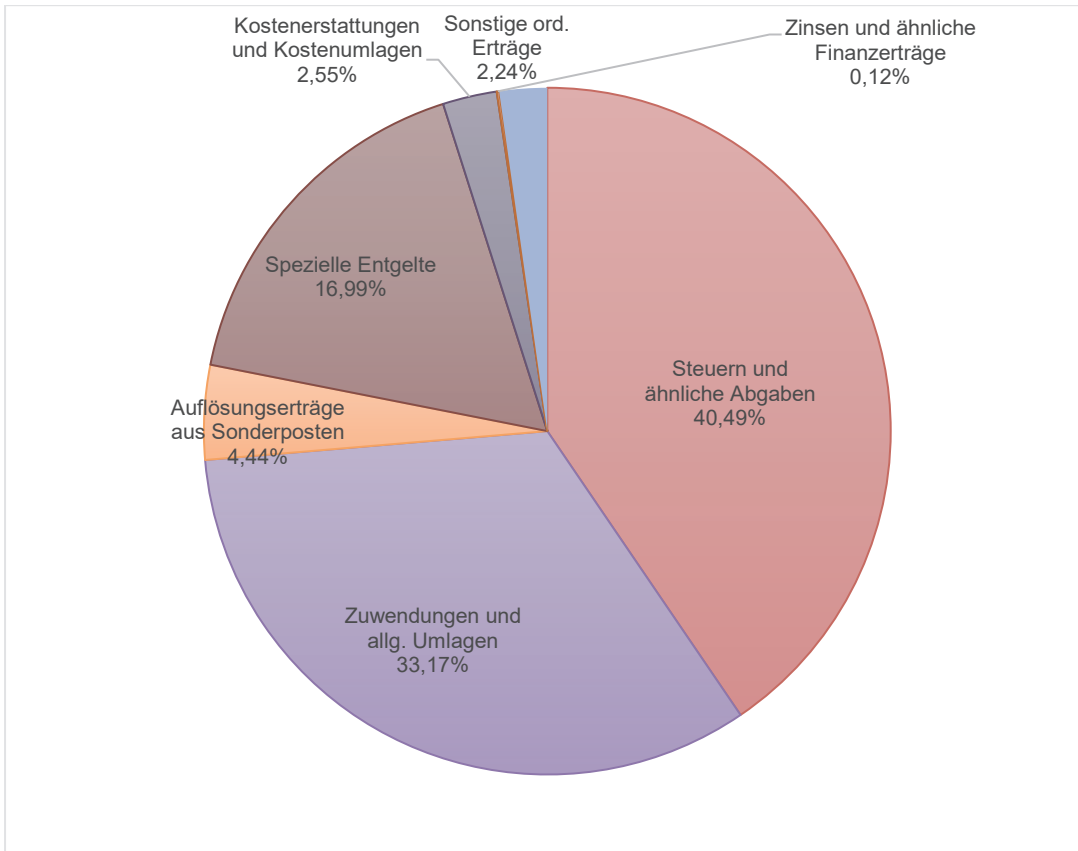
Jedoch dürfen die Konsolidierungsmaßnahmen nicht dazu führen, dass die Stadt Schöningen in ihrer Weiterentwicklung gehemmt wird. Vielmehr müssen die in der Stadt vorhandenen Interessenlagen zum Wohle der Einwohnerschaft gebündelt und in Übereinstimmung gebracht werden. Hierfür sind sowohl die Bürgerinnen und Bürger, der Handel, das Gewerbe und die Industrie als auch die politischen Gremien gemeinsam gefordert, durch geeignete Maßnahmen den Fortbestand der in der Vergangenheit geschaffenen Werte zu sichern.

**nt ic l n er ichti sten rtr e n en n en i r e nisha shalt**

Der Ergebnishaushalt umfasst gem. § 2 KomHKVO die ordentlichen und die außerordentlichen Erträge sowie die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen. Im Folgenden wird auf die wichtigsten Haushaltspositionen des Ergebnishaushalts eingegangen.

**r entliche rtr e**

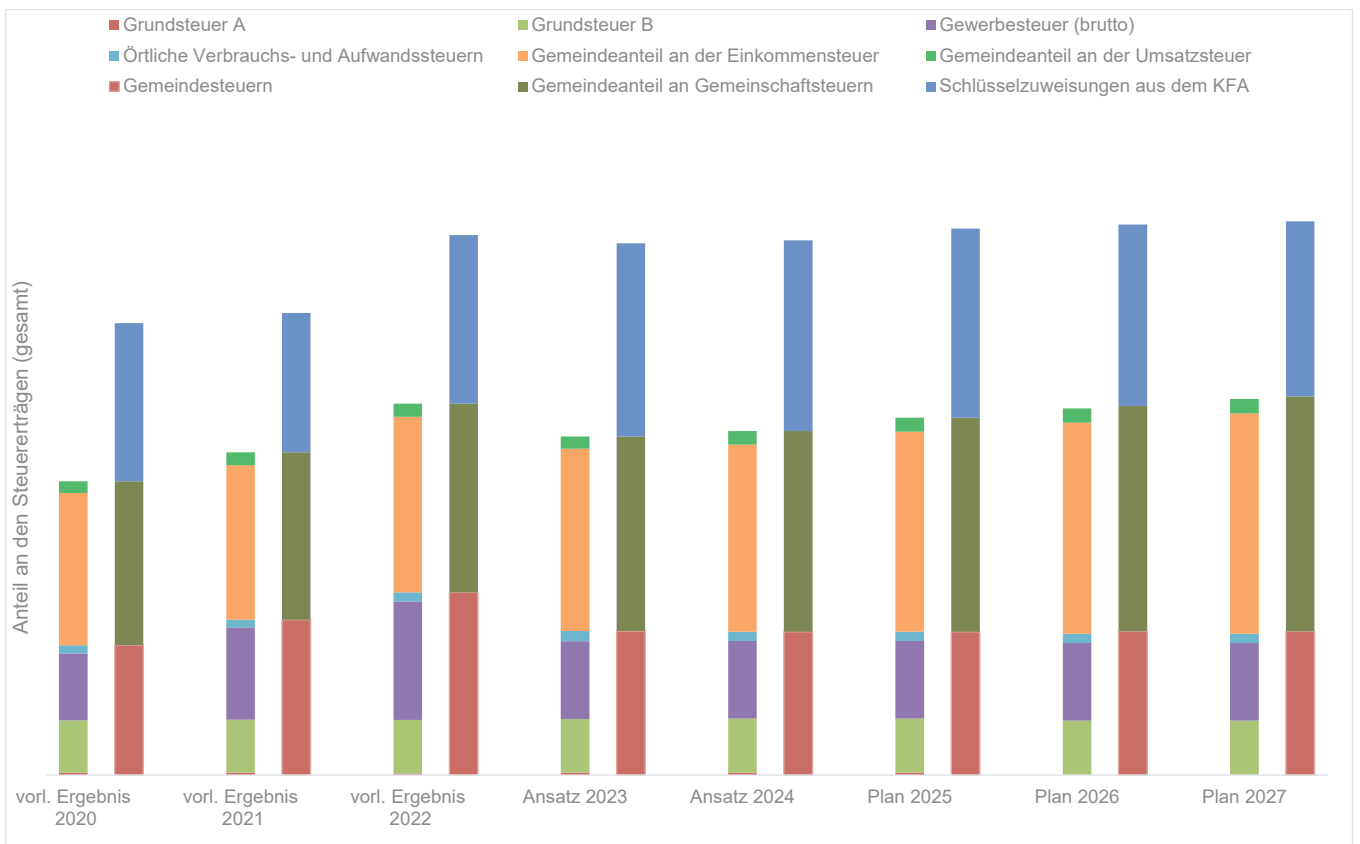
Die Verteilung der ordentlichen Erträge auf die einzelnen Haushaltspositionen im Haushaltsjahr 2024 wird in dem nachfolgenden Kreisdiagramm dargestellt:



Insofern zählen weiterhin die Steuern und ähnlichen Abgaben sowie die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu den wichtigsten Ertragspositionen des Schöninger Haushalts. Hieraus folgt, dass die Ertragslage der Stadt im Wesentlichen von den Steuererträgen sowie den Zuwendungen von Dritten abhängig ist.

Die Bedeutung und Entwicklung der verschiedenen Steuerarten sowie im Verhältnis dazu die Zuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich werden in der nachfolgenden Grafik verdeutlicht:

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024



## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Im Folgenden werden die wesentlichen Steuererträge der Stadt Schöningen dargestellt. Bei den Ergebnissen des Haushaltsjahres 2022 handelt es sich um die Rechnungsergebnisse vorbehaltlich der ausstehenden Prüfung und Beschlussfassung des Jahresabschlusses für dieses Haushaltsjahr. Bei den übrigen Angaben handelt es sich um die Haushaltsplanansätze.

Art des Ertrags	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in €					
Grundsteuer A	41.514	69.100	68.800	68.800	68.800	68.800
Grundsteuer B	1.521.265	1.520.500	1.529.500	1.529.500	1.541.000	1.541.000
Gewerbsteuer (brutto)	3.354.507	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Hunde- und Vergnügungs- steuer	260.133	292.000	262.000	262.000	262.000	262.000
Einkommensteueranteil	4.971.046	5.166.700	5.302.500	5.668.400	5.980.200	6.243.300
Umsatzsteueranteil	371.551	342.400	385.400	396.600	404.600	411.800
Zuweisungen aus dem Kom- munalen Finanzausgleich	5.041.388	5.721.100	5.651.000	5.606.600	5.390.600	5.208.200

Eine Kennzahl, um die genannten Steuererträge im Vergleich zu anderen Gemeinden beurteilen zu können, ist die Steuereinnahmekraft. Da das Istaufkommen der Realsteuern durch die unterschiedlichen Hebesätze beeinflusst wird, werden der Berechnung zur Vergleichbarkeit der Steuereinnahmekraft zwischen den Kommunen fiktive Hebesätze (landesdurchschnittlich aktuelle Hebesätze) zu Grunde gelegt. Durch Abzug der Gewerbesteuerumlage und Hinzurechnung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer erhält man sodann die Steuereinnahmekraft.

Diese lag in der Stadt Schöningen im Jahr 2022 bei 824,06 € je Einwohner. Der Durchschnittswert der Vergleichsgruppe (Einheitsgemeinden mit einer Einwohnerzahl zwischen 10.000 und 20.000) lag im gleichen Jahr bei 1.236,76 € je Einwohner.

Der Durchschnittswert der Steuereinnahmekraft der letzten drei Jahre (2019 bis 2021) lag in Schöningen bei 715,06 € je Einwohner. Der Durchschnittswert der o.g. Vergleichsgruppe lag im gleichen Zeitraum bei 1.089,98 € je Einwohner.

	Durchschnittswert Schöningen der letzten drei Jahre 2020 bis 2022	Durchschnittswert der Ver- gleichsgruppe von 2020 bis 2022
Steuereinnahmekraft in € je Einwohner	748,06	1.151,84

Nachfolgend werden die wesentlichen Ertragspositionen des städtischen Haushalts näher betrachtet.

**r n ste ern**

Die Grundsteuer setzt sich aus der Grundsteuer A für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft sowie aus der Grundsteuer B für sonstige unbebaute und bebaute Grundstücke zusammen. Die Erträge aus der Grundsteuer A und B werden wie folgt veranschlagt und geplant:

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Hebesatz Grundsteuer A	%	500	500	500	500	500	500
Aufkommen Grundsteuer A	in €	41.514	69.100	68.800	68.800	68.800	68.800
Hebesatz Grundsteuer B	%	526	526	534	534	538*	538*
Aufkommen Grundsteuer B	in €	1.521.265	1.520.500	1.529.500	1.529.500	1.541.000	1.541.000

Veränderungen bei der Grundsteuer A gegenüber dem Vorjahr in

in €	-	27.559	-300		0	0
%	-	166,45	-0,43		0	0

Veränderungen bei der Grundsteuer B gegenüber dem Vorjahr in

in €	-	-765	9.000	-	11.500	-
%	-	-0,05	0,59	-	0,75	-

\*Bei einer angenommenen Steigerung von 4 %

Besteuerungsgrundlage der Grundsteuer ist der Einheitswert des betreffenden Grundstücks einschließlich der darauf errichteten Gebäude, der nach den Bestimmungen des Bewertungsgesetzes ermittelt wird. Aus diesem ergibt sich nach Anwendung der gesetzlich festgelegten Steuermesszahl und des kommunalen Hebesatzes die Grundsteuerschuld des Bürgers. Die konjunkturunabhängige Besteuerungsgrundlage und das Erhebungsverfahren sorgen dafür, dass die Kommunen die Höhe ihres Grundsteueraufkommens autonom beeinflussen können, weshalb die Grundsteuer insgesamt eine verlässliche Position in der kommunalen Finanzplanung darstellt. Im Zuge der Grundsteuerreform zum 01.01.2025 werden bereits im Vorfeld zu den abzugebenden Grundsteuererklärungen durch das Finanzamt Überprüfungen von Grundsteuermessbeträgen durchgeführt, wodurch es 2022/2023 nach aktuellem Stand zu etwas geringeren Erträgen kommt.

In der zwischen dem Land Niedersachsen, dem LK HE und der Stadt Schöninge getroffenen Stabilisierungsvereinbarung wurde 2016 die Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B auf jeweils 500 v.H. bis zum Jahr 2018 als Konsolidierungsmaßnahme vereinbart. Hierbei wurde gem. § 2 Abs.2 der Stabilisierungsvereinbarung die Grundsteuer B mit 500 % Hebesatzpunkten = 133 % Hebesatzpunkte über dem arithmetischen Mittel der entsprechenden Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen festgesetzt. Sollte sich über die Laufzeit der Stabilisierungsvereinbarung dieses arithmetische Mittel erhöhen, so wird der Konsolidierungsbeitrag erhöht, der sich bei einer Beibehaltung des Abstandes zwischen der Grundsteuer B in der Stadt Schöninge und dem arithmetischen Mittel des Landes ergeben würde. Die Prüfung der Hebesätze für die Grundsteuer B und die ggfs. sich daraus ergebende Anpassung erfolgt alle zwei Jahre, erstmalig zum Haushaltsjahr 2018. Der Landesdurchschnitt hatte sich lt. Realsteuervergleich 2016 in der Gemeindegrößenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern von 367 % (2014) um 12 % auf 379 % (2016) erhöht. Insofern wurden die Hebesätze durch Ratsbeschluss vom 14.12.2017 mit Wirkung zum 01.01.2018 bei der Grundsteuer B von 470 v.H. auf 512 v.H. angehoben.

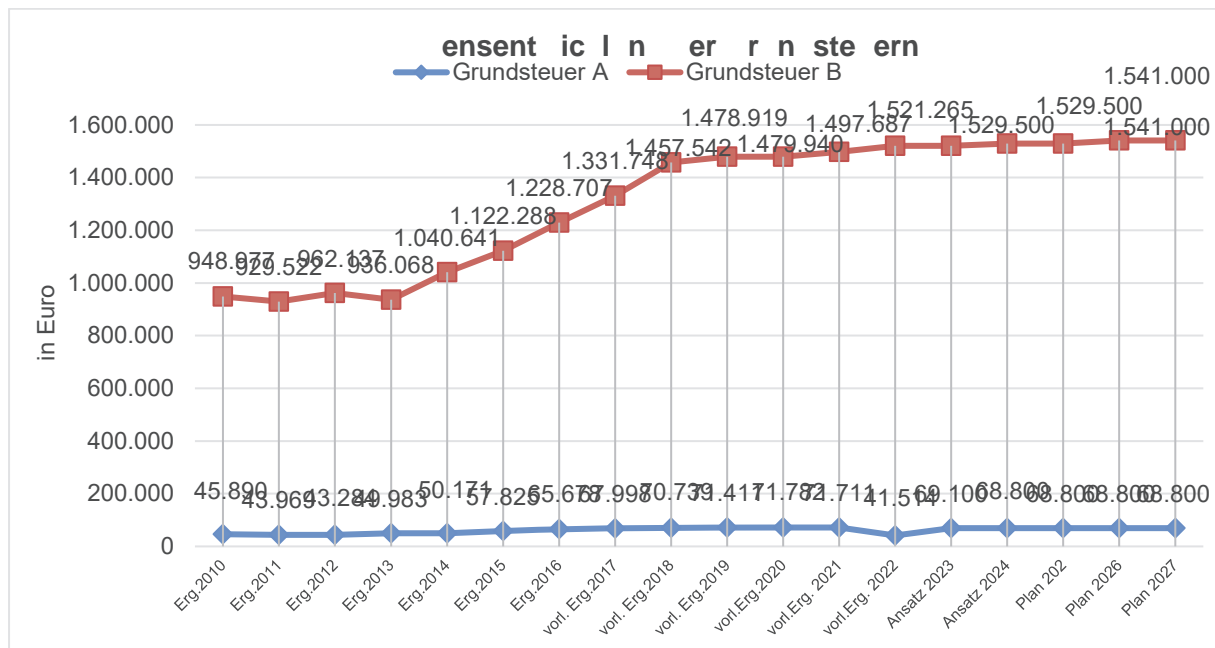
2018 hatte sich der Landesdurchschnitt in der Gemeindegrößenklasse lt. Realsteuervergleich von 379 % (2016) um 8 % auf 387 % erhöht. Der Hebesatz der Stadt Schöningen beträgt seit 2018 512 % und hätte somit auf 520 % erhöht werden müssen bzw. es ergab sich eine Erhöhung des Konsolidierungsziels lt. Stabilisierungsvereinbarung von 1.294.000 € um 23.000 € auf 1.317.000 €. Der zulässige Fehlbetrag im Ergebnishaushalt (ordentliches Ergebnis) sank somit von 2.116.000 € auf 2.093.000 €. In der Sitzung des Rates am 28.11.2019 wurde eine Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 520 v.H. bei Stimmgleichheit abgelehnt.

Zum 01.01.2022 wurde eine erneute Überprüfung der Hebesätze vorgenommen. lt. Realsteuervergleich 2020 beträgt der Landesdurchschnitt der Grundsteuer B in der Gemeindegrößenklasse 393 %. Der Hebesatz der Stadt Schöningen beträgt seit 2018 512 % und ist gem. Stabilisierungsvereinbarung um 133 % Hebesatzpunkte über dem arithmetischen Mittel der entsprechenden Gemeindegrößenklasse festzusetzen = 526 %. Es ergibt sich eine Erhöhung des Konsolidierungsziels von 1.317.000 € um 40.900 € auf 1.357.900 €. Der maximal zulässige Fehlbetrag in Ergebnishaushalt (ordentliches Ergebnis) sinkt somit ab 2022 von 2.093.000 € auf 2.052.000 €.

Auch zum 01.01.2024 wurden die Hebesätze überprüft. lt. Realsteuervergleich 2022 beträgt der Landesdurchschnitt der Grundsteuer B in der Gemeindegrößenklasse 401 %. Der Hebesatz der Stadt Schöningen beträgt seit 2020 526 % und ist gem. Stabilisierungsvereinbarung um 133 % Hebesatzpunkte über dem arithmetischen Mittel der entsprechenden Gemeindegrößenklasse festzusetzen = 534 %. Es ergibt sich eine Erhöhung des Konsolidierungsziels von 1.357.900 € um 23.000 € auf 1.380.900 €. Der maximal zulässige Fehlbetrag in Ergebnishaushalt (ordentliches Ergebnis) sinkt somit ab 2024 von 2.052.000 € auf 2.029.000 €.

Der Landesdurchschnitt der Hebesätze lag bei der Gemeindegrößenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern im Jahr 2022 für die Grundsteuer A bei 391 v.H. und bei der Grundsteuer B bei 401 v.H.

Darüber hinaus ist nach den Orientierungsdaten des Landes für das Haushaltsjahr 2024 sowie für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 bei der Grundsteuer B eine leichte Ertragssteigerung von 1,2 v.H. zu erwarten. Aufgrund der praktischen Erfahrungen der vergangenen Jahre wurden diese Steigerungsraten nur teilweise berücksichtigt.



**e er este er**

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Hebesatz	%	450	450	450	450	450	450
Aufkommen	in €	3.354.507	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in							
	in €	-	-1.154.507	0	0	0	0
	%	-	-34,42	0,00	0,00	0,00	0,00

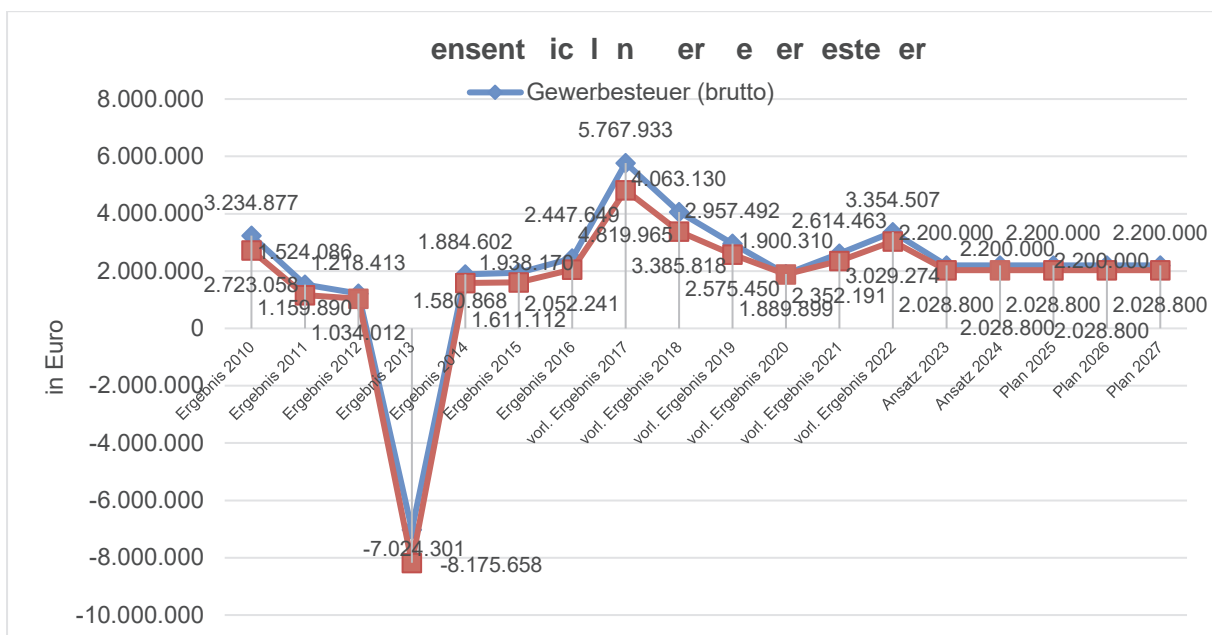
Die Gewerbesteuer ist nach dem gemeindlichen Einkommensteueranteil die bedeutendste Ertragsquelle der Stadt Schöninggen und macht im Haushaltsjahr 2024 einen Anteil von 9,14 % am ordentlichen Ertragsvolumen aus.

Der Landesdurchschnitt der Gewerbesteuerhebesätze lag bei der Gemeindegrößenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern im Jahr 2022 bei 378 v.H.

Nach den Orientierungsdaten des Landes ist in den Finanzplanungsjahren 2024 bis 2027 eine Steigerung von jährlich 3,4 v.H. (2024), 6,7 v.H. (2025), 4,8 v.H. (2026) und 3,1 v.H. (2027) zu erwarten. Angesichts der Struktur der örtlichen Gewerbesteuerzahler fließen diese Prognosen in die Gewerbesteuerplanung jedoch nur bedingt mit ein.

Seit dem Jahr 2022 ist die Sicherheitsreserve des Kraftwerks Buschhaus ausgelaufen, so dass künftig insgesamt mit geringeren Gewerbesteuereinnahmen zu rechnen ist. Für das Planjahr 2024 sowie den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 wird daher mit den o.g. Gewerbesteueraufkommen geplant.

Die Erträge der Gewerbesteuer fließen jedoch durch die Einführung der sog. Gewerbesteuerumlage im Jahr 1970 nicht mehr ausschließlich den Gemeinden zu, da ein Teil des gemeindlichen Gewerbesteueraufkommens an das Land Niedersachsen und an den Bund abzuführen ist (vgl. 3.2.2). Folglich sind die Gewerbesteuererträge (brutto) von den nach Abzug der Umlage verbleibenden Gewerbesteuererträgen (netto) zu unterscheiden.



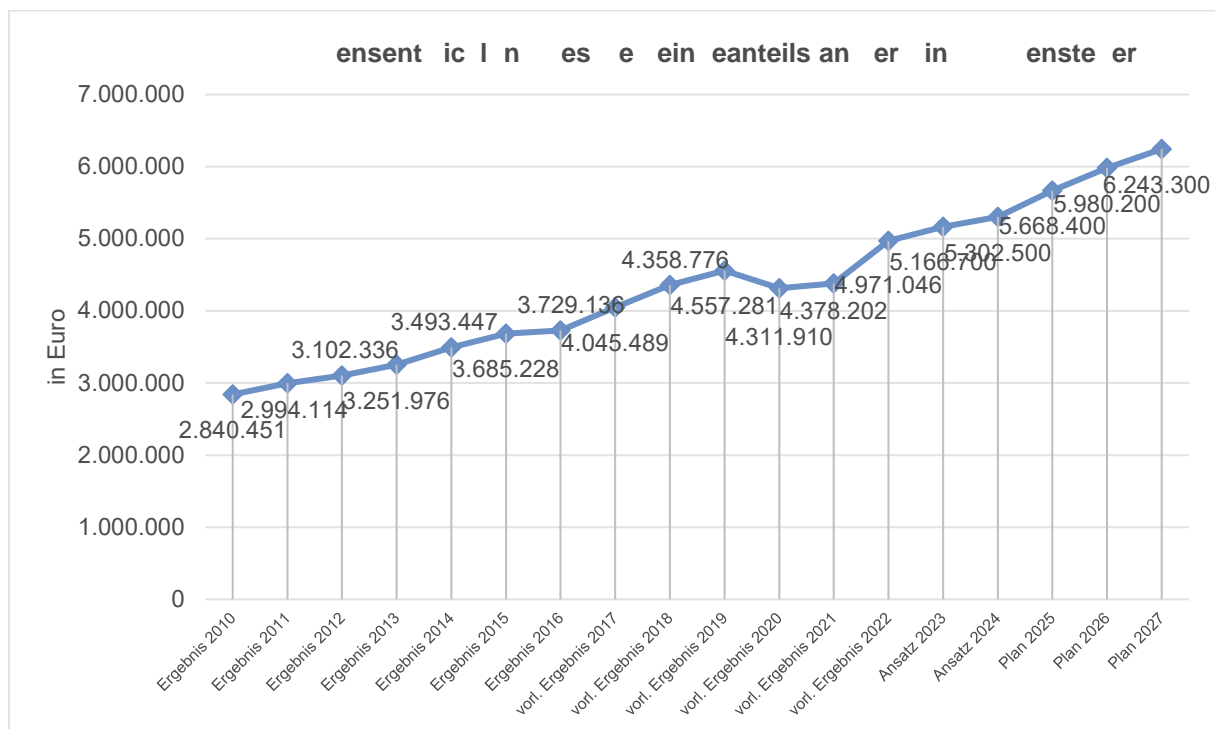


**e ein eanteil an er in ensste er**

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufkom- men	in €	4.971.046	5.166.700	5.302.500	5.668.400	5.980.200	6.243.300
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr							
	in €	-	195.654	135.800	354.900	311.800	263.100
	in %	-	3,94	2,63	6,90	5,50	4,40

Die Gemeinden erhalten seit dem Jahr 1969 einen Anteil am staatlichen Lohn- und Einkommensteuer-  
aufkommen auf der Grundlage der Einkommenssteuerleistungen ihrer Einwohner. Hierdurch soll die  
Beziehung zwischen dem Steuerbürger und der Gemeinde gestärkt werden.

Obwohl die gesamtwirtschaftliche Lage von nicht unerheblichen Unsicherheiten geprägt ist, geht die  
Bundesregierung für 2024 von einem robustem realen Wachstum aus. Die Orientierungsdaten des  
Landes gehen für 2024 und den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 von Ertragssteigerungen in  
Höhe von 5,3 % (2024), 6,9 % (2025), 5,5 % (2026) und 4,4 % (2027) aus. Für das Jahr 2024 werden  
Erträge in Höhe von 5,3 Mio. € veranschlagt. Es ergibt sich die nachfolgend dargestellte Planung:

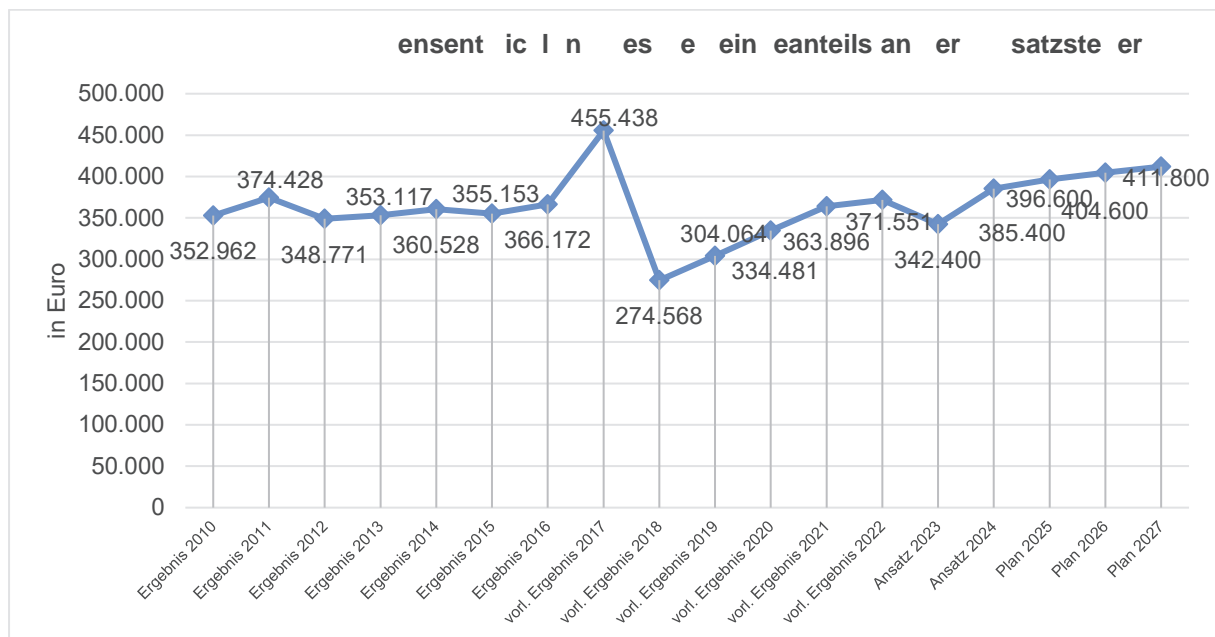


3.1.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufkommen	in €	371.551	342.400	385.400	396.600	404.600	411.800
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in							
	in €	-	-29.151	43.000	11.200	8.000	7.200
	%	-	-7,85	12,56	2,91	2,02	1,78

Als Kompensation für die Abschaffung der Gewerbesteuer erhalten die Gemeinden seit dem Jahr 1998 einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, welcher gesetzlich grundsätzlich auf 2,2 v.H. festgelegt ist. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt auf Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels. Dieser Verteilungsschlüssel wird seit dem Jahr 2009 stufenweise erneuert; seit dem Jahr 2018 wird ausschließlich der neu eingeführte, bundeseinheitliche Schlüssel angewandt. Darüber hinaus wurden die Kommunen vom Bund und den Ländern ab dem 01.01.2015 um rd. 1 Mrd. € pro Jahr entlastet, was häufig durch einen höheren Anteil an der Umsatzsteuer erfolgt. Im Rahmen weiterer Maßnahmen zur kommunalen Entlastung ist beschlossen worden, den gemeindlichen Umsatzsteueranteil über die seit 2015 geltende Erhöhung hinaus im Jahr 2017 nochmals um 1 Mrd. € zu erhöhen. Seit dem Jahr 2018 wird diese Unterstützung ersetzt, wodurch der Umsatzsteueranteil der Kommunen wieder entsprechend sinkt. Dies führt zur dargestellten Veranschlagung für das Jahr 2024.

Wie auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden die Erträge entsprechend der Orientierungsdaten des Landes veranschlagt



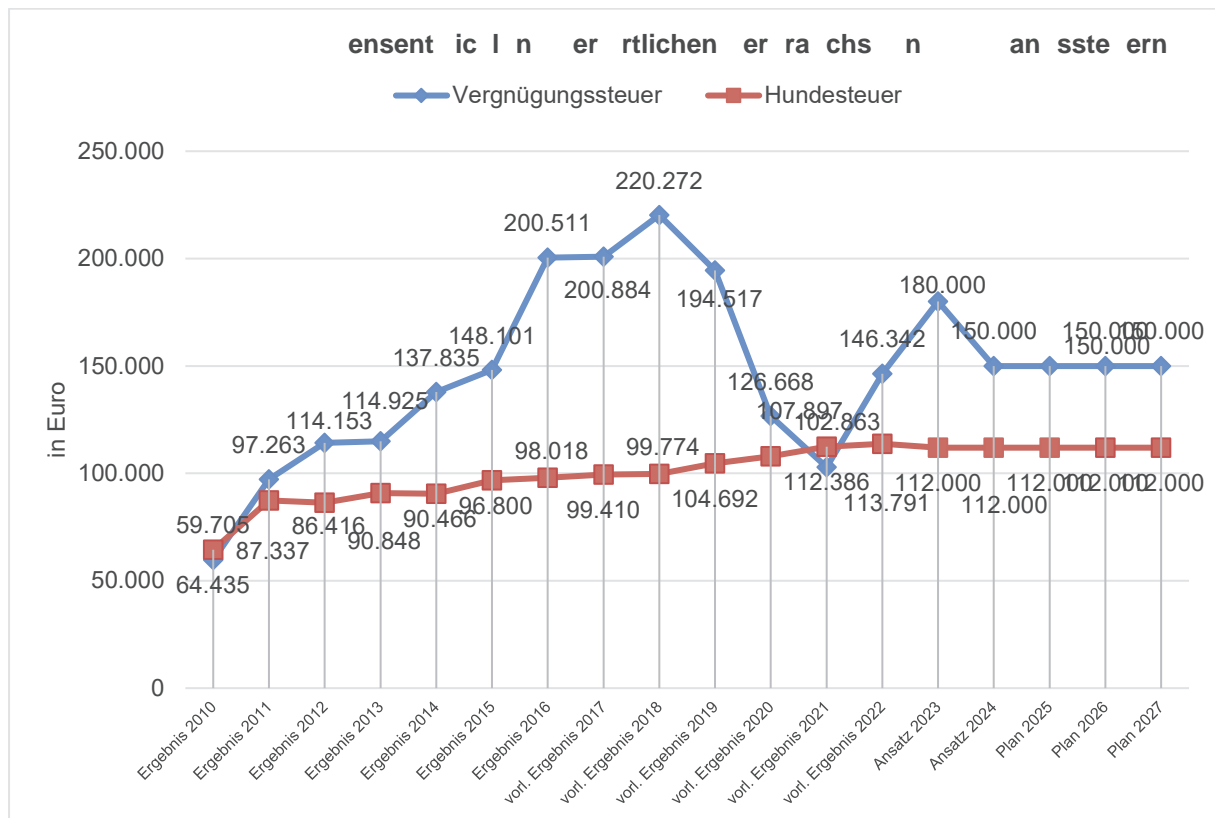
3.1.5 Örtliche Verbrauchs- und Aufwandssteuern

Aufkommen in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vergnügungssteuer	146.342	180.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Hundsteuer	113.791	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000

Das Aufkommen der örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern steht nach der Finanzverfassung des Grundgesetzes u.a. den Gemeinden zu. Da diese Steuern nicht abschließend normiert sind, steht den Gemeinden hierbei ein gewisses Steuerfindungsrecht zu, welches jedoch durch bundes- und landesrechtliche Vorschriften stark begrenzt wird.

Ausgehend hiervon erhebt die Stadt Schöningen auf Grundlage ihrer Satzungen eine Hunde- und Vergnügungssteuer. Die Vergnügungssteuersatzung wurde zuletzt zum 01.01.2018 modifiziert. Hierbei wurde der Steuersatz für Spielgeräte mit Gewinnmöglichkeit auf 20 v.H. erhöht. Aufgrund der zeitweiligen Schließungen der Spielhallen aufgrund der Corona- Pandemie wurden die Ertrags- Ansätze 2020 und 2021 deutlich gesenkt. Für 2024 und den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 wird wieder mit höheren Erträgen geplant, die jedoch unter den Erträgen bis 2019 liegen.

Die Steuersätze der Hundesteuersatzung wurden letztmals zum 01.01.2011 angepasst. Die Stadt Schöningen liegt im Vergleich mit den Nachbarkommunen bei den Hundesteuersätzen weiterhin an der Spitze, so dass auch für 2024 von einer Beibehaltung der Steuersätze ausgegangen wurde. Eine Anhebung der Hundesteuer könnte im Rahmen der Kompensationsmaßnahmen, die ggf. zur Erreichung des mit dem Land und dem Landkreis vereinbarten Konsolidierungszieles eingeleitet werden müssen, in Zukunft in Betracht kommen.



**Erträge**

Die bedeutendste Position unter den Erträgen aus Zuweisungen sind die Erträge aus den Zuweisungen vom Land aus dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA).

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Schlüsselzuweisungen	4.776.152	5.475.000	5.403.000	5.358.600	5.142.600	4.960.200
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	265.236	246.100	248.000	248.000	248.000	248.000
Bedarfszuweisungen	865.000	0	0	0	0	0
<b>Finanzausgleich (gesamt)</b>	<b>5.906.388</b>	<b>5.721.100</b>	<b>5.651.000</b>	<b>5.606.600</b>	<b>5.390.600</b>	<b>5.208.200</b>
Veränderungen Finanzausgleich (gesamt) gegenüber dem Vorjahr						
in €	-	-185.288	-70.100	-44.400	-216.000	-182.400
%	-	-3,14	-1,23	-0,79	-3,85	-3,38

Nach der Systematik des Finanzausgleichs in Niedersachsen besteht die an die Gemeinden und Landkreise zu verteilende Finanzmasse vor allem aus einem prozentualen Anteil der Steuereinnahmen und Zuweisungen des Landes. Hieraus ergibt sich, dass die Höhe der zu verteilenden Finanzmasse und damit die Höhe der Zuweisungen für die einzelnen Kommunen von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung beeinflusst wird.

Mit der Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises werden 75 v.H. der nicht durch Einnahmen gedeckten Kosten dieser Aufgaben pauschal erstattet.

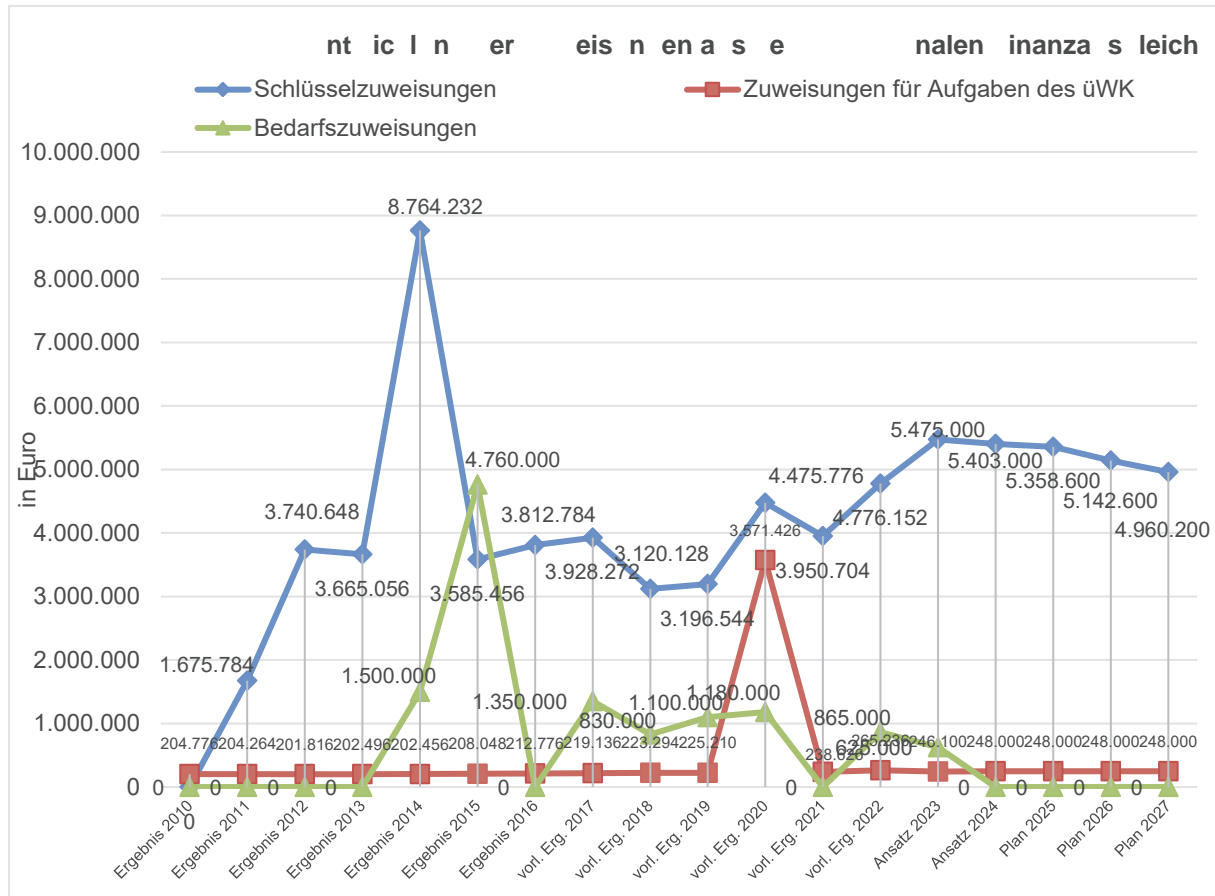
Von erheblicherer Bedeutung sind jedoch die sog. Schlüsselzuweisungen, die den Kommunen zweckbindungsfrei zur Stärkung ihrer Finanzkraft gewährt werden. Für die Verteilung der Finanzmasse, die für Schlüsselzuweisungen zur Verfügung steht (Schlüsselmasse), ist die jeweilige Steuerkraft der einzelnen Kommune im finanzausgleichsrelevanten Zeitraum maßgeblich. Der weitere entscheidende Faktor ist die Einwohnerzahl der Kommune, die mit steigender Größe der Gemeinde aufgrund des ansteigenden Finanzbedarfs höher gewichtet wird.

Mit den Orientierungsdaten hat die Landesregierung für die Kommunen die Ergebnisse der Mai- Steuerschätzung 2024 abgeleitet. Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Bundesregierung zugrunde gelegt. In dieser wird darauf hingewiesen, dass die gesamtwirtschaftliche Lage von erheblichen Unsicherheiten geprägt ist. Insbesondere die fortdauernden Auswirkungen des völkerrechtswidrigen Angriffskriegs Russlands in der Ukraine sind nur begrenzt zu prognostizieren. Insgesamt geht die Bundesregierung für das laufende Jahr 2023 von einem leichten Wachstum aus. Nach einem Rückgang der Wirtschaftsleistung im ersten Quartal 2023 wird für den weiteren Jahresverlauf mit einer zunehmenden konjunkturellen Erholung gerechnet, die 2024 in ein robustes reales Wachstum münden soll. Nominal sind die Wachstumsraten vor dem Hintergrund der weiterhin hohen Inflationserwartungen sichtbar stärker. Die Bundesregierung erwartet hiernach für 2023 einen Anstieg des realen Bruttoinlandsprodukts um 0,4 % und in 2024 ein kräftiges Wachstum i.H.v. 1,6%. Für das nominale Bruttoinlandsprodukt werden nunmehr Veränderungsraten von +6,1% für 2023 und +4,0 % für 2024 prognostiziert (für die Jahre 2025 bis 2027 jeweils +2,8% p. a.).

Zur Einschätzung der Finanzausgleichsleistungen 2024 sowie in den Folgejahren sind die Berechnungsgrundlagen des Landes zum KFA 2023 herangezogen worden. In der Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs 2023 durch das Landesamt für Statistik vom 04.04.2023 wurde der Grundbetrag auf 1.354,82 € (bisher 1.346,65 €) festgelegt. Auf Basis dieser Daten ergeben sich die dargestellten Planansätze.

Bei den Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises ist in 2024 und im Finanzplanungszeitraum mit Erträgen in Höhe von 248.000 € zu rechnen.

Für das Haushaltsjahr 2024 sind keine Bedarfswzuweisungen veranschlagt.



Anmerkung: Im Jahr 2010 hat die Stadt Schöningen keine Schlüsselzuweisungen vom Land erhalten. Stattdessen musste sie eine Finanzausgleichumlage in Höhe von 176.792 € entrichten. Im Jahr 2020 erhielt die Stadt Schöningen aufgrund der Corona- Pandemie Ausgleichsleistungen zur Abgeltung krisenbedingter Mehraufwendungen sowie Leistungen zum Ausgleich von Gewerbesteuerausfällen.

Neben den Zuweisungen im Rahmen des KFA sind u.a. auch die Zuweisungen für die Kindertagesstätten vom Land (Finanzhilfen) bzw. vom LK HE dieser Ertragsart zuzurechnen. Diese wurden wie folgt veranschlagt:

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuweisungen für die Kitas	T €	1.591.345	2.057.200	2.191.500	2.470.100	2.469.100	2.535.400

Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in

	T €		465.855	134.300	278.600	-1.000	65.300
	%		29,27	6,53	12,71	-0,04	2,69

Die Höhe der Zuweisungen des Landes für die Kindertagesstätten bemisst sich nach den vertraglich regelmäßigen Wochenarbeitsstunden der Fach- und Betreuungskräfte während eines Jahres (Jahreswochenstunden), multipliziert mit einer für jedes Kindergartenjahr (01.08. bis 31.07.) zu ermittelnden Finanzhilfepauschale. Stichtag für die Ermittlung der Berechnungsgrundlagen ist der 01.10. eines jeden Jahres. Rechtsgrundlage sind die §§ 23 – 35 des Niedersächsischen Gesetzes über Kindertagesstätten und Kindertagespflege in Verbindung mit der Verordnung zur Durchführung des Niedersächsischen Gesetzes über Kindertagesstätten und Kindertagespflege DVO-NKiTaG.

Seit der von der Niedersächsischen Landesregierung beschlossenen Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder ab dem Kindergartenjahr 2018/2019 und dem damit verbundenen Wegfall der Elternbeiträge, hat sich die Finanzhilfepauschale des Landes inzwischen von 56 % auf 58 % erhöht. Eine weitere Finanzierung erfolgt durch die zwischen der Stadt Schöninge und dem Landkreis Helmstedt getroffene Wahrnehmungsvereinbarung in der u.a. die Mitfinanzierung der Investitionskosten und der Betriebskosten der Kindertagesstätten auf der Grundlage der Finanzhilfebescheide des Landes geregelt ist. In der Neuauflage dieser Vereinbarung mit Wirkung vom 01.01.2023 (Vorlage 84/2022 v. 24.10.2022) beträgt der Kostenausgleich für Krippengruppen 100 % der Finanzhilfe des Landes. Für Kindergartengruppen wird in den Jahren 2023 und 2024 zunächst ein Kostenausgleich in Höhe von 42 % der finanzhilfefähigen Personalkosten gezahlt. In den Jahren 2025 und 2026 erhöht sich der Kostenausgleich auf 46 % und ab dem Jahr 2027 auf 50 %.

Kostenstelle	Einrichtung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
3651110	Astrid-Lindgren	334.600	345.800	399.600	399.600	414.900
365115	Krippe Bullerbü	192.600 €	253.800	253.800	253.800	253.800
3651116	Krippe Lönneberga	166.100 €	172.100	172.100	172.100	172.100
3651210	Elmzwerge Esbeck	115.500 €	142.000	147.700	147.700	153.400
3651310	Kräuterwichtel Hoi.	95.600 €	113.000	117.500	117.500	122.000
3651315	KiTa Hoiersdorf*	385.300 €	253.800	425.900	425.900	425.900
3651415	Kiga St. Vincenz	197.400 €	285.200	301.800	301.800	318.300
3651420	KiGa St. Lorenz	85.500 €	118.400	129.700	129.700	141.000
3651425	KiTa Rumpumpel*	143.900 €	137.900	141.300	140.300	143.900
3651430	KiTa Hopfengarten	178.900 €	202.300	211.700	211.700	221.100

\*KiTa Hoiersdorf und KiTa Rumpumpel wurden im Haushaltsplan 2023 mit 12 Monaten geplant, voraussichtliche Eröffnung erst zum 01.08.2023 (5 Monate) bzw. Ende Oktober 2023 (2 Monate).

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die Grundlage für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bilden erhaltene Beiträge für Erschließung, Straßenausbau oder Zuschüsse Dritter für Investitionen, die parallel zu den Abschreibungen aufgelöst werden. Für das Jahr 2024 ist mit Erträgen von rd. 1.069.300 € zu rechnen (Vorjahr: 1.021.200 €).

### Spezielle Entgelte

Zu den speziellen Entgelten zählen die öffentlich-rechtlichen sowie die privatrechtlichen Entgelte.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten werden u.a. die folgenden Erträge geplant:

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Verwaltungsgebühren	147.172	141.600	152.800	152.800	152.800	152.800
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500.483	2.584.100	3.586.200	3.626.100	3.626.100	3.626.100
davon:						
Abwasserbeseitigung	1.867.549	1.886.000	2.806.000	2.806.000	2.806.000	2.806.000
Straßenreinigung	161.745	155.000	248.200	248.200	248.200	248.200
Friedhöfe	223.870	238.000	240.500	240.500	240.500	240.500
Kindertagesstätten	80.857	132.500	134.500	174.400	174.400	174.400
Badezentrum Negenborn	115.410	123.000	123.000	123.000	123.000	123.000
Öffentlich-rechtliche Entgelte (insgesamt)	2.647.655	2.725.700	3.739.000	3.778.900	3.778.900	3.778.900

Die wichtigste Position innerhalb der öffentlich-rechtlichen Entgelte (= 3.739.000 €) sind die Benutzungsgebühren. Diese wurden gegenüber dem Vorjahr um 1.002.100 € höher veranschlagt.

Das Badezentrum Negenborn wurde nach seiner kompletten energetischen Sanierung im Mai 2015 wieder eröffnet. Die Besucherzahlen (2015: 25.344, 2016: 38.673, 2017: 31.094, 2018: 42.420, 2019: 45.488, 2020: 22.854, 2021: 15.070, 2022: 32.644) erreichen nicht ganz die im Vorfeld kalkulierte Höhe. Während der Corona-Pandemie in den Jahren 2020 und 2021 musste das Bad monatelang geschlossen bleiben und konnte danach auch nur mit Einschränkungen genutzt werden. Zusätzlich zur Corona-Krise hat das Bad auch mit der Energiekrise zu kämpfen, da der alleinige Energieträger zur Bereitstellung der Wärmeversorgung Erdgas ist. Im Bad wird seit 2015 ein Erdgas-BHKW mit Spitzenlast-Brennwertkessel betrieben. Die Stromversorgung wird anteilig durch das Erdgas-BHKW und anteilig aus dem öffentlichen Stromnetz bezogen. Um den Betrieb des Bades zukunftsfähig zu gestalten, wurde geprüft auf eine erdgas-unabhängige und erneuerbare Energieversorgung z.B. durch den Einsatz einer Luft-Wasser-Wärmepumpe i.V.m. einer PV-Anlage umzusteigen. Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt aber leider abgelehnt. Nunmehr wird nach weiteren Fördermöglichkeiten Ausschau gehalten. Um den gestiegenen Energiekosten entgegenzuwirken, wird das Bad seit Ende 2022 durch ein geändertes Konzept effektiver genutzt. Es werden wochentags von 12 bis 16 Uhr stündlich Schwimmkurse angeboten (Seepferdchen und Freischwimmer), von 8 bis 10 Uhr sind täglich die Schulen im Bad, von 10 bis 12 Uhr die Kindergärten zur Wassergewöhnung, ab 17 Uhr die Vereine, zusätzlich findet dienstags bis freitags von 10 bis 20 Uhr und am Wochenende von 12 bis 18 Uhr das Öffentliche Baden statt, einmal im Monat werden Sonderveranstaltungen durchgeführt. Bei

entsprechender Personalunterstützung können zusätzlich die Sauna in Eigenregie geöffnet und wieder Babyschwimmkurse angeboten werden. Für das Jahr 2024 und die mittelfristige Finanzplanung wurden die Entgelte entsprechend des zu erwartenden Aufkommens und die Energiekosten entsprechend der zu erwartenden Kostensteigerungen veranschlagt. Die Entwicklung des Gebührenaufkommens im BZN ist in den kommenden Haushaltsjahren weiter zu beobachten.

Im Bereich der Kindergartengebühren werden seit der beschlossenen Beitragsfreiheit durch den Niedersächsischen Landtag ab dem Kindergartenjahr 2018/2019 lediglich Gebühren für eine über 8 Stunden hinausgehende Betreuung erhoben.

Im Jahr 2024 werden im Krippenbereich durch die Inbetriebnahme von nur einer gemischten Krippengruppe in der neuen Kita Kräuterwichtel in Hoiersdorf nur Gebührenerträge in Höhe von 40.600 € erwartet. In den Folgejahren wurden die Erträge für zwei Krippengruppen (6 Std. und 8 Std.) kalkuliert.

Die Höhe der Erträge aus den Friedhofsgebühren ist von der Zahl der Sterbefälle sowie der Friedhofsgebührensatzung der Stadt Schöningen abhängig. Angesichts der Sterbefälle in den vergangenen Jahren (2018: 168; 2019: 163; 2020: 167, 2021: 175, 2022: 159) werden im Haushaltsjahr 2024 Erträge aus den Friedhofsgebühren in Höhe von 240.500 € veranschlagt. Da sich die tatsächliche Entwicklung der Sterbefälle nicht prognostizieren lässt, wird dieser Betrag auch in den künftigen Haushaltsjahren angenommen. Die in 2022 durchgeführte Überprüfung der Friedhofsgebühren hat einen Kostendeckungsgrad von 97 % ergeben. Die neue Friedhofsgebührensatzung ist am 01.01.2023 in Kraft getreten

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2024 lag bei den Abwassergebühren noch keine Abrechnung der Verbrauchszahlen 2023 vor. Für das Jahr 2024 wurde eine neue Kalkulation durchgeführt. Die Stadt Schöningen und die Avacon Wasser GmbH (ehem. Purena GmbH) haben zur Neuausrichtung der Abwasserbeseitigung 2009 die Elmregia GmbH gegründet. Der für die Abwasserbeseitigung mit der Elmregia GmbH abgeschlossene Dienstleistungsvertrag endet vertragsgemäß nach einmaliger Verlängerung am 31.12.2023. Ebenfalls enden die Finanzierungsverträge mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) zum 31.12.2023. Das Vergabeverfahren, bei dem sich die Stadt wegen der Komplexität der Aufgabenstellung der Unterstützung durch die Dr. Lange, Dr. Spils ad Wilken + Partner mbB aus Celle bedient, wird als „Verhandlungsverfahren mit Teilnahmewettbewerb“ mit einem vorgelagerten Interessenbekundungsverfahren gem. § 38 VgV durchgeführt. Das Interessenbekundungsverfahren ist abgeschlossen, das Vergabeverfahren insgesamt wird nach derzeitigem Kenntnisstand nicht bis zum 31.12.2023 beendet sein. Eine interimswise Verlängerung der Verträge wurde vom Rat in seiner Sitzung am 29.06.2023 beschlossen und von der Kommunalaufsicht wurde eine Verlängerung der Forfaitierungsverträge am 23.10.23 genehmigt. Das Auslaufen der Verträge fällt in eine Hochzinsphase, so dass in der Gebührenkalkulation für die Jahr 2024 ff ein daraus resultierendes deutlich höheres Dienstleistungsentgelt berücksichtigt werden musste. Lt. Abwassergebührenkalkulation ist ab dem Jahr 2024 die Abwassergebühr von 4,10 €/m<sup>3</sup> auf 6,30 €/m<sup>3</sup> zu erhöhen.

Die Stadt Schöningen beauftragte 2022 aufgrund gesetzlicher Änderungen des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes das Institut für Public Management am Institut für Prozessoptimierung und Informationstechnologien (IPM) mit der Kalkulation der Gebühren für die Straßenreinigung inklusive Winterdienst für die Jahre 2023-2025. Die ermittelten ansatzfähigen Kosten für Straßenreinigung und Winterdienst wurden durch die Quadratwurzelmeter der relevanten Grundstücke in der Stadt geteilt. Relevante Grundstücke in diesem Sinne sind Anlieger- und Hinterliegergrundstücke unabhängig, ob diese sich im Besitz der Stadt oder anderer Eigentümer befinden. Der Rat der Stadt Schöningen hat die neue Straßenreinigungssatzung und -gebührensatzung zum 01.01.2024 in seiner Sitzung am 29.06.2023 (V 26/2023) beschlossen. Die Straßenreinigungsgebühren betragen ab 2024 in der Reinigungsklasse 1 (Straßenreinigung und Winterdienst) 2,28 € in der Reinigungsklasse 2 (Winterdienst) 0,61 € pro Quadratwurzelmeter. Bislang betragen die Straßenreinigungsgebühren für die Reinigungsklasse I (Normalreinigung) je lfd. Straßenfrontmeter 1,80 € und für die Reinigungsklasse 2 (Winterdienst) 0,36 €.



Der Ansatz für die **privatrechtlichen Anteile** verringert sich gegenüber dem Vorjahr (= 420.300 €) auf 405.500 €.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind der Ersatz für Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, die die Stadt Schöningen für andere Stellen, insbesondere für das Land oder den LK HE, erbringt. Diese Erträge sinken 2024 im Vergleich zum Vorjahr um 148.500 € auf 613.800 €. Im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 sinken sie weiter auf 532.000 € in 2027.

Aufgrund einer vom Land Niedersachsen beabsichtigten Richtlinie, nach der Zuwendungen für die Gründung und den Aufbau Regionaler Versorgungszentren (RVZ) in den ländlichen Räumen gewährt werden sollten, wurden für das Jahr 2023 einmalig Aufwendungen für die Konzeption (Beratung, Coaching und Projektkoordination) eines kommunalen Medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) mit 55.000 € bei einer 90%igen Kostenerstattung i.H.v. 50.000 € eingeleistet.

Bei den Zuweisungen von Asylbewerbern ist nach wie vor keine ausreichend gesicherte Prognose aus Sicht der Stadt Schöningen möglich. Die bisherige Heranziehungsvereinbarung zum Asylbewerberleistungsgesetz wurde gekündigt; daher erfolgt die Heranziehung durch den Landkreis Helmstedt per Satzung. Diese sieht eine Erstattung in Höhe von 1.000 € pro Asylbewerber pro Jahr vor. Die Stadt Helmstedt hat stellvertretend für alle Kommunen des Landkreises Helmstedt dagegen Klage erhoben. Das Sozialgericht hat die Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt mit Urteil vom 12.12.2022 als unwirksam erklärt. Der Landkreis Helmstedt beabsichtigt mit den kreisangehörigen Kommunen einen öffentlich-rechtlichen Vertrag abzuschließen. Über die Höhe der Verwaltungskostenpauschale wurde sich noch nicht geeinigt. Ein Ergebnis bleibt daher abzuwarten.

Die Aufwendungen für die Betreuung und Unterbringung der Asylbewerber belasten auch zukünftig den städtischen Haushalt, konnten jedoch in den vergangenen Jahren reduziert werden. Die Kostensteigerungen bei den Energiepreisen, insbesondere für Strom und Gas wurden in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Auf der Ertragsseite wurde von der bisherigen Übernahme der Energiekosten durch den Landkreis ausgegangen. Zwischenzeitlich teilte der Landkreis mit, dass die Erstattungen ebenfalls den gestiegenen Energiekosten angepasst werden sollen. Die tatsächlichen Erstattungen bleiben abzuwarten.

Die Zuweisungen bewegten sich zuletzt auf einem relativ schwachen Niveau, sodass seitens der Landesaufnahmehöhen kaum noch Asylbewerber verteilt wurden.

Aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation ist laut Landesaufnahmehöhe allerdings davon auszugehen, dass in der nächsten Zeit wieder verstärkt schutzbedürftige Menschen aufzunehmen sind. Die Verteilquoten für die nach dem Aufnahmegesetz aufzunehmenden Ausländer wurde im Jahre 2023 neu festgesetzt. Daraus ergab sich für die Stadt Schöningen eine Gesamtaufnahmequote von 92 Personen.

Die Ukraine Krise hat kaum Auswirkungen auf den städtischen Haushalt, da die Betreuung und Unterbringung der ukrainischen Flüchtlinge zum überwiegenden Teil durch den Landkreis erfolgt.

Im Zusammenhang mit der LEADER-Region „Grünes Band im LK HE“ erhielt die Stadt Schöningen bis 2023 Kostenerstattungen für das Regionalmanagement. Hierfür wurden 2023 Kostenerstattungen in Höhe von 56.000 € veranschlagt. Ab der Förderperiode 2023 bis 2029 liegt die Projekträgerchaft beim Landkreis Helmstedt und somit auch die Abrechnung für das Regionalmanagement mit dem Amtshof Eicklingen.

Außerdem erhält die Stadt Kostenerstattungen in Höhe von 12.000 € (2023 = 8.000 €) vom LK HE als Jahrespauschale für die Nutzung des BZN von den Schulen, die unter die Trägerchaft des Landkreises Helmstedt fallen.

Im THH Verwaltungssteuerung und Service sind für das Haushaltsjahr 2024 wie in den Vorjahren Kostenerstattungen in Höhe von 25.200 € eingeplant, die vollständig im Produkt 1112: Innere Verwaltungsangelegenheiten veranschlagt sind. Hierbei handelt es sich um Erstattungen der Samtgemeinde Heeseberg für die IKZ.

### sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind im Haushaltsjahr 2024 mit 539.600 € geplant und liegen somit etwas über dem Niveau des Vorjahres (2023 = 501.400 €).

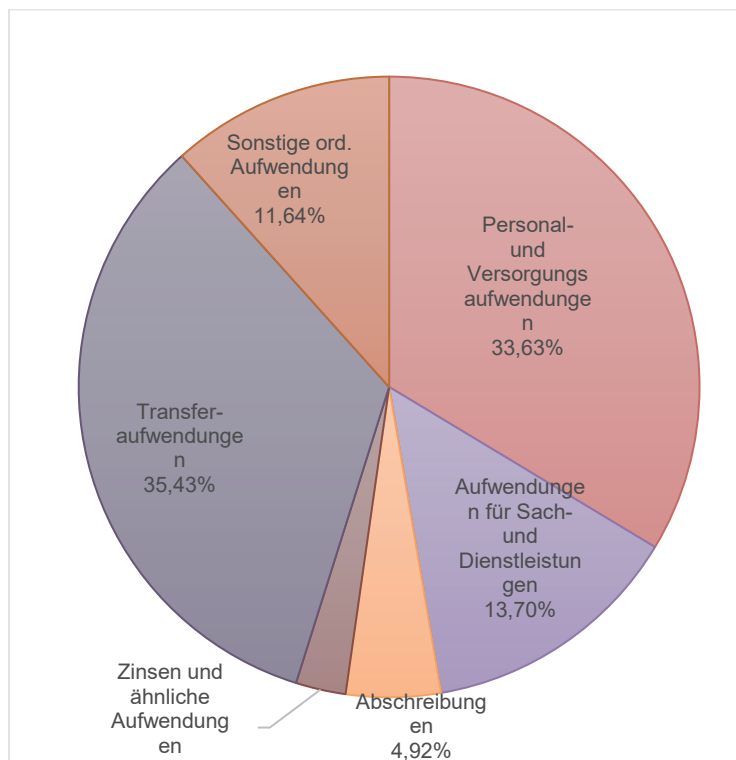
Die bedeutendste Position bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind die Erträge aus Konzessionsabgaben, welche den abgeschlossenen Verträgen mit den Versorgern entsprechen. Im Jahr 2021 wurden die Strom- und Gas-Konzessionsverträge mit einer Laufzeit von 20 Jahren neu abgeschlossen. Für das Haushaltsjahr 2024 wurden Erträge aus Konzessionsabgaben im Bereich Strom in Höhe von 286.700 € veranschlagt. An Erträgen aus Konzessionsabgaben für die Gasversorgung wurden 59.200 € eingeplant. Darüber hinaus werden aus den Konzessionsabgaben im Bereich der Wasserversorgung für das Haushaltsjahr 2024 Erträge in Höhe von 120.000 € erwartet.

Dementsprechend werden bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums jährlich Erträge aus Konzessionsabgaben in Höhe von 465.900 € erwartet.

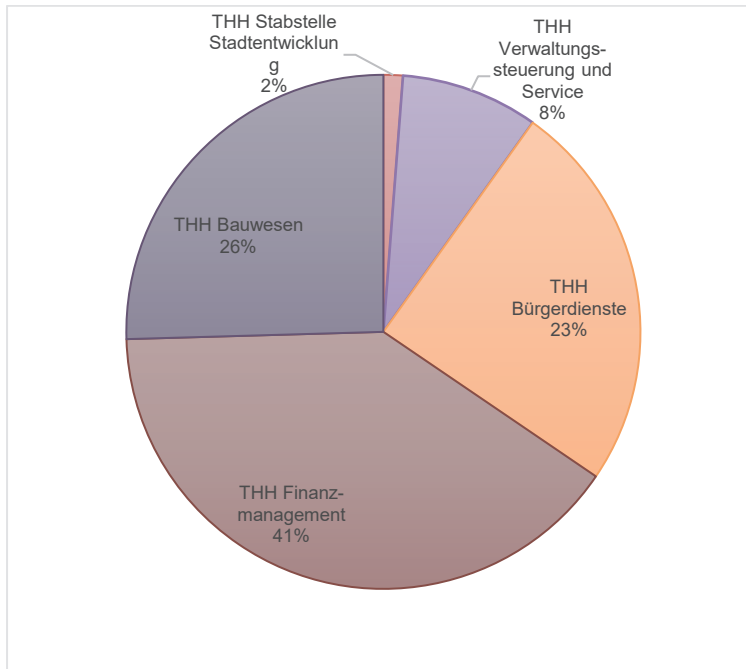
Darüber hinaus fließen in diese Position auch die besonderen Erträge, wozu u.a. die Erträge aus Buß- und Verwargeldern sowie aus Säumniszuschlägen und Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen zählen, mit ein. In diesem Bereich haben sich bei den Planansätzen im Vergleich zum Vorjahr keine wesentlichen Änderungen ergeben.

### sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Verteilung der ordentlichen Aufwendungen auf die einzelnen Haushaltspositionen im Haushaltsjahr 2024 wird in dem nachfolgenden Kreisdiagramm dargestellt:



Diese verteilen sich wie folgt auf die verschiedenen Teilhaushalte:



Insofern wird deutlich, dass die Transferaufwendungen, Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen die größten Aufwandspositionen darstellen.

Nachfolgend werden die wesentlichen Aufwandspositionen des städtischen Haushalts näher betrachtet.

**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
In €						
Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.084.797	9.448.300	10.297.000	10.507.400	10.684.400	10.851.100
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr						
in €		1.363.503	848.700	210.400	177.000	166.700
in %		16,87	8,98	2,04	1,69	1,56

Bei der Veranschlagung des Personalaufwandes für das Haushaltsjahr 2024 ist zunächst der Personal-Ist-Aufwand des Vorjahres zugrunde gelegt worden. Darüber hinaus ist die Tarifierhöhung mit 5,5 Prozent berücksichtigt worden.

Im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 werden insgesamt 155 Planstellen ausgewiesen. Für den Beamtenbereich 8 Stellen und für den Beschäftigtenbereich 147 Stellen (62 Stellen im ehemaligen Angestelltenbereich, 40 Stellen im ehemaligen Arbeiterbereich und 45 Stellen im Sozial- und Erziehungsdienst). Im Vorjahr waren insgesamt 150 Planstellen ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr werden im Stellenplan 2024 somit insgesamt 5 Stellen mehr ausgewiesen.

Zur Sicherstellung der Aufsichts- und Verkehrssicherungspflicht in Schwimmbädern wurde zur Aufrechterhaltung des Badebetriebes sowie der Fortführung und Erweiterung der Angebote, insbesondere des Schwimmunterrichts für Babys und Kleinkinder und der Erweiterung der Öffnungszeiten, 1 Stelle für eine/n Fachangestellte/n für Bäderbetriebe zusätzlich ausgewiesen.

Im Bereich der Kindertagesstätten werden im Rahmen der Erweiterung des Angebotes an Kinderbetreuungsplätzen zusätzliche Stellen für 1 Erzieher/in und 1 Sozialassistent/in ausgewiesen. Die Eröffnung der neuen Kindertagesstätte in Hoiersdorf erfolgte zum neuen Kindergartenjahr 2023/2024. Bereits im letzten Jahr wurden hierfür die Stellen in den Stellenplan aufgenommen. Bei den Kindertagesstätten sind zur Zeit 1 pädagogische Fachkraft und 3 Stellen für pädagogische Assistenzkräfte nicht besetzt.

Aufgrund der Erweiterung der Grundschule um das Campus Nebengebäude sowie der anteiligen Übernahme von Hausmeister Tätigkeiten der Zentrale Gebäudewirtschaft im Bereich Rathäuser und Kindertagesstätten wurde 1 Planstelle für eine/n Schulhausmeister/in aufgenommen, da eine finanziell geförderte Beschäftigung in diesem Bereich zum 30.10.2024 ausläuft.

Weiterhin wurde eine Planstelle für eine zusätzliche Reinigungskraft in den Stellenplan aufgenommen. Durch die Erweiterung der Grundschule, das erweiterte Betreuungsangebot in der neu eröffneten Kindertagesstätte in Hoiersdorf sowie der Übernahme von Reinigungsleistungen der gesamten Sausalandschaft des Badezentrums war der Personalbedarf an Reinigungskräften anzupassen.

Die bereits im Stellenplan 2023 ausgewiesenen 5 Planstellen im Bereich des Eigenbetriebs Baubetriebshof konnten erst zum Jahreswechsel 2023/2024 besetzt werden. Diese waren aufgrund der gesetzlichen Änderungen bei der Wildkräuterbekämpfung, die den Einsatz von chemischen Mitteln untersagt, ein erhöhter Pflegeaufwand im Bereich der Friedhöfe durch kleinteilige händische Pflege von Gräbern sowie die Digitalisierung (Beschwerdemanagement, Auftragswesen) erforderlich geworden.

Auch die bereits 2022 eingeplante Technikerstelle zur Umsetzung dringend notwendiger Baumaßnahmen wurde bislang nicht besetzt. Diese Stelle wurde für die Umsetzung der geförderten und dringenden Baumaßnahmen sowie für die Generierung möglicher neuer Fördermittel geschaffen.

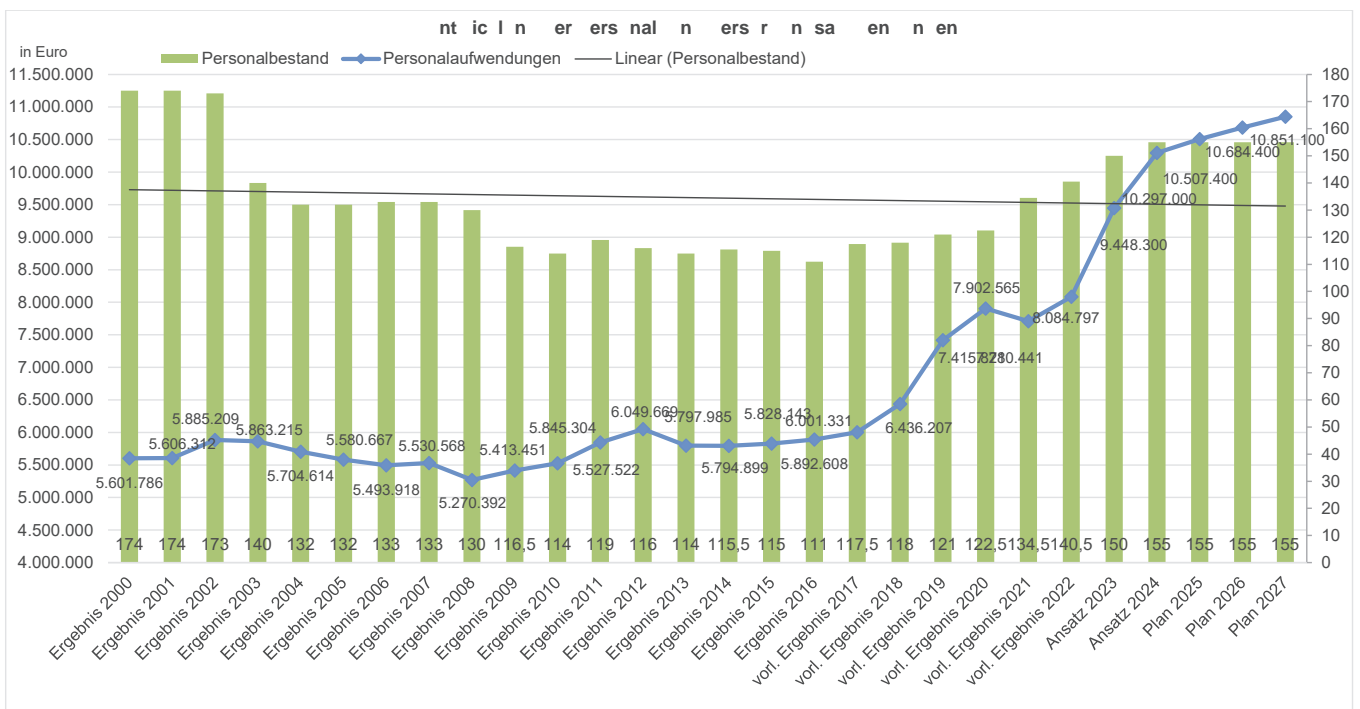
Ein weiterer Mehraufwand ergibt sich durch die externe Überprüfung von Stellenbewertungen und Eingruppierungen, die zu tariflichen Anpassungen geführt haben. Dies betrifft 6 Sachbearbeiter- und 2 Beamtenstellen. Auf die Vorlage zum Stellenplanentwurf 2024 wird verwiesen (VL 79/2023).

Für die Finanzplanung 2025 bis 2027 wurde der veranschlagte Personalaufwand vorsorglich linear um 2 Prozent erhöht. Altersteilzeitvereinbarungen, Pensionierungen und Verrentungen sind, soweit bekannt, entsprechend berücksichtigt worden. Angesichts dieser Planungsgrundlagen werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen wie oben dargestellt veranschlagt.

Dem Personalaufwand stehen Erträge in Höhe von rd. 85.900 € gegenüber, die sich aus finanziell geförderten Beschäftigungsverhältnissen und den Erstattungen im Rahmen des Bundesfreiwilligen Dienstes (BFD) sowie der Kostenerstattung im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) ergeben

Aus Gründen der Haushaltskonsolidierung wurden in den vergangenen Jahren freigewordene Stellen nicht wieder besetzt. Die Anzahl der Stellen im Stellenplan betrug im Jahr 2000 174, im Jahr 2024 beträgt er 155. Wie aus der nachfolgenden Grafik ersichtlich wird, steigen die Personal- und Versorgungsaufwendungen jedoch stetig an. Dies ist jedoch zum einen der tariflichen Entwicklung, zum anderen den neu erfassten Stellen im Kita- Bereich durch die Einrichtung einer neuen Kindertagesstätte geschuldet. Der sprunghafte Anstieg in den Jahren 2019 und 2020 beruhen weitestgehend auf den geänderten Berechnungsgrundlagen für die Beamtenversorgung.

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024



**en n en r ach n ienstleist n en**

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.838.066	4.876.600	4.194.100	3.531.400	3.551.500	3.361.700
davon:						
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	874.028	1.293.600	1.283.600	857.400	862.400	849.400
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	637.881	1.918.100	1.253.500	1.132.200	1.132.200	1.034.700
Haltung und Wartung von Fahrzeugen	77.654	92.900	78.200	78.200	78.200	78.200
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	138.782	179.700	192.300	190.600	190.600	189.800
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb von GVGs	138.982	191.600	153.100	113.000	115.900	112.400
Mieten, Pachten und Leasing von Geräten und Maschinen	260.833	328.100	436.400	436.300	438.300	440.300
Sonstige Dienstleistungen Dritter	572.756	656.600	592.900	517.600	527.100	485.600

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren in der Planung 2023 vor allem von der hohen Inflation sowie durch die hohen Energiepreise geprägt. Bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens konnte der Ansatz für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit 771.400 € gegenüber dem Vorjahresansatz 2023 in Höhe von 909.100 um 137.700 € gesenkt werden. Die Ansätze des Infrastrukturvermögens und sonstigen unbeweglichen Vermögens (512.200 €) wurden jedoch gegenüber dem Vorjahr (384.500 €) um 127.700 € erhöht. Die höheren Ansätze sind insbesondere auf die nachfolgend vorgesehenen Unterhaltungsmaßnahmen 2024 an städtischen Grundstücken zurückzuführen.

- Grundschule – Campus Nebengebäude: Asphaltdecke (60.000 €)
- Grundschule - Campus Hauptgebäude: Malerarbeiten Eingang (55.000 €)
- Feuerwehr Hoiersdorf – Austausch von Fenstern, Betonfugen Garagen (39.000 €)
- Feuerwehr Schöningen – Sanierung Mauer und Sichtschutzzaun (30.500 €)
- Feuerwehr Esbeck – Austausch von Fenstern, Sanierung Umkleiden (20.000 €)
- KiGa Astrid- Lindgren: Renovierungen und Anstrich Gruppenräume (15.000 €)
- Haus der Vereine – Fassade Bogenschützen (25.000 €)
- Neues Rathaus: Arbeitsschutz Poststelle (10.000 €)
- Gemeidestraßen: Oberflächen Glasfaser (50.000 €), Wegebau Verbindungswege (50.000 €)

Bei den Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen wurden 2023 die immens gestiegenen Energiekosten, insbesondere bei den Strom- und Gaskosten, mit insgesamt 1.639.300 € veranschlagt. Bei Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 lagen noch keine Abrechnung für das Jahr 2023 vor. Es konnten jedoch die Ansätze für Strom- und Gaskosten um 676.300 € gesenkt werden, so dass für das Jahr 2024 hierfür insgesamt 963.000 € veranschlagt wurden. Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung (2025 bis 2027) wird nur von einem geringen Rückgang der Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen ausgegangen.

Im Bereich Mieten und Pachten wird ab Juli 2023 die Anmietung des neuen Kindergartens in Hoiersdorf veranschlagt (2023 = 51.000 €, ab 2024 = 102.000 €). Für die Anmietung von Wohnungen für Asylsuchende stieg der Ansatz um 50.000 € auf 230.000 €

Bei den „Aufwendungen für Dienstleistungen Dritter“ wurden im Budget 1261 - Brandschutz für das Planjahr 2024 Mittel für einen Feuerwehrbedarfsplan sowie Ausschreibungskosten (45.000 €) veranschlagt. Im Budget 1122 – Gebäude und Liegenschaftswirtschaft wurden für eine Legionellenprüfung sowie der Erstellung eines Energiekonzeptes für den Bauhof 29.000 € eingeplant. Der Gesamtansatz konnte 2024 gegenüber dem Jahr 2023 um 63.700 € gesenkt werden.

### Transferaufwendungen

Die größte Aufwandsposition im Haushalt der Stadt sind die Transferaufwendungen. Hierunter sind alle Aufwendungen zu verstehen, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden.

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwendungen	in €	8.820.722	9.780.400	10.261.300	10.286.200	10.324.700	10.367.200
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in							
	in €		959.678	480.900	24.900	38.500	42.500
	%		10,88	4,92	0,24	0,37	0,41

Sie werden neben den Zuschüssen an Dritte und den Betriebskostenzuschüssen an die Eigenbetriebe jedoch weitgehend von den zu entrichtenden Umlagen bestimmt.

Diese teilen sich wie folgt auf:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Gewerbsteuerumlage	325.233	171.200	171.200	171.200	171.200	171.200
Kreisumlage	6.182.311	7.105.000	7.199.400	7.213.300	7.263.500	7.306.000
Entschuldungsumlage	19.360	20.500	-	-	-	-

Zu diesen zählt u.a. die an Bund und Land abzuführende **Gewerbsteuerumlage**. Ausgangspunkt für die Berechnung der zu entrichtenden Gewerbesteuerumlage ist das für das Jahr 2024 erwartete Gewerbesteuer-Istaufkommen in Höhe von 2,2 Mio. € (vgl. 3.1.2). Dieser Betrag wird nach der im Gemeindefinanzreformgesetz festgelegten Berechnung durch den gemeindlichen Hebesatz von 450 v.H. geteilt und das Ergebnis mit dem Vervielfältiger von insgesamt 35 v.H. seit 2020 (2019: 64 v.H.) multipliziert. Der Vervielfältiger ergibt sich aus dem Gemeindefinanzreformgesetz sowie der zugehörigen Verordnung und bleibt bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums voraussichtlich unverändert. Demgemäß werden ab dem Haushaltsjahr 2024 Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 171.200 € erwartet.

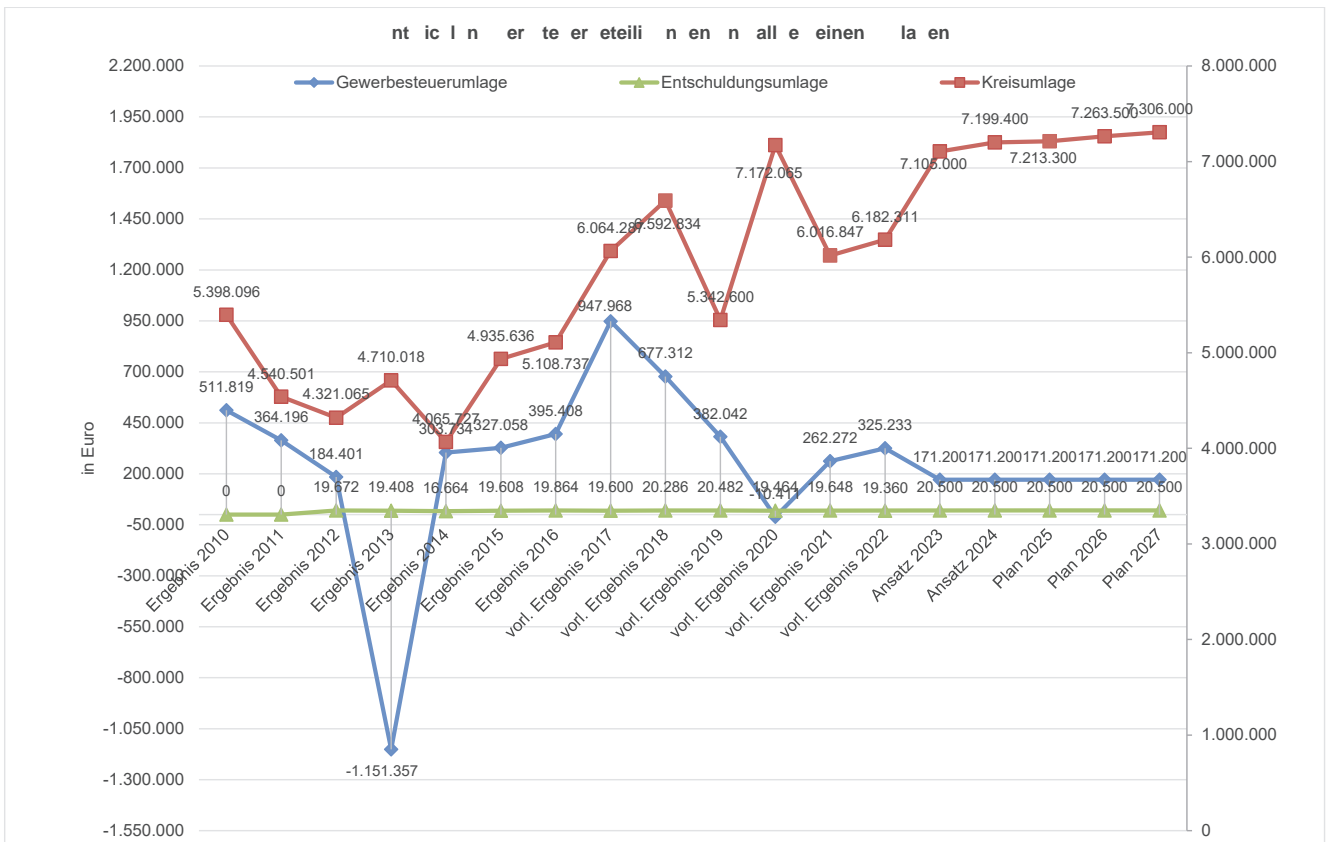
Als größte Aufwandsposition ist hier die Kreisumlage zu nennen. Diese an den LK HE zu entrichtender Umlage wurde für 2024 auf Basis des vom Landkreis festgesetzten Hebesatzes von 55 Prozentpunkten ermittelt. Unter Berücksichtigung der maßgeblichen Steuererträge sowie der Erträge aus den Schlüsselzuweisungen gem. § 15 Abs. 2 NFAG wird mit Aufwendungen für die Kreisumlage in Höhe von 7.199.400 € gerechnet. Für den Finanzplanungszeitraum wurde davon ausgegangen, dass die Kreisumlagehebesätze des Landkreises mit 55 Prozentpunkten unverändert bleiben. Mit 55

Prozentpunkten liegen die Kreisumlagegrundlagen weiterhin erheblich über dem Landesdurchschnitt aller Kreise im Jahr 2022 von 45,2 Prozentpunkten. Unter Zugrundelegung dieses Umlagesatzes würde die Kreisumlage mit rd. 5,92 Mio. € rd. 1,28 Mio. € geringer ausfallen.

Des Weiteren fällt die **ntsche** **l** **n** **s** **la** **e** unter die Position der Transferaufwendungen. Mit Wirkung ab dem Jahr 2012 ist im Niedersächsischen Finanzausgleich ein sog. Entschuldungsfonds eingeführt worden. Aus diesem sollen Kommunen, u.a. die Stadt Schöningen, zur nachhaltigen Sicherung ihrer Leistungsfähigkeit unter bestimmten Bedingungen Tilgungshilfen für ihre aufgenommenen Liquiditätskredite erhalten. Zur Finanzierung dieses Fonds tragen das Land und die Gebietskörperschaften je zur Hälfte bei. In diesem Zusammenhang hat die Stadt Schöningen im Jahr 2023 eine Entschuldungsumlage von rd. 20 T€ zu erbringen.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2024



Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Die Entwicklung sowie die für das HHJ 2024 veranschlagten freiwilligen Zuwendungen für laufende Zwecke (in €) sind der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen:

	rt ezeichn n	rl r e nis	nsatz	nsatz	rl ter n en
2	1111/Gemeindeorgane	1.827	4.200	4.200	Fraktionszuschüsse
4	1113/ Finanzverwaltung	-	1.300	1.300	Pacht- und Zinseinnahmen Vereinigte Stiftung werden als Zuschuss an Bedürftige ausgezahlt; Neuverhandlung Pachtverträge
3	1221/ Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung	300	300	1.500	Zuschuss Tierschutzverein (300 €) und Flüchtlingshilfverein (1.200 €)
3	1261/ Aufgaben des Brandschutzes, Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen	1.698	10.000	10.000	Zuschuss an Kameradschaftskasse, Mitgliedsbeiträge, Kreisjugendfeuerwehr, Kreisfeuerwehrverband
5	2511/ Wissenschaftliche Sammlungen	100.000	100.000	100.000	Zuschuss an Forschungsmuseum/Land Niedersachsen
1	2621/ Musikpflege	2.500	5.000	5.000	Gesangvereine, Kulturverein, Orgeltage, Jugendmusikgruppen, Musikinitiative, etc.
1	2811/ Heimat- und sonstige Kulturpflege	5.170	6.800	5.500	Sonstige Zuschüsse, u.a. Kunstförderverein, Veranstaltungen von Vereinen; 2020: 900 Jahre St. Lorenz; 2022/2023: 1.275 Jahre Stadt
3	3517/ Sonstige soz. Hilfen, Altenbetreuung	8.163	11.700	12.600	Altenbetreuung – Seniorenfahrten, Seniorenbüttel
3	3621/ Außerschulische Jugendbildung	120	100	200	Zuschuss Mütterzentrum
3	3622/ Kinder und Jugendberholung	0	700	700	Zuschüsse für Jugendfreizeiten
1	4211/ Förderung und Verwaltung des Sports	13.267	14.300	14.300	Übungsleiterzuschüsse, Jugendzuwendungen
5	4241/ Sportplatz	5.000	5.000	5.000	Betriebskostenzuschuss TVB
		25.000	12.500	12.500	Betriebskostenzuschuss Elmstadion
		0	5.000	5.000	Betriebskostenzuschuss SV Esbeck
		0	3.000	3.000	Betriebskostenzuschuss Union
		5.000	5.000	5.000	Betriebskostenzuschuss Hoiersdorfer Sportverein
5	5111/ Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	30.900	15.500	30.900	Planungsverband Buschhaus
5	5521/ Öffentliche Gewässer	57.046	58.000	65.000	Großer Graben, Aue- Unterhaltungsverband, Feldmarksinteressenschaft

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

1	5751/ Tourismus- und Fremdenverkehr	15.567	12.000	32.000	Stadtmarketing; Mitgliedsbeiträge Verkehrsverein, Elm-Lappwald u.a, Weltkulturerbe
		5.000	5.000	5.000	Quartiersmanagement
		13.500	22.500	18.000	Ansiedlung von Hausärzten
Zuschüsse für laufende Zwecke insgesamt		290.058	297.900	336.700	

Darüber hinaus leistet die Stadt Schöningen für die Wahrnehmung bestimmter Tätigkeiten durch den städtischen Baubetriebshof Betriebskostenzuschüsse an ihren Eigenbetrieb. Diese sind den nachfolgenden Produkten zuzuordnen:

	Produktbezeichnung	Ergebnis	Umsatz	Umsatz	Träger
5	5411/ Gemeindestraßen	67.337	119.000	148.000	Betriebskostenzuschuss Eigenbetrieb
5	5451/ Straßenreinigung	242.057	147.000	162.000	Betriebskostenzuschuss Eigenbetrieb
5	5511/ Park und Garten	328.317	215.000	220.000	Betriebskostenzuschuss Eigenbetrieb
5	5531/ Friedhof	57.915	146.000	154.000	Betriebskostenzuschuss Eigenbetrieb
5	5734/ Bauhof	-6.270	110.000	110.000	Betriebskostenzuschuss Eigenbetrieb
Betriebskostenzuschüsse an Eigenbetriebe insgesamt		689.356	737.000	794.000	

Für den Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen werden sämtliche betriebsbedingten Aufwendungen durch die Stadt Schöningen in Form von Betriebskostenzuschüssen ausgeglichen. Die Personalkosten der städtischen Bauhofmitarbeiter sind direkt den einzelnen Produkten zugeordnet. Die Betriebskostenzuschüsse der Stadt an den Betriebshof sind im Wirtschaftsplan des Betriebshofes für das Jahr 2024 insgesamt mit 794 T€ geplant. Hierbei wird der Fremdleistungs- und Materialaufwand mit 571 T€ geplant.

Außerdem zählen zu den Transferaufwendungen auch die laufenden städtischen Zuschüsse an die freien Träger der Kindertagesbetreuung, die zur Sicherung des gesetzlichen Anspruchs auf Betreuung Kindertagesstätten unterhalten. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

	Produktbezeichnung	Ergebnis	Umsatz	Umsatz	Träger
3	3651/ Kindergärten	76.463	125.000	178.000	Betriebskostenzuschuss Deutsches Rotes Kreuz (Rumpumpel)
		410.094	390.500	615.000	Betriebskostenzuschuss Deutsches Rotes Kreuz (Hopfengarten)
		227.028	318.000	345.000	Betriebskostenzuschuss St. Lorenz
		567.416	615.300	622.000	Betriebskostenzuschuss St. Vincenz

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Betriebskostenzuschuss an kirchliche Träger der Kinderbetreuung und DRK insgesamt	1.281.001	1.448.800	1.760.000	
---	-----------	-----------	-----------	--

Die Höhe der Betriebskostenzuschüsse (Defizitausgleich) an die freien Träger richtet sich nach den jeweiligen Betriebsführungsverträgen. Seit dem 01.01.2013 ist der Vertrag mit den Kirchengemeinden in Kraft. Der Betriebsführungsvertrag mit dem Deutschen Roten Kreuz ist seit dem 30.05.2008 in Kraft. Im Jahr 2017 erfolgte die Überleitung der Beschäftigten vom TV-L in den TVöD, wodurch sich Kostensteigerungen ergeben haben.

Für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung werden sich die Betriebskostenzuschüsse durch die Erweiterung der Betreuungsangebote und der Überarbeitung bzw. Anpassung der Verträge deutlich erhöhen.

Nachdem im Jahr 2022 die Kindertagesstätte DRK Hopfengarten ihren Betrieb aufnehmen konnte und die Kindertagesstätte DRK Steintor (ehemals Rumpumpel) mit 15 Krippenplätzen und zusätzlichen 16 Kindergartenplätzen ab Ende Oktober 2023 in Betrieb gehen kann, ist der Betriebsführungsvertrag mit dem DRK anzupassen (Ratsbeschluss v. 21.06.2018). Die Betriebsführungsverträge mit dem kirchlichen Träger wären dann ebenfalls anzupassen. Entsprechende Haushaltsmittel im Haushalt 2024 wurden kalkuliert.

**sonstige ordentliche Aufwendungen**

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.125.112	2.703.700	3.563.200	3.398.100	3.410.400	3.401.900
davon:						
Betriebsführungsentgelt Abwasser und Straßenbeleuchtung	1.536.218	1.848.000	2.770.000	2.626.000	2.626.000	2.626.000
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	137.798	153.100	155.000	153.200	157.400	153.200
Geschäftsaufwendungen	161.283	219.300	229.000	225.600	232.100	226.200
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	157.240	190.200	190.700	192.300	193.900	195.500
Restbetrag sonstige ordentl. Aufwendungen	132.573	293.100	218.500	201.000	201.000	201.500

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2024 mit 3.563.200 € veranschlagt und liegen somit 859.500 € über der Veranschlagung des Vorjahres. Dies ist auf den erhöhten Ansatz bei den Betriebsführungsentgelten Abwasserbeseitigung zurückzuführen. Zum 31.12.2023 steht das vollständige Finanzierungsvolumen der Sparte Abwasser (rd. 20,0 Mio. EUR) zur Anschlussfinanzierung an. Die aktuellen Indikationen liegen für die Interimslösung bei knapp unter 5,0%. Unter Berücksichtigung der Investitionsrate sowie der allgemeinen Inflation ergibt sich ein Dienstleistungsentgelt (Abwassersparte) von rund 2,1 Mio. EUR brutto. Der Straßenentwässerungsanteil steigt ebenfalls infolge der gestiegenen Finanzierungskosten auf rd. 335 TEUR brutto

**in sen n s nst i e inanza en n en**

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	211.119	765.500	798.100	807.900	780.600	884.900
davon:						
Zinsen an Kreditinstitute	93.765	179.200	150.500	206.700	180.800	191.600
Zinsen für Liquiditätskredite	3.664	561.300	622.600	576.200	574.800	668.300
Verzinsung von Steuererstattungen	113.690	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Angesichts der in den vergangenen Jahren getätigten sowie den in den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 anstehenden Investitionen, den geplanten Tilgungen und der erwarteten Entwicklung des Zinsniveaus wird im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ein Anstieg der Zinsaufwendungen an Kreditinstitute erwartet. Dies führt zur oben dargestellten Veranschlagung der Zinsaufwendungen. Allerdings ist darauf hinzuweisen, dass es in der Vergangenheit dazu kam, dass veranschlagte Kreditermächtigungen für Kommunaldarlehen u.a. aufgrund der zeitlichen Verschiebung von Investitionsmaßnahmen nicht in Anspruch genommen werden mussten. Dies ist auch für das Haushaltsjahr 2024 nicht auszuschließen, was sich wiederum positiv auf die veranschlagten Zinsaufwendungen an Kreditinstitute auswirken könnte.

Durch die im Jahr 2016 vom Land gezahlte Stabilisierungshilfe in Höhe von 21.290.000 € sowie durch die Gewährung von Bedarfszuweisungen in den Jahren 2017 - 2020 und 2022/2023 in Höhe von insgesamt 5.950.000 € sowie durch das niedrige Zinsniveau konnten die Aufwendungen für die Liquiditätskreditzinsen in den vergangenen Jahren deutlich gesenkt werden. Aufgrund des negativen Zinsniveaus der Vorjahre konnten 2023 noch Zinserträge in Höhe von 1.972 € erzielt werden. Angesichts der anhaltend hohen Inflation und der von der EZB vorgenommenen Erhöhung des Leitzinses wird für 2024 mit einem Zinssatz von 4 %, für 2025 mit einem Zinssatz von 3% und für 2026 und 2027 mit einem Zinssatz von 2,5 % für die Liquiditätskredite kalkuliert. Aufgrund des negativen Finanzierungssaldos aus den Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts (s. Kapitel 5) ist die Stadt Schöningen auch in den kommenden Haushaltsjahren auf die Aufnahme weiterer Liquiditätskredite angewiesen. Dies führt zu dem oben dargestellten Anstieg der Zinsaufwendungen im Bereich der Liquiditätskredite.

**schrei n en**

Unter Abschreibungen versteht man die Methode zur Ermittlung des Betrages, der bei Gegenständen des abnutzbaren Anlagevermögens die im Laufe der Nutzungsdauer durch Nutzung eingetretenen Wertminderungen an den einzelnen Vermögensgegenständen erfassen soll und dementsprechend periodengerecht im Ergebnishaushalt als Aufwand angesetzt wird.

Grundlage für die Ermittlung der Abschreibungen sind die Regelungen des NKomVG sowie der KomHKVO und die vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport herausgegebene Abschreibungstabelle.

Im Haushalt 2024 sind Abschreibungen für das Anlagevermögen der Stadt Schöningen in einer Gesamthöhe von 1.506.300 € (Vorjahr: 1.421.600 €) ausgewiesen. Die Wertminderungen der abnutzbaren Vermögensgegenstände werden damit ergebniswirksam erfasst. Die Abschreibungen werden durch die geplanten Investitionen in den Folgejahren weiter ansteigen.

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Im Zusammenhang mit den Abschreibungen können die Auflösungserträge aus Sonderposten gesehen werden (siehe unter 3.1.7). Für die Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögensgegenständen, die in Form von Abschreibungen zu Aufwand führen, erhält die Stadt teilweise Investitionszuweisungen und -zuschüsse von Dritten. Diese empfangenen Investitionszuwendungen für abnutzbare Vermögensgegenstände werden in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Diese Auflösung der Sonderposten führt im Ergebnishaushalt für den Zeitraum der Abschreibungen zu einem Ertrag. Für das Haushaltsjahr 2024 sind Auflösungserträge aus Sonderposten in Höhe von 1.069.300 € (Ansatz 2023: 1.021.200 €) veranschlagt worden.

Im Saldo hieraus wird der Ergebnishaushalt 2024 mit insgesamt 437.000 € belastet.

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Abschreibungen	1.709.221	1.421.600	1.506.300	1.470.500	1.327.100	1.177.400
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.137.561	1.021.200	1.069.300	969.100	820.000	708.500
Saldo	571.660	400.400	437.000	501.400	507.100	468.900

### en n en a s internen eist n s ezieh n en

Ein wichtiges Ziel des neuen Haushaltsrechts ist die transparente Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs für die im Haushaltsplan veranschlagten Produktbereiche. Um dieser Anforderung gerecht zu werden ist es erforderlich, die internen Leistungsbeziehungen zwischen den Fachbereichen der Stadtverwaltung abzubilden, § 15 Abs. 3 KomHKVO.

Die Leistungsbeziehungen innerhalb der Verwaltung, also zwischen verschiedenen Produkten, werden jedoch nur in den Teilhaushalten der Fachbereiche sowie den einzelnen Produkten dargestellt. Im Gesamtergebnishaushalt und in der Haushaltssatzung werden sie hingegen nicht aufgeführt, um ein Aufblähen des Haushaltvolumens zu verhindern.

### esa ter e nis es r e nisha shalts

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

Sofern die im Haushaltsjahr im Ergebnishaushalt erzielten Erträge nicht zur Deckung der im gleichen Zeitraum entstandenen Aufwendungen ausreichen, wird der Grundsatz des Haushaltsausgleichs verfehlt und Fehlbeträge erwirtschaftet. Der Haushaltsausgleich ist jedoch einerseits, um die kommunale Aufgabenerfüllung dauerhaft zu gewährleisten und andererseits, um dem - dem Haushaltsausgleich zu Grunde liegenden - Leitbild der Generationengerechtigkeit zu entsprechen, erforderlich.

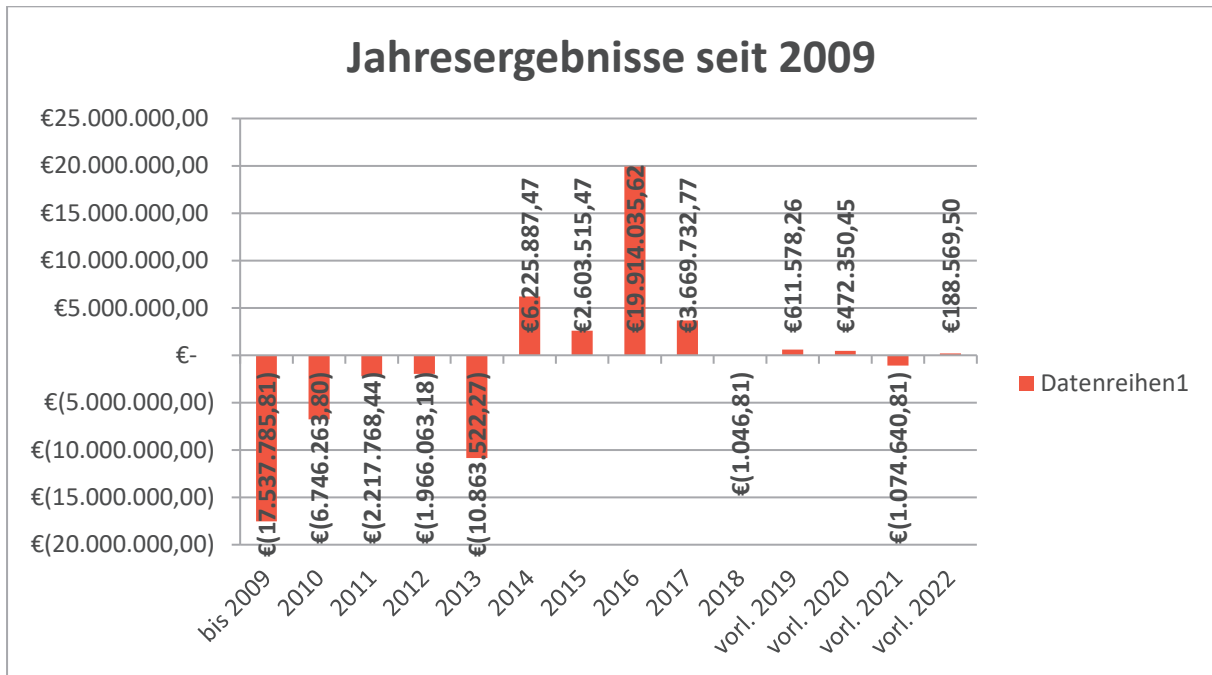
Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnishaushalt seit Umstellung auf die Doppik im Jahr 2010 wie folgt dar:

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

r entliches r e nis				er r entliches r e nis			esa t e izit
HHJ	Erträge	Aufwendun- gen	Ergebnis	Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	r entlich n a er r entlich
				Defizite bis zur Doppik-Umstellung			-17.537.785,81
2010	13.227.445	20.187.617	-6.960.172	474.014	260.106	213.908	-24.284.050
2011	13.004.225	17.195.326	-4.191.101	1.928.386	-44.947	1.973.333	-26.501.818
2012	14.489.405	17.039.950	-2.550.545	627.794	43.312	584.482	-28.467.881
2013	6.553.971	17.401.695	-10.847.724	-5.538	10.260	-15.798	-39.331.403
2014	22.944.200	16.813.529	6.130.671	204.688	109.471	95.217	-33.105.515
2015	21.630.456	18.960.426	2.670.030	127.080	193.594	-66.514	-30.501.999
2016	39.145.379	19.978.526	19.166.853	779.404	32.221	747.183	-10.587.963
2017	25.661.070	21.878.908	3.782.162	59.585	172.014	-112.429	-6.918.230
2018	22.816.918	22.886.127	-69.209	80.781	12.619	68.162	-6.919.277
2019	22.268.899	21.613.548	655.351	45.318	89.091	-43.773	-6.307.699
2020	23.942.175	23.690.897	251.278	238.324	17.252	221.072	-5.835.349
2021	20.460.833	21.934.217	-1.473.384	431.303	32.560	398.743	-6.909.990
2022	23.980.040	23.789.038	191.002	10476	12909	-2.433	-6.721.421
2023	22.859.900	28.996.100	-6.136.200	0	0	0	-12.857.621
2024	24.077.000	30.620.000	-6.543.000	0	0	0	-19.400.621
2025	24.550.700	30.001.500	-5.450.800	0	0	0	-24.851.421
2026	24.516.500	30.078.700	-5.562.200	0	0	0	-30.413.621
2027	24.551.000	30.044.200	-5.493.200	0	0	0	-35.906.821

Anmerkung: Bei den Zahlen der HHJ 2019 bis 2022 handelt es sich um die voraussichtlichen Jahresergebnisse, vorbehaltlich der ausstehenden Jahresabschlüsse. Ab dem Haushaltsjahr 2023 handelt es sich um die Plandaten des Haushaltsplans 2024.

Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit einem Fehlbedarf von 6.543.000 € geplant, sodass der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann. Gem. § 110 Abs. 6 S. 1 NKomVG ist sodann ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Ziel muss es sein, die Aufwandsansätze weiter zu reduzieren bzw. Erträge zu generieren, um die mittelfristig angedeuteten Fehlbedarfe zu senken.



#### er ir lich n er ns li ier n s a nah en i a shalts lan

Da der Ergebnishaushalt der Stadt Schöningen im Jahr 2024 erneut nicht ausgeglichen ist, muss gem. § 110 Abs. 6 S. 1 NKomVG, wie bereits in den Vorjahren, ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. Hierfür wurde das Haushaltssicherungskonzept des Vorjahres fortgeschrieben. In diesem werden die für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung dargestellt.

Die dort dargestellten Konsolidierungsmaßnahmen führen im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung zu nachfolgenden Verbesserungen des Jahresergebnisses:

Haushaltsjahr	geplante Ergebnisverbesserung
2024	3.292.200 €
2025	4.330.300 €
2026	4.304.500 €
2027	4.453.000 €

Die Konsolidierungsmaßnahmen die zu diesen Ergebnisverbesserungen führen sollen, wurden in der Stabilisierungsvereinbarung mit dem Land Niedersachsen festgelegt und sind dem Haushaltssicherungskonzept zu entnehmen. Die dort genannten Maßnahmen sind in den Teilergebnishaushalten des Haushaltsplans eingearbeitet und führen zu den o.g. Ergebnisverbesserungen.

Darüber hinaus wird im Haushaltssicherungsbericht gem. § 110 Abs. 6 S. 4 NKomVG auf den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen im vergangenen Haushaltsjahr eingegangen. Diesem ist auch der aktuelle Stand des Berichts über die Umsetzung der Stabilisierungsvereinbarungen nach § 14b NFAG in analoger Anwendung des RdErl. des MI vom 14.01.2013, Az.: 32.31-10461/2, beigelegt. Diesen hat die Stadt Schöningen jeweils zum 30.06 des Jahres über den Dienstweg beim MI vorzulegen. Den politischen Gremien wird dieser Bericht mit dem aktuellsten Stand erneut vorgelegt.



**nt ic l n er ichti sten inzahl n en n szahl n en i inanzha shalt**

Der Finanzhaushalt enthält alle eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen (Darstellung der tatsächlichen Zahlungsströme) im Rahmen einer Dreiteilung. Diese umfasst gem. § 3

KomHKVO:

1. die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
2. die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit
3. die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.

Auf diese Positionen wird nachfolgend näher eingegangen.

**in n szahl n en a s la en er er alt n st ti eit**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.661.617	21.838.700	23.007.700	23.581.600	23.696.500	23.842.500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.184.418	27.383.500	28.799.600	28.219.700	28.438.600	28.552.100
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	477.199	-5.544.800	-5.791.900	-4.638.100	-4.742.100	-4.709.600

Die Stadt Schöningen kann im Haushaltsjahr 2024 die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht durch Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (ohne Aufnahme von Krediten) decken. Das Finanzergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit weist für das Haushaltsjahr 2024 einen Saldo von -5,79 Mio. € aus. Insofern werden weitere Liquiditätskreditaufnahmen erforderlich.

Die Unterschiedsbeträge zwischen dem Finanzsaldo für lfd. Verwaltungstätigkeiten und den Fehlbeiträgen der Ergebnisrechnung sind darauf zurückzuführen, dass u.a. die Entnahmen und Zuführungen an Rückstellungen, die Abschreibungsbeträge und die Auflösung der Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen aufgrund ihrer Zahlungsunwirksamkeit im Finanzhaushalt nicht berücksichtigt werden. Deshalb weist der Finanzsaldo für lfd. Verwaltungstätigkeiten im Finanzhaushalt grundsätzlich einen geringeren Saldo aus als die Fehlbeiträge der Ergebnisrechnung.

**in n szahl n en r Investiti nst ti eit**

Im Gesamt-Finanzhaushalt 2024 sind folgende Einzahlungen für Investitionstätigkeit der Stadt veranschlagt: 3.160.200 €. Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.335.429	2.215.400	3.160.200	522.000	522.000	522.000
davon:						
Investitionszuwendungen	1.307.418	2.215.400	2.297.700	522.000	522.000	522.000
Veräußerung unbeweglicher Vermögensgegenstände	28.011	0	862.500	0	0	0
Veräußerung beweglicher Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---

Einige Investitionen des Haushaltsjahres 2024 sollen mit Zuwendungen verschiedenster Investitionsförderprogramme realisiert werden. Die geplanten Investitionen sowie die dafür vorgesehenen Zuwendungen werden bei den Schwerpunkten der Investitionstätigkeit unter den einzelnen Investitionsnummern näher erläutert.

Diesen stehen Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 5.497.000 € gegenüber. Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.240.711	3.208.500	5.497.000	767.500	1.653.500	762.500
davon:						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	694	5.000	872.500	0	0	0
Baumaßnahmen	567.102	2.615.800	2.142.000	600.000	600.000	600.000
Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	626.183	155.400	1.732.300	52.500	938.500	47.500
Erwerb von Finanzvermögen	-357	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	47.090	417.300	735.200	100.000	100.000	100.000

Das Volumen der Investitionstätigkeit 2024 (= 5.497.000) wurde gegenüber der Investitionsplanung in 2023 (= 2.119.300) für 2024 um 3.377.700 € erhöht. Die geplanten Investitionen können nicht vollständig aus den Einzahlungen für Investitionstätigkeit finanziert werden. Dies zeigt sich an dem negativen Saldo für Investitionstätigkeit der für das Haushaltsjahr 2024 bei -2.336.800 € liegt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.335.429	2.215.400	3.160.200	522.000	522.000	522.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.240.711	3.208.500	5.497.000	767.500	1.653.500	762.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	94.718	-993.100	-2.336.800	-245.500	-1.131.500	-240.500

Angesichts des negativen Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit stehen auch hieraus keine Mittel zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung. Aus diesem Grund ist die Stadt Schöningen zur Realisierung der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2024 auf neue Kreditaufnahmen angewiesen. Dies gilt angesichts der mittelfristigen Finanzplanung auch für die Haushaltsjahre bis 2027. Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit der Aufnahme neuer Kredite in Höhe von 2.336.800 € geplant (näheres s. 4.3).

Die Schwerpunkte der Investitionstätigkeit bilden die nachfolgenden Maßnahmen:

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

THH	Produkt/ Bezeichnung	Erläuterung der Maßnahme	Auszahlungen 2024	Zuwendungen 2024	Eigenmittel 2024
1	4211/ Förderung u. Verwaltung des Sports	Investitions-Zuschüsse Vereine (INV-119)	100.000	0	100.000
2	1115/ Einrichtung der Verwaltung	Betriebs- und Geschäftsausstattung ges. Verwaltung (INV-137)	24.700	0	24.700
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	Erwerb von bew. Sachvermögen FW Schöninggen (INV-015)	20.000	0	20.000
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	Erwerb MTW für FW Schöninggen (INV-073)	90.000	0	90.000
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	TLK für FW Schöninggen (INV-194)	1.050.000	0	1.050.000
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	Erwerb von bew. Sachvermögen (INV-096)	55.000	0	55.000
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	Erwerb von bew. Sachvermögen FW Esbeck (INV-126, INV-157)	30.700	0	30.700
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	Erwerb von bew. Sachvermögen FW Hoiersdorf (INV-127, INV-158)	25.000	0	25.000
3	1261/ Aufgaben des Brand-schutzes und Feuerlöschwesen	Mehrkosten etc. LF 10 FW Hoiersdorf (INV-168)	31.500	0	31.500
3	2111/ Grundschule	Grundschule diverses Mobiliar (INV-135)	32.200	0	32.200
3	2111/ Grundschule	Campus Nebengebäude Rampe zur Treppe (INV-175)	12.000	0	12.000
3	2111/ Grundschule	Campus Nebengebäude Fluchttreppe (INV-188)	100.000	0	100.000
3	2111/ Grundschule	Campus Weinbergturnhalle (INV-192)	50.000	0	50.000
3	3625/Jugendarbeit	Stühle und Tische Herzoginnensaal (INV-223)	22.500	0	22.500
3	3651/Kindergärten	Betriebs- u.Geschäftsausstattung KiGa AI (INV-178)	30.100	0	30.100
3	3651/Kindergärten	Betriebs- u.Geschäftsausstattung KiGa Hoi (INV-227)	35.000	0	35.000
5	1122/ Gebäude und Liegenschaftswirtschaft	Brandschutz Altes Rathaus (INV-134)	50.000	0	50.000
5	3662 / Spielplätze	Spielgerät Spielplatz Volkspark und Annabergstr.(INV-025)	50.000	0	50.000
5	4242/Sporthallen	Energetische Sanierung und Brandschutz Nebengebäude Halle Esbeck (INV-171)	50.000	0	50.000
5	4243/Bäder	Mobiliar BZN (INV-078)	100.000	0	100.000
5	4243/Bäder	Chloranlage BZN (INV-131)	100.000	0	100.000
5	5111/Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Städtebaul. Entwicklung Burgstr./Obere Burgbreite	862.500	862.500	0

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

5	5112/ Dorferneuerung, Stadt-sanierung	Sanierungsmaßnahmen Stadtsanierung (INV-048)	635.200	571.700	63.500
5	5411/ Gemeindestraßen	Ausbau barrierefreie Haltestellen (INV-189)	780.000	626.000	154.000
5	5411/ Gemeindestraßen	Fahrradfreundliches Schöningen – Sanierung Radweg Elmstraße (INV-216)	1.100.000	1.100.000	0
5	5411/ Gemeindestraßen	Abnehmbare Poller Markt (INV-226)	10.000	0	10.000
			5.446.400	3.160.200	2.286.200

**Produkt 4211/ Förderung u. Verwaltung des Sports:**

zu INV-119: Sportstättenförderung

**Produkt 1115/ Einrichtung der Verwaltung:**

zu INV- 137: Ausweisterminal

**Produkt 1261/ Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens:**

zu INV-015: FW Schöningen; Pop-Up-Zelte, Fahrzeugstabilisierungssystem, Abbiegeassistentz

zu INV-073: FW Schöningen; MTW

zu INV-194: FW Schöningen; TLK

zu INV-096: FW Schöningen; Hubwagen, Übungspuppen, Lagercontainer, Gefahrschrank

zu INV-126: FW Esbeck; Rohrdichtkissen, Abgassauganlage

zu INV-157: FW Esbeck; Beleuchtungssystem, Ampelanlage, Schrank

zu INV-127: FW Hoiersdorf; Abgassauganlage

zu INV-158: FW Hoiersdorf; Lagermöglichkeit Gasflaschen, Schrank

zu INV-168: FW Hoiersdorf; Mehrkosten und Schneeketten für LF 10

**Produkt 2111/ Grundschule:**

zu INV-135: Klassensätze Mobiliar lt. Rahmenvertrag, Kleiderständer, Waschmaschine

zu INV-175: GS Campus Nebengebäude; Rampe zur Treppe

zu INV-188: GS Campus Nebengebäude; Fluchttreppe

zu INV-192: Mehrkosten Sanierung Campus Weinbergturnhalle

**Produkt 3625/ Jugendarbeit:**

zu INV- 223: Tische und Stühle Herzoginnensaal

**Produkt 3651/ Kindergärten:**

zu INV- 178: KiGa AL; Cook & Chill, Waschmaschine, Konvektomaten, Schranksystem

zu INV- 227: KiGa Hoiersdorf; Umwandlung Krippengruppe in Kindergartengruppe

**Produkt 1122/ Gebäude und Liegenschaftswirtschaft:**

zu INV-134: Brandmeldeanlage Altes Rathaus - Kostensteigerung

**Produkt 3662/ Spielplätze**

zu INV-025: Spielgeräte Spielplätze Annabergstraße und Volkspark

**Produkt 4242/ Sporthallen:**

zu INV-171: Brandschutz, energetische Sanierung Nebengebäude Halle Esbeck - Kostensteigerung

**Produkt 4243/ Bäder:**

zu INV-078: Mobiliar BZN

zu INV-131: Chloranlage BZN

**Produkt 5111/ Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:**

zu INV-229: Die Stadt Schöningen ist bemüht, die Quartiersentwicklung im Bereich Eichendorffstraße, Burgstraße sowie Untere Burgbreite voranzubringen. Im westlichen Bereich Burgstraße sowie der angrenzenden Unteren Burgbreite ist seit Jahren ein hoher Leerstand der dortigen Mehrfamilienhäuser zu beklagen. Die Häuser und die Freianlagen werden nicht oder nur unzureichend gepflegt und unterhalten. Um diese städtebaulichen Missstände abzustellen und die Umsetzung von modernem Wohnraum, vom seniorengerechten und betreuten Wohnen bis hin zur Schaffung von Pflegeplätzen zu ermöglichen, wurde zur Sicherung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung für den Bereich Burgstraße/Untere Burgbreite eine Satzung gem. § 25 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 BauGB erlassen.

**Produkt 5112/ Dorferneuerung, Stadtsanierung:**

zu INV-048: Das Städtebauförderungsprogramm „Stadtumbau West“ (inzwischen: „Wachstum und nachhaltige Erneuerung – Lebenswerte Quartiere gestalten“) ist ein Sanierungsprogramm, welches seit dem Jahr 2009 zur Beseitigung von städtebaulichen Missständen im Sanierungsgebiet (hier: Stadtzentrum) dient. Es werden sowohl städtische als auch private Maßnahmen gefördert. Die Maßnahmen werden zu einem Drittel aus Zuwendungen des Bundes und zu einem Drittel aus Zuwendungen des Landes finanziert. Für den Restbetrag sind Eigenmittel zu verwenden. Seit dem Jahr 2019 erhält die Stadt Schöningen als finanzschwache Kommune eine Förderung von 90 % der Projektkosten. Im Jahr 2022 wurden aus der Stadtsanierung die Bader- und die Emil-Sader-Straße saniert. Zum aktuellen Zeitpunkt läuft die private Modernisierungsmaßnahme Neuetor 22. Die Sanierung der Öffentlichen Toilette am ZOB wird ebenfalls aus der Stadtsanierung finanziert. Das Programm läuft Ende 2024 aus. Die Ausgleichsbeträge werden Anfang 2024 erhoben.

**Produkt 5411/ Gemeindestraßen:**

zu INV-189: Ausbau barrierefreie Haltestellen im Stadtgebiet - Die im Stadtgebiet vorhandenen Bushaltestellen sollen nacheinander barrierefrei umgebaut werden. Dazu sind Förderungen über die LNVG und den Regionalverband Braunschweig beantragt worden. Es soll die maximal förderfähige Anzahl der Haltestellen pro Jahr umgesetzt werden. Ein Haltepunkt besteht in der Regel aus 2 Haltestellen (jeweils stadteinwärts und stadtauswärts). Pro Jahr können maximal 4 Haltepunkte (also max. 8 Haltestellen) umgebaut werden. Im ersten Schritt werden 4 Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut: Esbeck(Hauptstraße), St. Lorenzkirche/Hoiersdorfer Straße (Lidl), Siedlung (Helmstedter Straße, Höhe Aral Tankstelle) und Hoiersdorf (Söllinger Straße). Die Förderungen sollen jedes Jahr aufs Neue gestellt werden, bis alle Haltestellen barrierefrei umgebaut sind. Die Eigenmittel betragen aktuell 12,5% der beantragten Fördersumme.

**Produkt 5411/ Gemeindestraßen:**

zu INV-216: Fahrradfreundliches Schöningen – Sanierung Radweg Elmstraße – Um das Radfahren im Alltag und in der Freizeit attraktiver zu machen soll ein Förderantrag für den Förderaufruf „Klimaschutz durch Radverkehr“ eingereicht werden. Ein Punkt der eingereichten Projektskizze ist die Ertüchtigung des Gehweges entlang der Elmstraße/Singplatzweg. Dieser befindet sich in einem sehr schlechten Zustand, eine nicht ausreichende Regelbreite erschwert die Nutzung und der Weg entspricht nicht mehr den heute gültigen technischen Anforderungen. Deshalb soll der Weg ertüchtigt und den aktuellen Anforderungen angepasst werden. Im Zuge dessen soll der Weg außerdem als gemeinsam genutzter Geh- und Radweg ausgewiesen werden. Der Förderantrag wurde gestellt und wird aktuell geprüft; es liegt jedoch noch kein abschließendes Ergebnis vor.

Angesichts der Investitionshöhe, die über dem Werteverzehr des Vermögens liegt (Abschreibungen) wird deutlich, dass im Haushaltsjahr 2024 neues Vermögen geschaffen wird und nicht lediglich städtisches Vermögen erhalten wird. Dies veranschaulicht auch die Kennzahl G. Reinvestitionsquote in Kapitel 2.5.

**in n szahl n en a s inanzier n st ti eit**

Die Finanzierungstätigkeit umfasst bei der Stadt Schöningen ausschließlich die Einzahlungen aus der

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von Krediten für die Investitionstätigkeit. Aufgrund des negativen Finanzierungssaldos bei der Investitionstätigkeit ist die entsprechende Aufnahme von Krediten für Investitionen im Jahr 2024 in Höhe von 2.336.800 € erforderlich.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	993.100	2.336.800	245.500	1.131.500	240.500
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	403.313	522.200	458.800	558.500	577.800	624.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-403.313	470.900	1.878.000	-313.000	553.700	-383.700

Die Tilgung von Krediten beläuft sich im Jahr 2024 auf 458.800 €. Insofern liegt die geplante Kreditaufnahme über der geplanten Tilgung, sodass sich eine Nettoneuverschuldung der Stadt Schöningen im Haushaltsjahr 2024 ergibt. D.h., dass sich der Schuldenstand für Investitionskredite der Stadt im Haushaltsjahr 2024 um diesen Saldo aus Finanzierungstätigkeit erhöhen wird.

Auch im Finanzplanungszeitraum 2025 – 2027 wird teilweise mit weiteren Kreditaufnahmen, deren Höhe die geplanten Tilgungen übersteigen, geplant. Dies führt zu einem weiteren Anstieg des Schuldenstands aus Investitionskrediten. Ausgehend von der oben dargestellten Veranschlagung baut die Stadt Schöningen im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung Schulden aus Investitionskrediten in Höhe von 143.000 € ab.

### Finanzmittelveränderungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in €						
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	477.199	-5.544.800	-5.791.900	-4.638.100	-4.742.100	-4.709.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	94.718	-993.100	-2.336.800	-245.500	-1.131.500	-240.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-403.313	470.900	1.878.000	-313.000	553.700	-383.700
Finanzmittelveränderung bzw. Finanzmittelbestand	168.604	-6.067.000	-6.250.700	-5.196.600	-5.319.900	-5.333.800

Der Finanzierungsmittelbestand des Haushaltsjahres 2024 weist einen Fehlbedarf von 6.250.700 € aus. Hieraus folgt, dass zur Wahrnehmung der städtischen Aufgaben eine weitere Aufnahme von Liquiditätskrediten erforderlich wird. Bedingt dadurch wird sich der Stand der Liquiditätskredite, der aufgrund der Stabilitätshilfe seitens des Landes in Höhe von aktuell 9,2 Mio. € gesenkt werden konnte, wieder erhöhen.

Aus diesem Grund wird in § 4 der Haushaltssatzung eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten bis zu einem Höchstbetrag von 17 Mio. € aufgenommen.

Da sich die Finanzierungsmittel auch im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung negativ entwickeln, sind auch in diesen Jahren Liquiditätskredite aufzunehmen. Angesichts dieser Entwicklung ist

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

der Konsolidierungsprozess der Stadt weiter zu intensivieren, obwohl sich der Finanzierungsmittelbestand seit 2016, auch aufgrund der mit dem Land Niedersachsen geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung und erhaltener Bedarfszuweisungen um insgesamt rd. 39 Mio. € positiver entwickelt hat. Statt eines geplanten Fehlbedarfes in den Jahren 2016 bis 2022 in Höhe von insgesamt rd. -15,4 Mio. € belaufen sich die vorläufigen Rechnungsergebnisse auf rd. 23,8 Mio. €.

**nt ic l n es ch l enstan s einschlie lich er i i it ts re ite**

Gem. § 1 Abs. 2. Nr. 6 KomHKVO ist im Haushaltsplan eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden zu geben:

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres - in 1000 Euro -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres - in 1000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	3.930	4.401
1.3 Liquiditätskrediten	8.000	10.000
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	874	2.356
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	95	14
<b>ch l en ins esa t</b>		

Für die in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 geplanten Investitionen und der dafür notwendigen Kreditaufnahme wird sich der Schuldenstand der Stadt Schöningen bis zum Ende des Haushaltsjahres 2024 auf rd. 6,28 Mio. € erhöhen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit wird sich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes im Jahr 2027 voraussichtlich auf rd. 6,14 Mio. € belaufen. In der Finanzdatenprognose der mit dem Land Niedersachsen abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung wird von einem Stand der investiven Kredite Ende 2026 in Höhe von rd. 6,58 Mio. € ausgegangen.

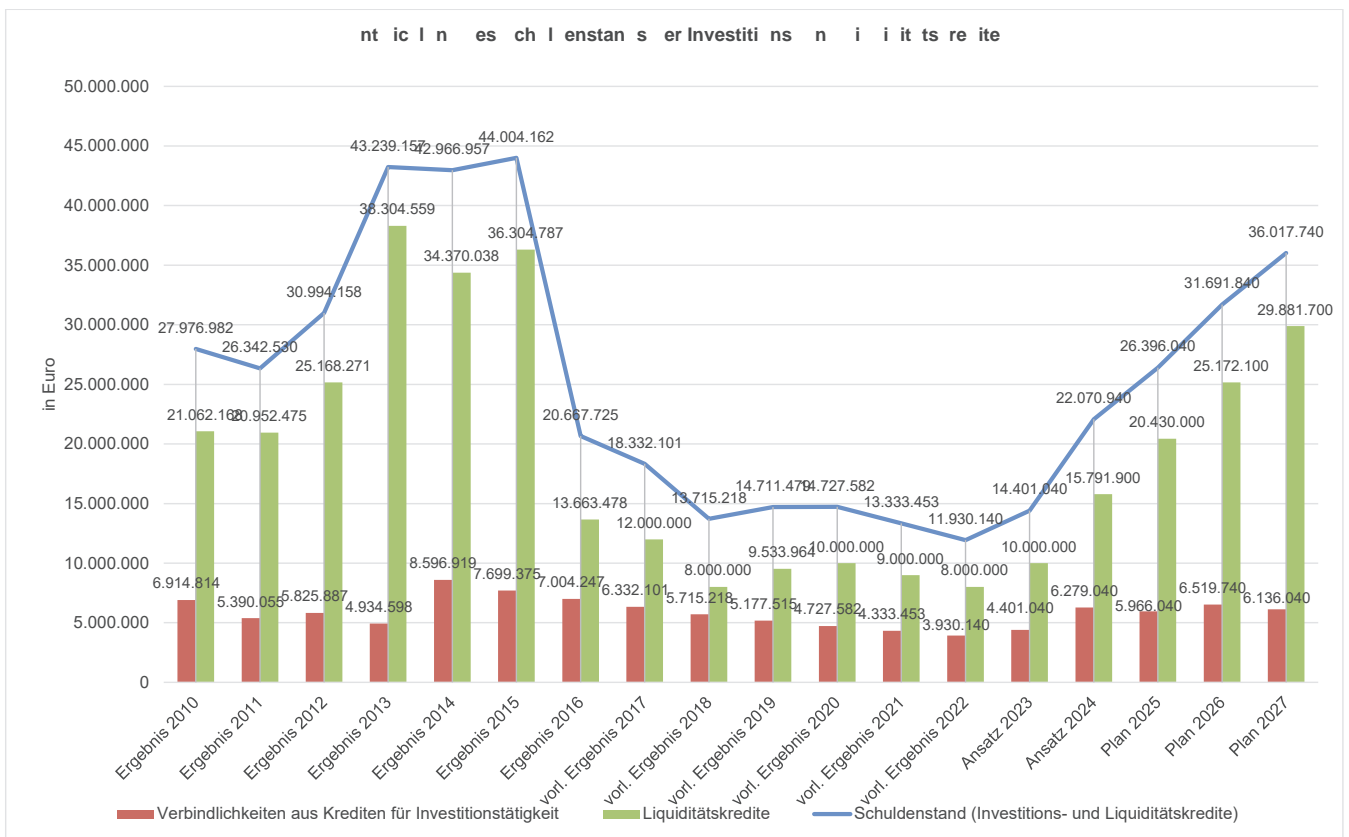
Außerdem werden im Haushaltsjahr 2024 sowie in den Folgejahren aufgrund der erwarteten negativen Finanzmittelveränderungen neue Liquiditätskreditaufnahmen erforderlich werden. Dies

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

berücksichtigt, wird der Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Finanzplanungszeitraumes im Jahr 2027 voraussichtlich bei 29,88 Mio. € liegen; Ende 2026 (Ende der Stabilisierungsvereinbarung) bei 25,17 Mio. €. Hier konnte der Stand der Liquiditätskredite im Vergleich mit der Finanzdatenprognose deutlich reduziert werden. Dieser wies im Jahr 2026 einen Stand in Höhe von 39,58 Mio. € aus. Die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite ist im nachfolgenden Diagramm dargestellt.

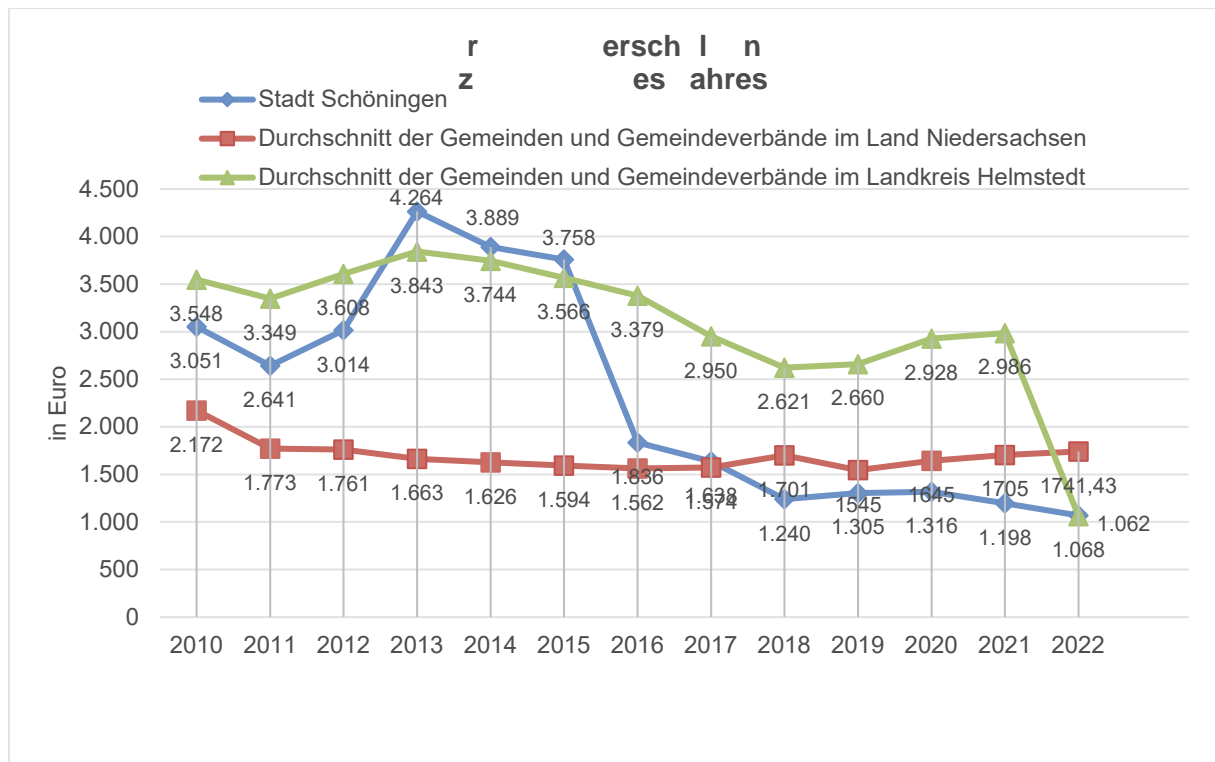


Vorbericht zum Haushaltsplan 2024



Der Schuldenstand des Kernhaushalts lag zum 31.12.2022 bei 1.068,24 € je Einwohner. Maßgebend für die Berechnung ist die Einwohnerzahl von 11.168 gem. dem Landesamt für Statistik in Niedersachsen per 31.12.2022. Die Pro-Kopf-Verschuldung in der Stadt Schöningen sank 2018 erstmals sowohl unter den Durchschnitt der Gemeinden im Landkreis Helmstedt als auch unter den Durchschnitt der Gemeinden im Land Niedersachsen.

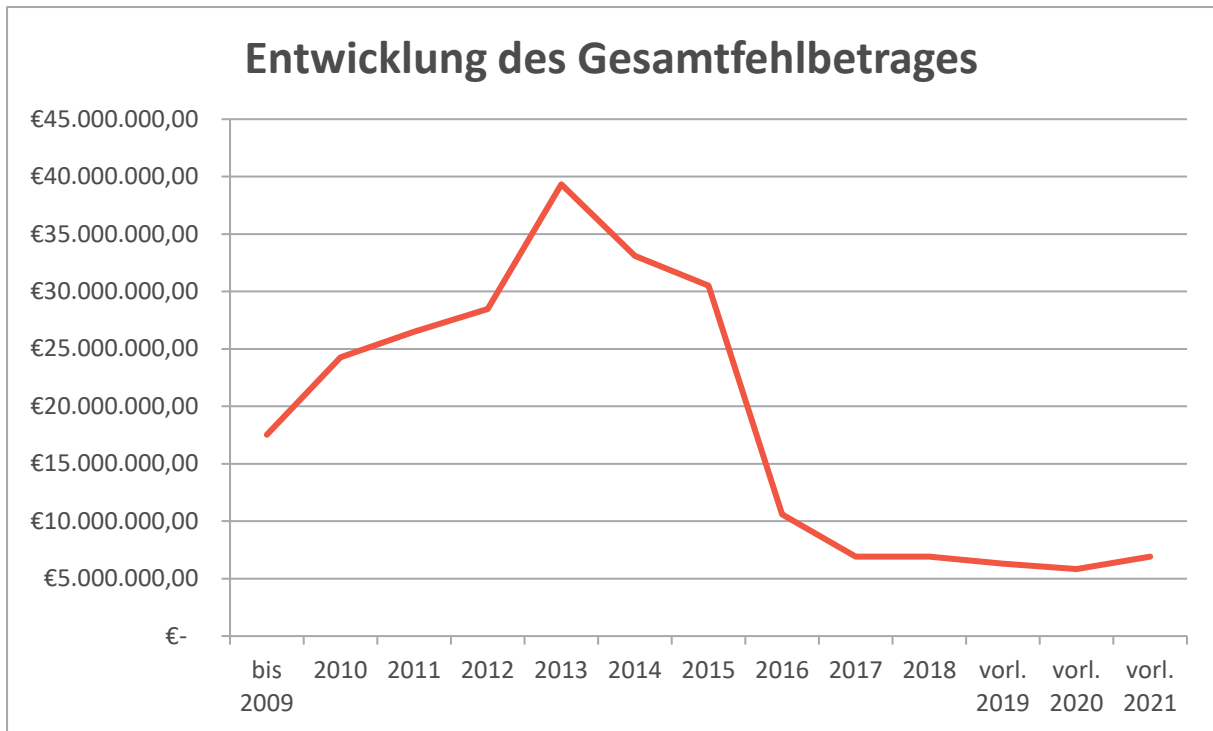
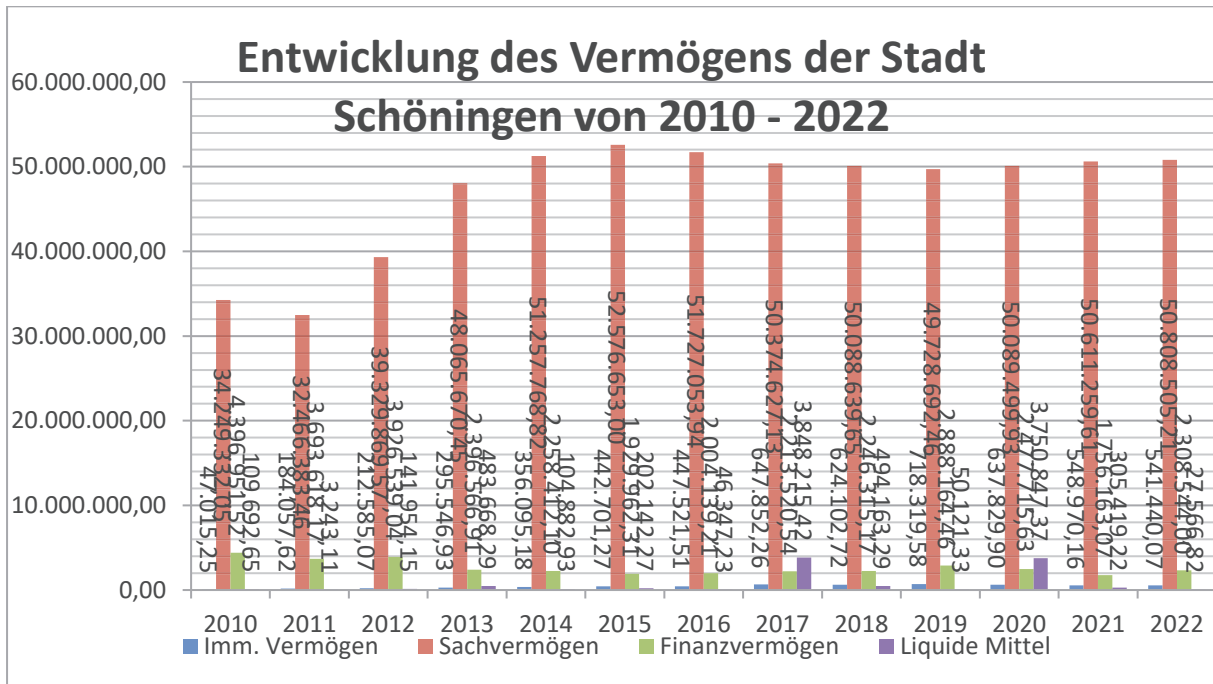
Grundlage für die Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung ist die maßgebliche Einwohnerzahl am 30.06 des jeweiligen Jahres sowie die Wertpapiersschulden, der Stand der Investitionskredite, der Stand der Liquiditätskredite sowie die Schulden bei öffentlichen Haushalten und sonstige Verbindlichkeiten zum 31.12 des jeweiligen Jahres.



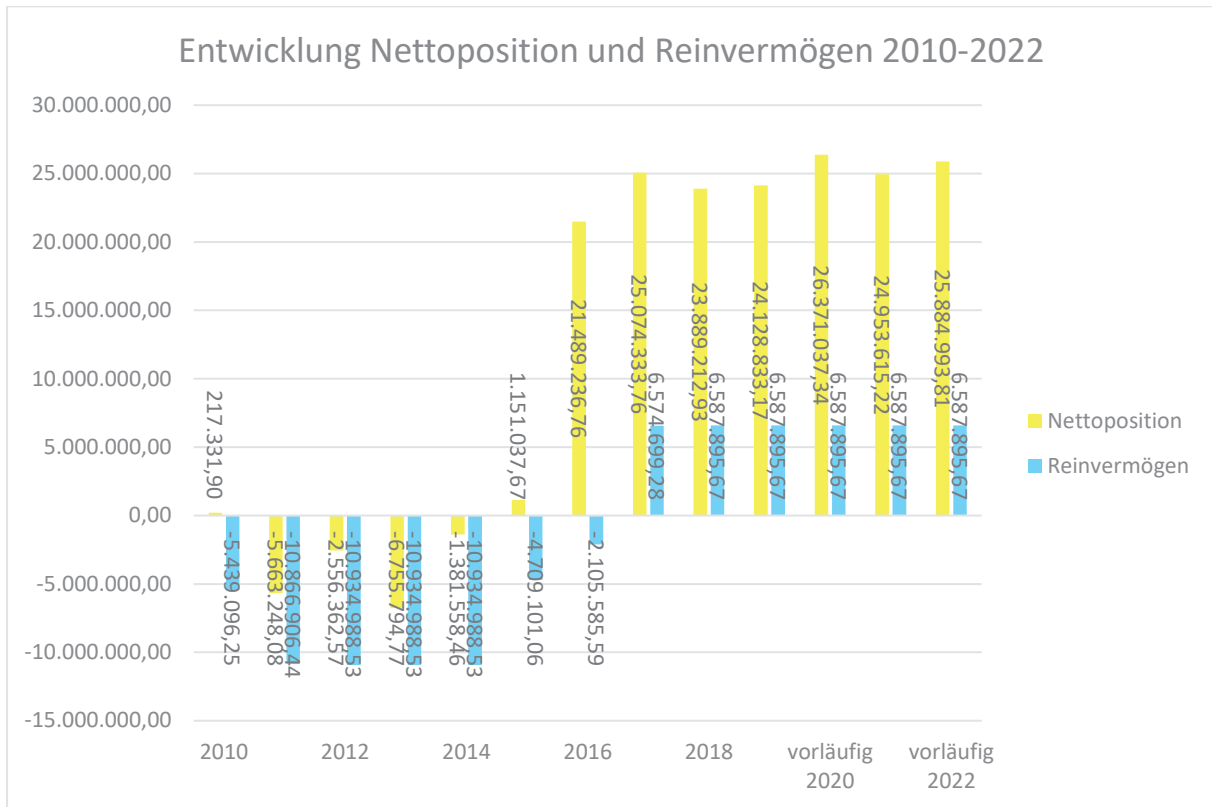
## nt ic l n es er ens

Die Stadt hat gem. § 128 NKomVG für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Gem. § 128 Abs. 2 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung und einer Bilanz sowie einem Anhang. Nach § 128 Abs. 3 NKomVG sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Der Rat der Stadt Schöningen hat in seiner Sitzung am 29.06.2023 die Jahresabschlüsse 2015 und 2016 beschlossen sowie die Entlastung des Bürgermeisters erteilt. Die Jahresabschlüsse 2017 und 2018 wurde dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Helmstedt Anfang Oktober 2023 zur Prüfung vorgelegt; ein Prüfungszeitraum wurde vom RPA noch nicht festgelegt. Parallel wurde bereits mit der Erstellung der Jahresabschlüsse 2019 und 2020 begonnen. Da zum aktuellen Zeitpunkt die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2019 bis 2022 noch ausstehen, können derzeit nur unter Vorbehalt bilanzbewertende Aussagen hinsichtlich der Entwicklung des Vermögens getätigt werden.



Die an dieser Stelle nur bedingt aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Vermögens kann nach Fertigstellung der Jahresabschlüsse für die genannten Haushaltsjahre im Anhang des jeweiligen Jahresabschlusses (Rechenschaftsbericht) entnommen werden.



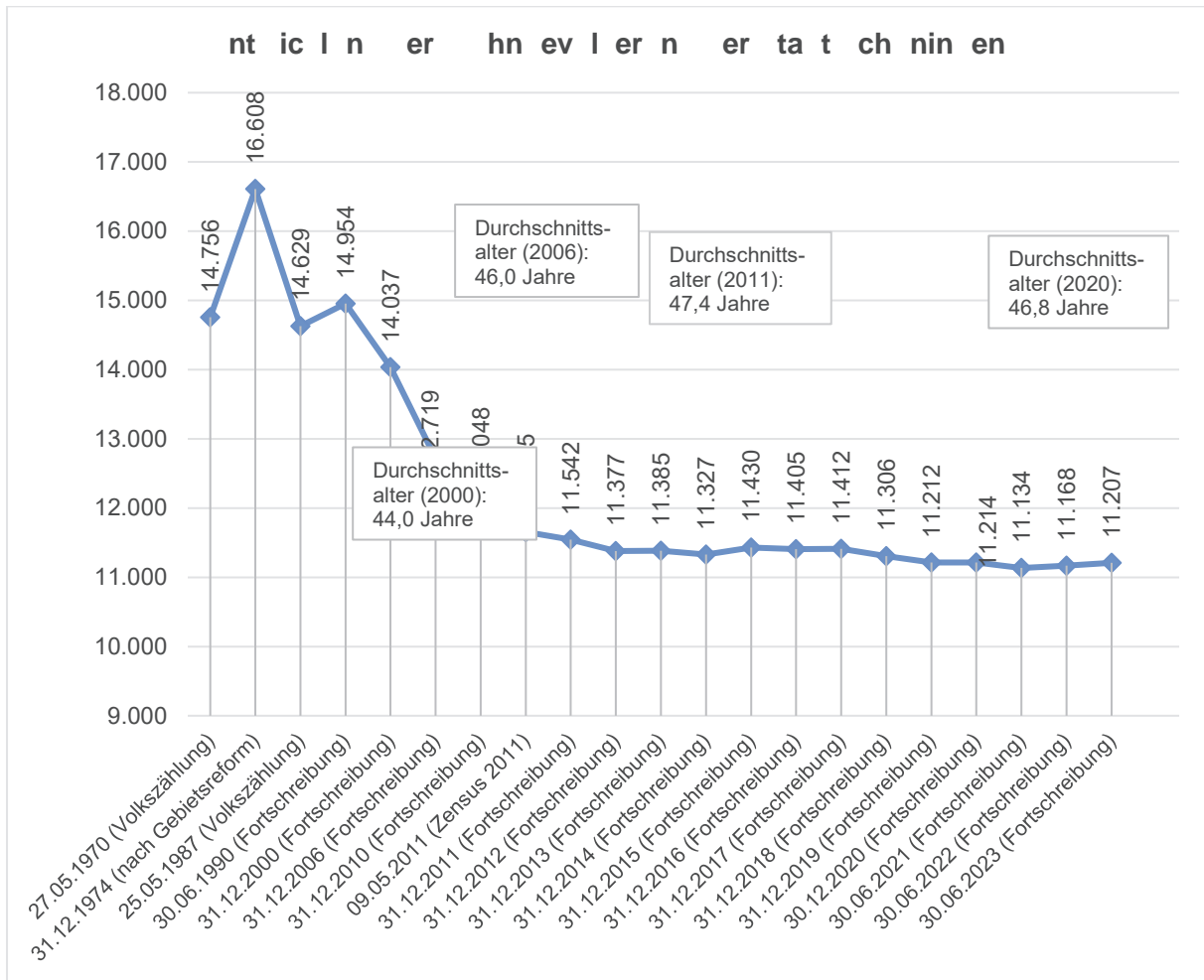
**n ass n s e ar ei en inricht n en er e ein ea r n era s er ev l**

**er n sstatisti z schlie en en z nti en e ein eent ic l n**

Der Begriff öffentliche Einrichtungen der Gemeinde ist nicht gesetzlich definiert, umschreibt jedoch nach h. M. eine Reihe verschiedener Sachverhalte. Neben den Gebäuden oder technischen Anlagen, die einem bestimmten Zweck dienen, sind bspw. auch Parks, Märkte, Büchereien, Sportplätze oder Schwimmbäder unter diesen Begriff zu fassen.

Dies kommt auch in § 4 S. 2 NKomVG zum Ausdruck, wonach die Gemeinde ihren Einwohnerinnen und Einwohnern in den Grenzen ihrer finanziellen Leistungsfähigkeit die erforderlichen sozialen, kulturellen, sportlichen und wirtschaftlichen öffentlichen Einrichtungen bereitzustellen hat. Hieran wird deutlich, dass bei der Entscheidung über die Bereitstellung dieser Einrichtungen die kommunale Finanz- und Verwaltungskraft zu berücksichtigen ist. Insofern ist es die Aufgabe der Stadtverwaltung sowie des Stadtrates fortlaufend zu überprüfen, ob und in welchem Umfang entsprechende öffentliche Einrichtungen - für die es keine spezialgesetzliche Verpflichtung gibt - seitens der Stadt Schöninge vorgehalten werden können.

Dies gilt nicht nur vor dem Hintergrund der geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung mit dem Land Niedersachsen, sondern vor allem auch aufgrund der Bevölkerungsentwicklung in der Stadt Schöninge, die in den vergangenen rd. 40 Jahren von einer stetigen Abnahme der Bevölkerungszahl gekennzeichnet ist.



Nach den zu diesem Zeitpunkt vorliegenden aktuellsten Daten des Landesamtes für Statistik in Niedersachsen (LSN) lag die Einwohnerzahl der Stadt Schöningen zum 30.06.2023 bei 11.207.

In der kleinräumigen Bevölkerungsvorausberechnung des LSN für die Stadt Schöningen wird prognostiziert, dass die vorausberechnete Bevölkerungszahl der Stadt Schöningen im Jahr 2027 bei 11.034 und im Jahr 2032 bis 10.859 liegen wird. Im Vergleich mit der Einwohnerzahl 2022 von 11.209 bedeutet dies einen Rückgang von 1,56 % (2027) bzw. 3,12 % (2032). Gegenüber der bisherigen Prognosen über die Bevölkerungsentwicklung zeichnet sich ein positiveres Bild (vgl. LSN-Online, Tabelle K011010).

Eine aktuelle Veröffentlichung einer neuen Vorausberechnung mit Zeithorizont 2040 der Bertelsmann Stiftung liegt bislang noch nicht vor. Die Stadt Schöningen wird auf ihrer Seite [www.wegweiser-kommune.de](http://www.wegweiser-kommune.de) weiterhin als „Alternde Stadt mit sozioökonomischen Herausforderungen“ eingestuft.

Vor diesem Hintergrund sind bei den städtischen Einrichtungen Anpassungsbedarfe zu erwarten, die im Haushaltsjahr 2024 sowie im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung umzusetzen bzw. fortlaufend zu überprüfen sind.

Nachdem im Bereich der Kindertagesstätten bereits im Jahr 2014 mit der Schließung einer Ü3-Gruppe auf den voraussichtlichen Rückgang der Einwohnergruppe reagiert wurde, kam es in den letzten Jahren zu steigenden Geburtenzahlen, Zuzügen sowie insgesamt zu einer höheren Akzeptanz der Krippen- und Kindergartenplätze. Insbesondere der Bedarf an Ganztagsplätzen hat stark zugenommen.

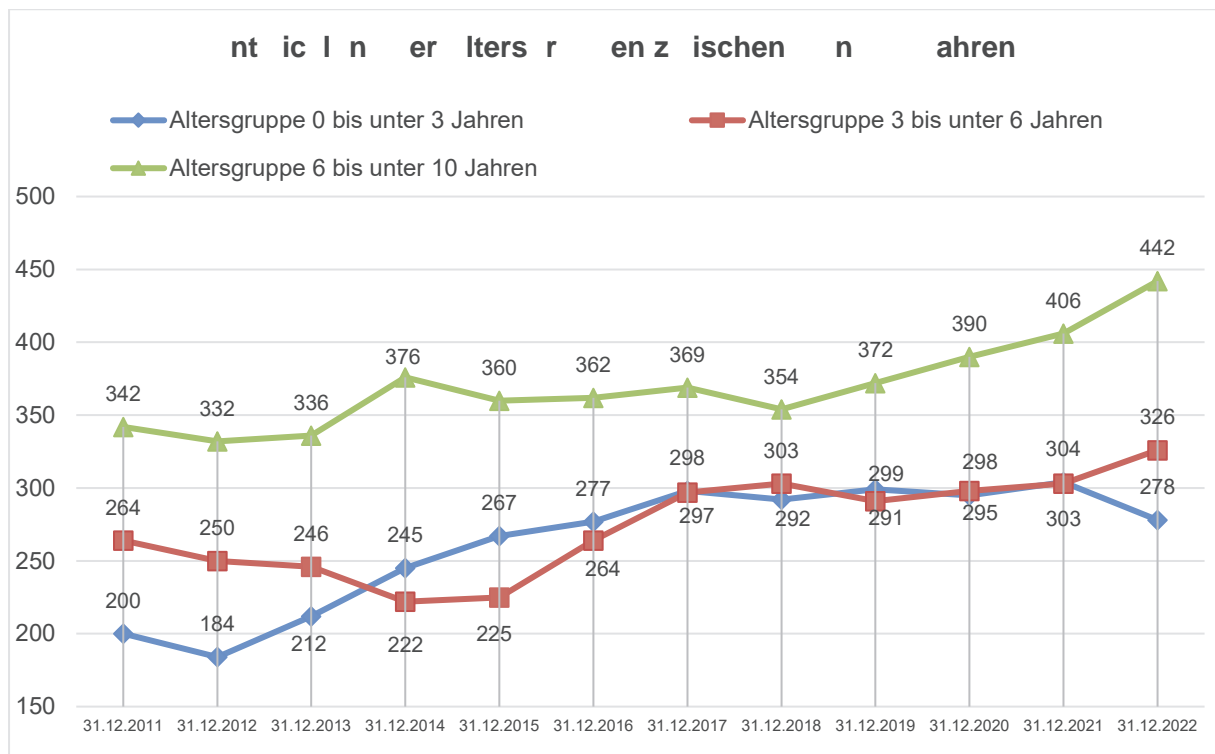
Die demographische Entwicklung seit dem Jahr 2015 zeigte einen deutlichen Anstieg der Anzahl von Kindern im Ü3 (Kindergarten) und U3 (Kinderkrippen)-Bereich. So waren zum 31.12.2014 noch 245 U3-Kinder und 222 Ü3-Kinder in der Stadt Schöningen gemeldet. Bis zum 31.12.2021 stieg die Zahl auf 304 U3-Kinder und 303 Ü3-Kinder. Gleichzeitig stieg die Akzeptanz der Eltern bei der U3-Betreuung. Außerdem entwickelte sich ein weiterer Bedarf für sogenannte Flexi-Kinder, nämlich solche, die zwar das 6. Lebensjahr vollendet haben, aber zwischen einem weiteren Kita-Jahr oder einer Einschulung wählen können. Durch die bedarfsgerechte Erweiterung von Gruppenangeboten und Sonderdiensten hat sich somit auch der Personalbedarf in den Kindertagesstätten erhöht.

Seit dem Jahr 2022 ist allerdings ein starker Geburtenrückgang zu verzeichnen. So wurden in den letzten 10 Jahren (2012 – 2022) durchschnittlich 108 Kinder geboren, im Jahr 2023 waren es nur noch 77 Kinder und für das Jahr 2023 werden zwischen 60 und 65 Geburten prognostiziert.

Insgesamt sind in der Stadt Schöningen zum 07.11.2023 im U3 Bereich 240 Kinder und im Ü3 Bereich 379 Kinder gemeldet. Der Geburtenrückgang wird demnach im U3-Bereich bereits deutlich und künftig in den Ü3-Bereich hochwachsen.

Für die Kinder in der Stadt Schöningen stehen seit dem Jahr 2023 nunmehr 358 beitragsfreie Kindergartenplätze (Ü3) und 90 kostenpflichtige Krippenplätze (U3) zur Verfügung.

Perspektivisch wird der Personalbedarf weiter steigen: in zwei gesetzlich zu verankernden Stufen werden ab dem Kindergartenjahr 2023 mehr Fachkräfte für die Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung verbindlich eingeführt. Stufe 1 sieht 15 zusätzliche Stunden über in der Ausbildung befindliche Erzieherinnen oder Erzieher beziehungsweise Sozialassistentinnen oder Sozialassistenten vor, wobei auch zusätzliche Anleitungsstunden in der Einrichtung ermöglicht werden. Ab dem Kindergartenjahr 2027 wird das Land dritte Kräfte im Umfang von dann 20 Stunden in den Ganztagskindergartengruppen finanzieren.



Die Geburtenentwicklung ist in der Folge für das Schulwesen von entscheidender Bedeutung, da hierdurch der Kapazitätsbedarf der Schulen bestimmt wird. Durch die Schließung der Außenstellen in den Ortsteilen Esbeck und Hoiersdorf zugunsten der Zentralisierung des Grundschulstandortes an der Schützenbahn und der dargestellten Entwicklung der Altersgruppen stehen im Grundschulcampus, mit

der Übernahme des gelben Gebäudes an der Schulstraße, jedoch die erforderlichen Klassenräume zur Verfügung.

Im Bereich der Jugendarbeit wurde auf den Bevölkerungsrückgang in dieser Altersgruppe bereits mit einer Reduzierung des Personalaufwands im Jugendfreizeitzentrum reagiert und die Öffnungszeiten entsprechend angepasst. Auch hier sind die Zuschussbedarfe in diesem Bereich in künftigen Jahren zu überprüfen.

Im Bereich der Wasserversorgung sowie der Abwasserbeseitigung wird es aufgrund der sich abzeichnenden Bevölkerungsentwicklung zu einem Beibehalten der Verbräuche und damit der Gebühren kommen. Die Kosten der Abwasserbeseitigung bestehen zum großen Teil aus Fixkosten, da die Größe der Kanalnetze und die Dimension von Kläranlagen von den Nutzungserwartungen bei der Errichtung abhängen. Wenn jedoch die tatsächliche Nutzung bedingt durch den demografischen Wandel zurückgeht, steigen die Kosten je Abrechnungseinheit, weil die technische Infrastruktur nicht in entsprechendem Maß zurückgebaut werden kann.

Außerdem gilt es bei der Überprüfung auch die zukünftige Altersstruktur zu berücksichtigen. Wie der Grafik zu entnehmen ist, ist das Durchschnittsalter der Schöninger Bevölkerung in den vergangenen 20 Jahren von 44,0 auf 46,8 Jahren (2020/2021) gestiegen. Angesichts der regionalen Vorausberechnung des LSN für Schöningen wird prognostiziert, dass der Anteil jeder Altersgruppe unter 65 Jahren 2032 bei 70,75 % liegen wird, während der Anteil der Altersgruppe über 65 Jahren im Jahr 2032 bei 29,25 % liegen würden. In 2022 liegt dieser Wert bei 25,36 %.

Dies wirkt sich einerseits auf die Aufgaben der Stadt im Hinblick auf die Seniorenarbeit aus. In der Seniorenarbeit besteht die Aufgabe darin, bedarfsgerechte Angebote für die verschiedenen Seniorenkaden zu generieren. Da es einen hohen Anteil an Aktivsenioren in der Altersgruppe 60-75 Jahre gibt, die selbst mobil sind, kann die Förderung von Seniorenfahrten unverändert bleiben, weil sich die Teilnehmerzahlen nicht erhöhen. Zur Reduzierung der freiwilligen Leistungen wurde die Planung und Durchführung von Seniorenfahrten in die Selbstverwaltung des Seniorenbeirats übergeben.

Andererseits sollten vor diesem Hintergrund durch eine zukunftsorientierte Bau- und Infrastrukturplanung die Rahmenbedingungen geschaffen werden, um das Leben der Menschen in Schöningen im Alter zu erleichtern. Hierfür sollten Baumaßnahmen nicht isoliert vorgenommen werden, sondern sich kleinräumig mit anderen sozialen Infrastrukturen verknüpfen. Insgesamt hat diese Entwicklung die Stadt Schöningen mit Blick auf die Vergangenheit und wird sie mit Blick auf die Zukunft auch weiterhin vor große Herausforderungen stellen. Dies gilt nicht nur für die gemeindliche Entwicklung, sondern damit verbunden auch für die finanzielle Lage der Stadt.

Schöningen, 20.12.2023

gez. Schneider

Malte Schneider  
Bürgermeister

## **r n n e r r t e z r t r a h e n**

### **Innere er alt n**

- 111 *Verwaltungssteuerung und Service*
  - 1111 Gemeindeorgane
  - 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten
  - 1113 Finanzverwaltung
  - 1114 Rechnungsprüfung
  - 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung
  - 1116 Personalrat
- 112 *Zentrale Immobilienwirtschaft*
  - 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft

### **icherheit n r n n**

- 121 *Statistik und Wahlen*
  - 1211 Statistik und Wahlen
- 122 *Ordnungswesen*
  - 1221 Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
  - 1222 Einwohnermeldewesen
  - 1223 Personenstandswesen
- 126 *Brandschutz*
  - 1261 Aufgaben des Brandschutzes, Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

### **ch ltr era a en**

- 211 *Grundschulen*
  - 2111 Grundschulen
- 243 *Sonstige schulische Aufgaben*
  - 2431 Sonstige schulische Aufgaben

### **lt r n issenscha t**

- 251 *Wissenschaft und Forschung*
  - 2511 Wissenschaftliche Sammlungen
- 252 *Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen*
  - 2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen
- 262 *Musikpflege*
  - 2621 Musikpflege
- 272 *Büchereien*
  - 2721 Büchereien
- 281 *Heimat und sonst. Kulturpflege*
  - 2811 Heimat und sonst. Kulturpflege
- 291 *Kirchen*
  - 2911 Kirchen

### **ziale il en**

- 315 *Soziale Einrichtungen*
  - 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
  - 3155 Unterkunft für Aussiedler und Asylanten
- 351 *Sonstige soziale Hilfen und Leistungen*
  - 3517 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen



## **in er en n a ilienhil e**

- 362 *Jugendarbeit*
  - 3621 Außerschulische Jugendbildung
  - 3622 Kinder- und Jugenderholung
  - 3625 Jugendarbeit
- 365 *Tageseinrichtungen für Kinder*
  - 3651 Kindergärten
- 366 *Einrichtungen der Jugendarbeit*
  - 3662 Spielplätze

## **es n heits ienste**

- 412 *Gesundheitseinrichtungen*
  - 4121 Kommunales MVZ

## **rt r er n**

- 421 *Förderung des Sports*
  - 4211 Förderung und Verwaltung des Sports
- 424 *Sportstätten*
  - 4241 Sportplätze
  - 4242 Sporthallen
  - 4243 Bäder

## **liche lan n n nt ic l n**

- 511 *Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen*
  - 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
  - 5112 Dorferneuerung / Stadtsanierung

## **er n nts r n**

- 531 *Elektrizitätsversorgung*
  - 5311 Elektrizitätsversorgung
- 532 *Gasversorgung*
  - 5321 Gasversorgung
- 533 *Wasserversorgung*
  - 5331 Wasserversorgung
- 538 *Abwasserbeseitigung*
  - 5381 Abwasserbeseitigung
  - 5382 Bedürfnisanstalten Allgemein

## **er ehrl chen n anla en**

- 541 *Gemeindestrassen*
  - 5411 Gemeindestrassen
- 545 *Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung*
  - 5451 Straßenreinigung / Winterdienst
  - 5452 Straßenbeleuchtung

## **at r n an scha ts le e**

- 551 *Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau*
  - 5511 Öff. Grün- und Landschaftsbau
- 552 *Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen*
  - 5521 Öff. Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
- 553 *Friedhofs- und Bestattungswesen*
  - 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

## **eltsch tz**

- 561 *Umweltschutzmaßnahmen*
  - 5611 Umweltschutzmaßnahmen

**irtschaft n ris s**

*573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen*

5731 Dorfgemeinschaftshäuser

5732 Gaststätten

5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte

5734 Bauhof

5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

*575 Tourismus*

5751 Tourismus- und Fremdenverkehrsbüro

**lle eine inanz irtschaft**

*611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*

6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

*612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft*

6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

esch ts ereich I

**10 - Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service**

- 1111 Gemeindeorgane
- 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten
- 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung
- 1116 Personalrat

**13 - Fachbereich Bürgerdienste**

- 1211 Statistik und Wahlen
- 1221 Angelegenheiten der öff. Sicherheit und Ordnung
- 1222 Einwohnermeldewesen
- 1223 Personenstandswesen
- 1261 Aufgaben des Brandschutzes, Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen
- 2111 Grundschulen
- 2431 Sonstige schulische Aufgaben
- 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 3155 Unterkunft für Aussiedler und Asylanten
- 3517 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen
- 3621 Außerschulische Jugendbildung
- 3622 Kinder- und Jugenderholung
- 3625 Jugendarbeit
- 3651 Kindergärten
- 4121 Kommunales MVZ
- 5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte
- 5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

esch ts ereich II r er eister

**Stabsstelle Stadtentwicklung**

- 2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen
- 2621 Musikpflege
- 2721 Büchereien
- 2811 Heimat und sonst. Kulturpflege
- 4211 Förderung und Verwaltung des Sports
- 5751 Tourismus- und Fremdenverkehrsbüro

**20 - Fachbereich Finanzmanagement**

- 1113 Finanzverwaltung
- 1114 Rechnungsprüfung
- 5311 Elektrizitätsversorgung
- 5321 Gasversorgung
- 5331 Wasserversorgung
- 5381 Abwasserbeseitigung
- 5452 Straßenbeleuchtung
- 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
- 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

**21 - Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt**

- 1122 Gebäude- und Liegenschaftswirtschaft
- 2511 Wissenschaftliche Sammlungen
- 2911 Kirchen
- 3662 Spielplätze
- 4241 Sportplätze
- 4242 Sporthallen
- 4243 Bäder
- 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 5112 Dorferneuerung/Stadtsanierung
- 5382 Bedürfnisanstalten allgemein
- 5411 Gemeindestrassen
- 5451 Straßenreinigung / Winterdienst
- 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau
- 5521 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
- 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 5611 Umweltschutzmaßnahmen
- 5731 Dorfgemeinschaftshäuser
- 5732 Gaststätten
- 5734 Bauhof

et ersicht		s	r	s	r e nisha shalt		ilanz inanzha shalt	
ach reich	et				rtr e	en n en	an	an
<b>Stabsstelle Stadtentwicklung</b>		2521		Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen	- €	3.000,00 €	- €	- €
		2621		Musikpflege	- €	5.000,00 €	- €	- €
		2721		Büchereien	- €	10.000,00 €	- €	- €
		2811		Heimat und sonstige Kulturpflege	- €	14.100,00 €	- €	- €
		4211		Förderung und Verwaltung des Sports	7.500,00 €	14.800,00 €	100.000,00 €	- €
		<b>1</b>		<b>urismus- und Fremdenverkehr</b>	<b>8.800,00 €</b>	<b>166.300,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
					<b>16.300,00 €</b>	<b>213.200,00 €</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>	Personalkosten			Personalausgaben	- €	10.297.000,00 €	15.000,00 €	- €
		1111		Gemeindeorgane	- €	129.400,00 €	- €	- €
		1112		Innere Verwaltungsangelegenheiten	66.000,00 €	238.300,00 €	- €	- €
		1115		Einrichtung der gesamten Verwaltung / EDV	- €	168.000,00 €	32.200,00 €	- €
		1116		Personalrat	- €	21.100,00 €	- €	- €
					<b>66.000,00 €</b>	<b>10.853.800,00 €</b>	<b>47.200,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>Bürgerdienste</b>		1211		Statistik und Wahlen	9.600,00 €	16.700,00 €	- €	- €
		1221		Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung	46.500,00 €	29.200,00 €	- €	- €
		1222		Einwohnermeldewesen	84.600,00 €	77.400,00 €	- €	- €
		1223		Personenstandswesen	138.200,00 €	28.500,00 €	- €	- €
		<b>12 1</b>		<b>u gaben des Brandschutzes, Feuerl schwesen und il leistun</b>	<b>53.000,00 €</b>	<b>301.100,00 €</b>	<b>1.305.700,00 €</b>	<b>- €</b>
		2111		Grundschulen	141.300,00 €	73.400,00 €	201.400,00 €	- €
		2431		sonstige schulische Aufgaben	20.000,00 €	40.200,00 €	- €	- €
		3154		Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	1.000,00 €	15.200,00 €	- €	- €
		3155		Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	280.000,00 €	360.500,00 €	- €	- €
		3517		Sonst. Soziale Hilfen und Leistungen	11.200,00 €	16.100,00 €	- €	- €
		3621		Außerschulische Jugendbildung	- €	200,00 €	- €	- €
		3622		Kinder und Jugendberholung	- €	700,00 €	- €	- €
		<b>3 2</b>		<b>ugendarbeit</b>	<b>14.700,00 €</b>	<b>29.600,00 €</b>	<b>27.500,00 €</b>	<b>- €</b>
		3651		Kindergärten	2.393.400,00 €	1.904.400,00 €	70.500,00 €	- €
		4121		Kommunales MVZ	- €	- €	- €	- €
		5733		Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte	9.000,00 €	11.800,00 €	- €	- €
		5735		Sonstige öffentliche Einrichtungen	800,00 €	- €	- €	- €
					<b>3.203.300,00 €</b>	<b>2.905.000,00 €</b>	<b>1.605.100,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>Finanzmanagement</b>	AFA			Auflösungserträge Sonderposten/Abschreibungen	1.069.300,00 €	1.506.300,00 €	- €	- €
		1113		Finanzverwaltung	42.300,00 €	131.800,00 €	- €	- €
		1114		Rechnungsprüfungsamt	- €	20.000,00 €	- €	- €
		5311		Elektrizitätsversorgung	286.700,00 €	- €	- €	- €
		5321		Gasversorgung	59.200,00 €	- €	- €	- €
		5331		Wasserversorgung	120.000,00 €	- €	- €	- €

5381	Abwasserbeseitigung	2.856.000,00 €	2.524.400,00 €	- €	- €
5452	Straßenbeleuchtung	- €	335.000,00 €	- €	- €
6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	15.434.200,00 €	7.395.600,00 €	- €	- €
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- €	781.100,00 €	- €	- €
		<b>19.867.700,00 €</b>	<b>12.694.200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Bauwesen</b>					
<b>1122</b>	<b>eb ude und iegenscha ten</b>	<b>32.400,00 €</b>	<b>1.298.400,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>- €</b>
2511	Wissenschaftliche Sammlungen	100.000,00 €	206.000,00 €	- €	- €
2911	Kirchen	- €	1.800,00 €	- €	- €
3662	Spielplätze	- €	3.000,00 €	50.000,00 €	- €
4241	Sportplätze	12.900,00 €	113.100,00 €	- €	- €
4242	Sporthallen	- €	42.700,00 €	50.000,00 €	- €
4243	Bäder	173.800,00 €	570.100,00 €	200.000,00 €	- €
<b>111</b>	<b>umliche Planungs- und ntwicklungsma nahmen</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>145.700,00 €</b>	<b>862.500,00 €</b>	<b>862.500,00 €</b>
5112	Dorferneuerung / Stadtsanierung	- €	31.000,00 €	635.200,00 €	571.700,00 €
5382	Bedürfnisanstalten allgemein	- €	8.100,00 €	- €	- €
5411	Gemeindestraßen	- €	589.000,00 €	1.890.000,00 €	1.726.000,00 €
5451	Straßenreinigung	248.200,00 €	166.700,00 €	- €	- €
<b>11</b>	<b>entlicher rün- und andscha tsbau</b>	<b>22.000,00 €</b>	<b>350.900,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
5521	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	- €	85.500,00 €	- €	- €
5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	262.900,00 €	193.500,00 €	7.000,00 €	- €
5611	Umweltschutzmaßnahmen	- €	7.000,00 €	- €	- €
5731	Dorfgemeinschaftshaus/Bürgerstuben	2.000,00 €	1.600,00 €	- €	- €
5732	Gaststätten	66.500,00 €	17.800,00 €	- €	- €
5734	Bauhof	- €	121.900,00 €	- €	- €
		<b>923.700,00 €</b>	<b>3.953.800,00 €</b>	<b>3.744.700,00 €</b>	<b>3.160.200,00 €</b>

## **1 Budgetierungsbestimmungen**

Für die Teilergebnishaushalte werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO jeweils Budgets (Bewirtschaftungseinheiten) gebildet. Daneben bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit der Teilfinanzhaushalte jeweils ein Budget (investives Budget). Die Budgets werden den entsprechenden Fachbereichen und der Stabstelle zugeordnet. Die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen für Personal und Versorgung aller Teilhaushalte werden dem Fachbereich 10 (Innere Verwaltung) zugeordnet. Die Auflösungserträge aus Sonderposten und die Abschreibungen werden dem Fachbereich 20 (Finanzmanagement) zugeordnet

## **2 Bewirtschaftungsregeln**

Durch die Einrichtung von Budgets gem. § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO gelten zur Mittelbewirtschaftung die Regelungen des § 19 Abs. 1 KomHKVO sowie des § 19 Abs. 3 KomHKVO. Dadurch sind sowohl die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets, als auch die Ansätze für Auszahlungen im Finanzhaushalt gegenseitig deckungsfähig. Im Finanzhaushalt ist die gegenseitige Deckungsfähigkeit auf die Auszahlungen für Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit begrenzt.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget können gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets einseitig zur Deckung verwendet werden.

## Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge - Euro -	Ordentliche Aufwendungen - Euro -	Ordentliches Ergebnis - Euro -	Außerordentliche Erträge - Euro -	Außerordentliche Aufwendungen - Euro -	Außerordentliches Ergebnis - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt Stabsstelle Stadtentwicklung	16.300	373.100	-356.800	0	0	0
Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Service	66.000	2.648.000	-2.582.000	0	0	0
Teilhaushalt Bürgerdienste	3.268.400	7.544.900	-4.276.500	0	0	0
Teilhaushalt Finanzmanagement	18.890.300	12.260.900	6.629.400	0	0	0
Teilhaushalt Bauwesen	1.836.000	7.793.100	-5.957.100	0	0	0
<b>e</b>	24.077.000	30.620.000	-6.543.000	0	0	0



### Übersicht inanzha shalt

(Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO)

inanzha shalt	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt Stabsstelle Stadtentwicklung	16.300	362.300	-346.000	0	100.000	-100.000			0	0	
Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Service	66.000	2.295.200	-2.229.200	0	47.200	-47.200			0	0	
Teilhaushalt Bürgerdienste	3.202.300	7.274.200	-4.071.900	0	1.605.100	-1.605.100			0	0	
Teilhaushalt Finanzmanagement	18.798.400	12.238.500	6.559.900	0	0	0	2.336.800	458.800	1.878.000	0	
Teilhaushalt Bauwesen	924.700	6.629.400	-5.704.700	3.160.200	3.744.700	-584.500			0	0	
<b>e</b>											

sa en ass n	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	23.007.700	28.799.600
Investitionstätigkeit	3.160.200	5.497.000
Finanzierungstätigkeit	2.336.800	458.800
<b>e</b>		

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Gesamtergebnishaushalt

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.520.015,37	9.590.700,00	9.748.200,00	10.125.300,00	10.456.600,00	10.726.900,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	7.573.939,96	7.825.300,00	7.986.700,00	8.211.400,00	7.994.400,00	7.878.300,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.137.561,20	1.021.200,00	1.069.300,00	969.100,00	820.000,00	708.500,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	2.647.654,74	2.725.700,00	3.739.000,00	3.778.900,00	3.778.900,00	3.778.900,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	397.687,14	405.500,00	352.600,00	352.100,00	359.500,00	359.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910.116,53	762.300,00	613.800,00	546.500,00	540.200,00	532.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	266.503,09	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	526.562,44	501.400,00	539.600,00	539.600,00	539.100,00	539.100,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.980.040,47</b>	<b>22.859.900,00</b>	<b>24.077.000,00</b>	<b>24.550.700,00</b>	<b>24.516.500,00</b>	<b>24.551.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	7.969.336,85	9.333.500,00	10.171.300,00	10.380.400,00	10.556.100,00	10.721.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	115.459,93	114.800,00	125.700,00	127.000,00	128.300,00	129.500,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.838.066,33	4.876.600,00	4.194.100,00	3.531.400,00	3.551.500,00	3.361.700,00
160	16. Abschreibungen	1.709.221,22	1.421.600,00	1.506.300,00	1.470.500,00	1.327.100,00	1.177.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	211.118,50	765.500,00	798.100,00	807.900,00	780.600,00	884.900,00
180	18. Transferaufwendungen	8.820.722,30	9.780.400,00	10.261.300,00	10.286.200,00	10.324.700,00	10.367.200,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.125.112,40	2.703.700,00	3.563.200,00	3.398.100,00	3.410.400,00	3.401.900,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.789.037,53</b>	<b>28.996.100,00</b>	<b>30.620.000,00</b>	<b>30.001.500,00</b>	<b>30.078.700,00</b>	<b>30.044.200,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>191.002,94</b>	<b>-6.136.200,00</b>	<b>-6.543.000,00</b>	<b>-5.450.800,00</b>	<b>-5.562.200,00</b>	<b>-5.493.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	10.475,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	12.909,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.433,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>188.569,50</b>	<b>-6.136.200,00</b>	<b>-6.543.000,00</b>	<b>-5.450.800,00</b>	<b>-5.562.200,00</b>	<b>-5.493.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO	0,00	15.550.823,00	20.188.011,00	26.397.411,00	32.708.411,00	38.944.911,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>0000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.433.234,95	9.590.700,00	9.748.200,00	10.125.300,00	10.456.600,00	10.726.900,00
0200	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	7.537.080,51	7.825.300,00	7.986.700,00	8.211.400,00	7.994.400,00	7.878.300,00
0300	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.645.838,07	2.725.700,00	3.739.000,00	3.778.900,00	3.778.900,00	3.778.900,00
0500	5. privatrecht. Entgelte	383.387,00	405.500,00	352.600,00	352.100,00	359.500,00	359.500,00
0600	6. Kostenerstattung und Kostenumlagen	901.257,63	762.300,00	613.800,00	546.500,00	540.200,00	532.000,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	215.644,44	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
0900	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	545.544,57	501.400,00	539.600,00	539.600,00	539.100,00	539.100,00
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.661.987,17</b>	<b>21.838.700,00</b>	<b>23.007.700,00</b>	<b>23.581.600,00</b>	<b>23.696.500,00</b>	<b>23.842.500,00</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	7.716.198,05	9.142.500,00	9.857.200,00	10.069.100,00	10.243.100,00	10.406.900,00
1200	12. Auszahlung für Versorgung	99.295,81	114.800,00	125.700,00	127.000,00	128.300,00	129.500,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.812.100,67	4.876.600,00	4.194.100,00	3.531.400,00	3.551.500,00	3.361.700,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	211.118,50	765.500,00	798.100,00	807.900,00	780.600,00	884.900,00
1500	15. Transferauszahlungen	8.853.544,96	9.780.400,00	10.261.300,00	10.286.200,00	10.324.700,00	10.367.200,00
1600	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	2.492.159,72	2.703.700,00	3.563.200,00	3.398.100,00	3.410.400,00	3.401.900,00
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>22.184.417,71</b>	<b>27.383.500,00</b>	<b>28.799.600,00</b>	<b>28.219.700,00</b>	<b>28.438.600,00</b>	<b>28.552.100,00</b>
<b>1800</b>	<b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>477.569,46</b>	<b>-5.544.800,00</b>	<b>-5.791.900,00</b>	<b>-4.638.100,00</b>	<b>-4.742.100,00</b>	<b>-4.709.600,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
1901	19. Zuwendungen für Investitionen	1.307.417,77	2.215.400,00	2.297.700,00	522.000,00	522.000,00	522.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	28.011,02	0,00	862.500,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.335.428,79</b>	<b>2.215.400,00</b>	<b>3.160.200,00</b>	<b>522.000,00</b>	<b>522.000,00</b>	<b>522.000,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	693,64	5.000,00	872.500,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	567.101,51	2.615.800,00	2.142.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	626.183,08	155.400,00	1.732.300,00	52.500,00	938.500,00	47.500,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-357,25	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	47.090,00	417.300,00	735.200,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.240.710,98</b>	<b>3.208.500,00</b>	<b>5.497.000,00</b>	<b>767.500,00</b>	<b>1.653.500,00</b>	<b>762.500,00</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>94.717,81</b>	<b>-993.100,00</b>	<b>-2.336.800,00</b>	<b>-245.500,00</b>	<b>-1.131.500,00</b>	<b>-240.500,00</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>572.287,27</b>	<b>-6.537.900,00</b>	<b>-8.128.700,00</b>	<b>-4.883.600,00</b>	<b>-5.873.600,00</b>	<b>-4.950.100,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	993.100,00	2.336.800,00	245.500,00	1.131.500,00	240.500,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	403.313,20	522.200,00	458.800,00	558.500,00	577.800,00	624.200,00
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-403.313,20</b>	<b>470.900,00</b>	<b>1.878.000,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>553.700,00</b>	<b>-383.700,00</b>
<b>3700</b>	<b>37. = Finanzmitteleränderung</b>	<b>168.974,07</b>	<b>-6.067.000,00</b>	<b>-6.250.700,00</b>	<b>-5.196.600,00</b>	<b>-5.319.900,00</b>	<b>-5.333.800,00</b>

**Teilhaushalt**

**Stabsstelle  
Stadtentwicklung**

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Stabsstelle Stadtentwicklung

Stadt Schöningen

#### Zugeordnete Produktbereiche

##### **Produktbereich:**

25 Kultur und Wissenschaft

##### **Produkte:**

2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen

2621 Musikpflege

2721 Büchereien

2811 Heimat und sonstige Kulturpf.

##### **Produktbereich:**

42 Gesundheit und Sport

##### **Produkte:**

4211 Förderung und Verwaltung des Sports

##### **Produktbereich:**

57 Wirtschaft und Tourismus

##### **Produkte:**

5751 Tourismus- und Fremdenverkehrsbüro

#### Verantwortlich

Stabsstelle Stadtentwicklung

#### Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

#### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Stabsstelle Stadtentwicklung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	742,50	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	1.040,18	6.600,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.452,19	70.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>126.234,87</b>	<b>77.300,00</b>	<b>16.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	100.288,16	113.800,00	149.100,00	151.500,00	153.900,00	156.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.027,82	20.700,00	18.000,00	17.000,00	16.900,00	16.900,00
160	16. Abschreibungen	8.917,32	9.400,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	18. Transferaufwendungen	88.406,00	65.600,00	79.800,00	91.500,00	79.800,00	79.800,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.386,75	219.100,00	115.400,00	96.100,00	96.100,00	96.100,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>377.026,05</b>	<b>428.600,00</b>	<b>373.100,00</b>	<b>366.900,00</b>	<b>357.500,00</b>	<b>360.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-250.791,18</b>	<b>-351.300,00</b>	<b>-356.800,00</b>	<b>-352.600,00</b>	<b>-343.200,00</b>	<b>-345.700,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-250.791,18</b>	<b>-351.300,00</b>	<b>-356.800,00</b>	<b>-352.600,00</b>	<b>-343.200,00</b>	<b>-345.700,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.346,03	98.400,00	79.400,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-65.346,03</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-316.137,21</b>	<b>-449.700,00</b>	<b>-436.200,00</b>	<b>-392.600,00</b>	<b>-383.200,00</b>	<b>-385.700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilfinanzhaushalt Stabsstelle Stadtentwicklung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>0000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0200	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0300	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0500	5. privatrecht. Entgelte	1.040,18	6.600,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.347,20	70.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	68,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>128.706,37</b>	<b>76.600,00</b>	<b>16.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.300,00</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	96.816,12	113.800,00	149.100,00	151.500,00	153.900,00	156.400,00
1200	12. Auszahlung für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.110,36	20.700,00	18.000,00	17.000,00	16.900,00	16.900,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1500	15. Transferauszahlungen	52.808,50	65.600,00	79.800,00	91.500,00	79.800,00	79.800,00
1600	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	97.481,54	219.100,00	115.400,00	96.100,00	96.100,00	96.100,00
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>366.216,52</b>	<b>419.200,00</b>	<b>362.300,00</b>	<b>356.100,00</b>	<b>346.700,00</b>	<b>349.200,00</b>
<b>1800</b>	<b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-237.510,15</b>	<b>-342.600,00</b>	<b>-346.000,00</b>	<b>-341.800,00</b>	<b>-332.400,00</b>	<b>-334.900,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
1901	19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	42.090,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Teilfinanzhaushalt Stabsstelle Stadtentwicklung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>42.090,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-42.090,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-279.600,15</b>	<b>-442.600,00</b>	<b>-446.000,00</b>	<b>-441.800,00</b>	<b>-432.400,00</b>	<b>-434.900,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3700</b>	<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-279.600,15</b>	<b>-442.600,00</b>	<b>-446.000,00</b>	<b>-441.800,00</b>	<b>-432.400,00</b>	<b>-434.900,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Investitionen Stabsstelle Stadtentwicklung

Stadt Schöningen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-119 Investitions- Zuschüsse Vereine	-42.090,00	-100.000,00	-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	252	Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen
<b>Produkt</b>	2521	Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen

#### Leistungsbeschreibung

- Historische Dokumente und Gegenstände sichern, bewahren, sammeln und erschließen
- Leitung des Heimatmuseums
- Sicherstellung der Öffnungszeiten
- Restaurierung, Konservierung, Präparation und sachgemäßes Deponieren
- Organisation temporärer Ausstellungen verschiedener regionaler Künstler

#### Ziele des Produktes

- Identifikation mit der Region
- Pflege und Weiterentwicklung bestehender Ausstellung
- Bildungs- und Informationsangebot an die Öffentlichkeit
- Darstellung und Vermittlung von Kulturzusammenhängen
- Erhöhung des Freizeitwertes und der Attraktivität der Stadt

#### Zielgruppen

Einwohner, Künstler, Touristen/Gäste, Kinder und Jugendliche

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Besucher	800	1.600	1.500
Öffnungstage Heimatmuseum: Mi. 15 bis 17 Uhr			
Sa.10:30 bis 12:30 Uhr			
So. 14 bis 17 Uhr			
Anzahl Sonderausstellungen	3	3	3
Anzahl kultureller Veranstaltungen	3	10	10

#### Erläuterungen

zu 131 (Nr. 5 der Sachkonten): Personalkosten für Hausmeisterin  
 zu 190 (Nr. 24 der Sachkonten):Telefon, IP-Anschluss, WLAN Heimatmuseum

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	742,50	700,00				
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>742,50</b>	<b>700,00</b>				
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	23.102,75	22.100,00	24.100,00	24.400,00	24.700,00	25.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00				
160	16. Abschreibungen	2.573,72	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.945,95	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.622,42</b>	<b>28.600,00</b>	<b>29.600,00</b>	<b>29.900,00</b>	<b>30.200,00</b>	<b>30.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.879,92</b>	<b>-27.900,00</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-30.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-27.879,92</b>	<b>-27.900,00</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-30.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.071,08	58.400,00	58.400,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-31.071,08</b>	<b>-58.400,00</b>	<b>-58.400,00</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-29.500,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-58.951,00</b>	<b>-86.300,00</b>	<b>-88.000,00</b>	<b>-59.400,00</b>	<b>-59.700,00</b>	<b>-60.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen

Stadt Schöningen

Produkt 2521 Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	2521	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-743	-700	
5	2521	4012000 Arbeitnehmer	15.394	17.500	19.000
6	2521	4022000 Angestellte	1.054	1.100	1.100
7	2521	4032000 Arbeitnehmer	6.550	3.500	4.000
8	2521	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	105		
11	2521	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		1.000	
24	2521	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	2.946	3.000	3.000
25	2521	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	2.225	2.200	2.200
26	2521	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	349	300	300
29	2521	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	12.545	5.500	5.500
30	2521	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		200	200
31	2521	4811040 ILV Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		300	300
32	2521	4811071 ILV Wasser	214	300	300
33	2521	4811073 ILV Strom	3.189	12.100	12.100
34	2521	4811075 ILV Heizung	9.371	30.000	30.000
35	2521	4811077 ILV Abwasser	242	300	300
36	2521	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	411	500	500
37	2521	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	4.319	6.000	6.000
38	2521	4811080 ILV Schornsteinfeger	90	100	100
40	2521	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	690	3.100	3.100
<b>Summe</b>			<b>58.951</b>	<b>86.300</b>	<b>88.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2621 Musikpflege

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	262	Musikpflege
<b>Produkt</b>	2621	Musikpflege

#### Leistungsbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Konzerten

#### Ziele des Produktes

- Attraktivität der Stadt steigern

#### Zielgruppen

Bürger, Gäste/Touristen

#### Erläuterungen

zu 180 (Nr. 3 der Sachkonten) : Zuschüsse Gesangsverein, Orgeltage, Rathauskonzerte etc.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2621 Musikpflege

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.500,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2621 Musikpflege

Stadt Schöningen

Produkt 2621 Musikpflege			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	2621	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	2.500	5.000	5.000
<b>Summe</b>			<b>2.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Produktbeschreibung Produkt 2721 Büchereien</b>			
Stadt Schöningen			
<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft	
<b>Produktgruppe</b>	272	Büchereien	
<b>Produkt</b>	2721	Büchereien	
<b>Leistungsbeschreibung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung und Verleih von Medien (Bücher, Zeitungen etc.)</li> <li>- Zusammenarbeit mit städtischen Schulen und Kitas</li> <li>- Kommunikationsmöglichkeiten bieten</li> <li>- Lesungen durchführen</li> </ul>			
<b>Ziele des Produktes</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Möglichkeiten der Nutzung und Ausleihe von vielfältigen Arten von Medien zur Information, Kommunikation, Unterstützung von Aus-, Fort- und Weiterbildung und Freizeitgestaltung</li> <li>- Optimierung der Aktualität des Medienbestandes</li> <li>- Benutzerfreundlichkeit erhöhen</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
Bürger, Kinder, Touristen/Gäste, Jugendliche, Schüler			
<b>Gesetzliche Grundlage</b>			
Gemeindeordnung, Auftrag Verwaltungsführung			
<b>Kennzahlen/Leistungen</b>			
	<b>Ist 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Öffnungsstunden der Bibliothek-Schöningen	278*	277*	330**
Anzahl Ausleiher-Schöningen	4.150	2.900	4.500
Höhe Bücherbestand-Schöningen	5.394	4.813***	5.400
Anzahl Neuanschaffungen- Schöningen	100	172	200
* Öffnungsstunden: 23 (bis 30.03. 4 Std./Woche, seit 01.04. 7 Std./Woche) Bücherbestand	** geplante Öffnungszeiten 2024: 7 Std./Woche		***Modernisierung
<b>Erläuterungen</b>			
zu 150 (Nr. 11 + 18) der Sachkonten): Anschaffung Regale mit Rollen, Software Bücherei, Erhöhung Medienetat			



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2721 Büchereien

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	6.773,18	7.200,00	35.500,00	36.100,00	36.700,00	37.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.936,44	7.300,00	5.600,00	4.600,00	4.500,00	4.500,00
160	16. Abschreibungen	179,31	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.803,18	4.200,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.692,11</b>	<b>18.900,00</b>	<b>45.700,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>45.800,00</b>	<b>46.400,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.692,11</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-45.700,00</b>	<b>-45.300,00</b>	<b>-45.800,00</b>	<b>-46.400,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-13.692,11</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-45.700,00</b>	<b>-45.300,00</b>	<b>-45.800,00</b>	<b>-46.400,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-13.692,11</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-45.700,00</b>	<b>-45.300,00</b>	<b>-45.800,00</b>	<b>-46.400,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2721 Büchereien

Stadt Schöningen

Produkt 2721 Büchereien			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
4	2721	4012000 Arbeitnehmer	5.304	5.500	26.000
6	2721	4022000 Angestellte	342	500	1.500
7	2721	4032000 Arbeitnehmer	1.100	1.200	8.000
8	2721	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	26		
10	2721	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		300	300
11	2721	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		3.000	2.000
15	2721	4261200 Aus- und Fortbildung		100	100
16	2721	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.		300	300
17	2721	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	107	100	100
18	2721	4271500 Bücher u. Zeitschriften Bibliothek	2.830	2.500	2.800
19	2721	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten		1.000	
21	2721	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	2.640	2.700	2.700
22	2721	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat., usw)	132	400	400
23	2721	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		200	200
25	2721	4431400 Porto, Versand	500	300	500
26	2721	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	531	600	600
27	2721	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	179	200	200
<b>Summe</b>			<b>13.691</b>	<b>18.900</b>	<b>45.700</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2811 Heimat und sonst. Kulturpflege

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat und sonst. Kulturpflege
<b>Produkt</b>	2811	Heimat und sonst. Kulturpflege

#### Leistungsbeschreibung

- Förderung des Vereinslebens
- Unterstützung von Personen, Vereinen und kultureller Veranstaltungen durch Finanzausschüsse und/oder Sachleistungen (Überlassung von Gebäuden / Räumen)
- Förderung des Ehrenamtes und Erhaltung der Tradition

#### Ziele des Produktes

- Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements sowie kulturellen Lebens
- Sicherung der Kontinuität der Arbeit von Vereinen
- Förderung eines vielfältigen, allgemein zugänglichen und zielgruppenorientierten Angebots

#### Zielgruppen

Bürger, Kinder, Touristen/Gäste, Jugendliche, Vereine

#### Gesetzliche Grundlage

Beschlüsse

#### Erläuterungen

zu 180 (Nr. 12 der Sachkonten): Zuschüsse  
 Budget Esbeck 1.300 €  
 Budget Hoiersdorf 900 €  
 sonst. Kulturpflege 2.000 €  
 Heimatpflege 1.300 €

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat und sonst. Kulturpflege

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.869,08	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	5.170,00	6.800,00	5.500,00	17.200,00	5.500,00	5.500,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.130,74	6.800,00	8.600,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.169,82</b>	<b>16.600,00</b>	<b>17.100,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>15.300,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.169,82</b>	<b>-16.600,00</b>	<b>-17.100,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>-15.300,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-13.169,82</b>	<b>-16.600,00</b>	<b>-17.100,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>-15.300,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-13.169,82</b>	<b>-16.600,00</b>	<b>-17.100,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>-15.300,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2811 Heimat und sonst. Kulturpflege

Stadt Schöningen

Produkt 2811 Heimat und sonst. Kulturpflege			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	2811	4012000 Arbeitnehmer	2.760	2.800	2.800
3	2811	4032000 Arbeitnehmer	108	200	200
4	2811	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	1		
12	2811	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	5.170	6.800	5.500
13	2811	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	2.916	2.400	4.200
14	2811	4429100 Vermischte Aufwendungen	1.855	2.500	2.500
16	2811	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat., usw)	110	100	100
19	2811	4431400 Porto, Versand	250	300	300
22	2811	4491000 Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-		1.500	1.500
<b>Summe</b>			<b>13.170</b>	<b>16.600</b>	<b>17.100</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 4211 Förderung und Verwaltung des Sports

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	42	Gesundheit und Sport
<b>Produktgruppe</b>	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	4211	Förderung und Verwaltung des Sports

#### Leistungsbeschreibung

- Allgemeine Förderung und Verwaltung des Sports durch Gewährung von Zuschüssen, Werbung etc.

#### Ziele des Produktes

- Förderung des Sports
- Gewährleistung außerschulischer Sportfreizeiten
- Ausweitung des Freizeitangebotes

#### Zielgruppen

Sportvereine, Bürger

#### Gesetzliche Grundlage

Ratsbeschlüsse

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Sportvereine	16	16	16
Zuschüsse an Sportvereine	5.544 €	14.300 €	14.300 €

#### Erläuterungen

zu 180 (Nr. 8 der Sachkonten): Übungsleiterzuschüsse und Jugendzuwendungen; Kürzung der Zuschüsse ab 2017

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 4211 Förderung und Verwaltung des Sports

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	817,60		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>817,60</b>		<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.704,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
160	16. Abschreibungen	3.522,66	4.100,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	13.267,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16,08					
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.510,61</b>	<b>18.900,00</b>	<b>20.300,00</b>	<b>20.300,00</b>	<b>20.300,00</b>	<b>20.300,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.693,01</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-12.800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-20.693,01</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-12.800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-20.693,01</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>-13.400,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 4211 Förderung und Verwaltung des Sports

Stadt Schöningen

Produkt 4211 Förderung und Verwaltung des Sports			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	4211	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-818		-7.500
5	4211	4271600 Aufw.Ehrungen,Pflege partnerschaftl.Bez.,Geschenke		500	500
6	4211	4271800 Aufw.f.Veranstaltungen u. Ausstellungen	4.705		
8	4211	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	13.267	14.300	14.300
9	4211	4431405 Porto, Versand 19 %	16		
10	4211	4711001 Abschr. immat. Vermögen a.geleist.Invest.zuwendung	3.523	4.100	5.500
12	4211	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		600	600
<b>Summe</b>			<b>20.693</b>	<b>19.500</b>	<b>13.400</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5751 Tourismus- und Fremdenverkehr

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft- und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	575	Tourismus
<b>Produkt</b>	5751	Tourismus- und Fremdenverkehr

#### Leistungsbeschreibung

- Förderung des Fremdenverkehrs im Stadtgebiet und Unterhaltung einer Stadt- und Tourismusinformation
- Bereitstellung und Versand von Informationsmaterial
- Teilnahme an Messen

#### Ziele des Produktes

- Steigerung der Attraktivität und Lebensqualität
- Erhöhung der Anzahl der Besucher
- Förderung des Fremdenverkehrs
- Gewinnung von neuen Gästen

#### Zielgruppen

Bürger, Investoren, Unternehmen, Touristen/Gäste

#### Gesetzliche Grundlage

Freiwillige Verwaltungsaufgabe

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr. 6 +7 der Sachkonten): Verkaufserlöse Werbeartikel  
 zu 070 (Nr 9 der Sachkonten): Rückerstattung fürs RM  
 zu 150 (Nr. 25 +28)der Sachkonten): Erwerb Souvenirs/Shop , RM Leader  
 zu 180 (Nr. 31 der Sachkonten): Zuschuss SWG/ Quartiersmanagement/ Ärzteansiedlung  
 zu 190 (Nr. 43 der Sachkonten): Kofi LEADER , WR + Tourismus, 1275 Jahre, Marketing

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5751 Tourismus- und Fremdenverkehr

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	222,58	6.600,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.452,19	70.000,00	2.000,00			
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>124.674,77</b>	<b>76.600,00</b>	<b>8.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	67.543,15	81.500,00	86.500,00	88.000,00	89.500,00	91.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.386,51	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
160	16. Abschreibungen	2.641,63	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	67.469,00	39.500,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50.506,88	205.100,00	99.400,00	81.900,00	81.900,00	81.900,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>297.547,17</b>	<b>340.600,00</b>	<b>255.400,00</b>	<b>239.400,00</b>	<b>240.900,00</b>	<b>242.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-172.872,40</b>	<b>-264.000,00</b>	<b>-246.600,00</b>	<b>-232.600,00</b>	<b>-234.100,00</b>	<b>-235.700,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-172.872,40</b>	<b>-264.000,00</b>	<b>-246.600,00</b>	<b>-232.600,00</b>	<b>-234.100,00</b>	<b>-235.700,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.274,95	39.400,00	20.400,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.274,95</b>	<b>-39.400,00</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>-9.900,00</b>	<b>-9.900,00</b>	<b>-9.900,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-207.147,35</b>	<b>-303.400,00</b>	<b>-267.000,00</b>	<b>-242.500,00</b>	<b>-244.000,00</b>	<b>-245.600,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5751 Tourismus- und Fremdenverkehr

Stadt Schöningen

Produkt 5751 Tourismus- und Fremdenverkehr			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
6	5751	3421010 Erträge aus Verkauf Shop/ Einspeisung Strom 19%	-181	-4.800	-4.800
7	5751	3421015 Erträge aus Verkauf Shop 7%	-42	-1.800	-1.800
8	5751	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			-200
9	5751	3481000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Land	-104.510	-56.000	-2.000
10	5751	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-19.943	-14.000	
13	5751	4012000 Arbeitnehmer	53.132	63.500	68.000
16	5751	4022000 Angestellte	3.487	4.500	4.000
17	5751	4032000 Arbeitnehmer	10.568	13.000	14.000
18	5751	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	355	500	500
19	5751	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	268		
20	5751	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	785	400	400
22	5751	4261200 Aus- und Fortbildung	270	1.000	1.000
25	5751	4281410 Waren Shop 19%	9.823	5.000	5.000
26	5751	4281415 Waren Shop Bücher/Zeitschriften, etc. 7%		500	500
28	5751	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	98.240	5.000	5.000
30	5751	4317000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an priv. Unternehmen	33.402		
31	5751	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	34.067	39.500	55.000
33	5751	4429100 Vermischte Aufwendungen	111		300
36	5751	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat, usw)	328	1.500	1.500
37	5751	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		400	400
39	5751	4431400 Porto, Versand	500	1.000	1.000
40	5751	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	264	500	500
42	5751	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	35	200	200
43	5751	4491000 Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-	49.270	201.500	95.500
44	5751	4711001 Abschr. immat. Vermögen a.geleist.Invest.zuwendung	2.642	2.600	2.600
46	5751	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	17.126	1.400	1.400
47	5751	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	1.514	20.000	1.000
48	5751	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		200	200
50	5751	4811071 ILV Wasser	234	200	200
51	5751	4811073 ILV Strom	615	1.800	1.800
52	5751	4811075 ILV Heizung	13.354	14.000	14.000
53	5751	4811077 ILV Abwasser	289	300	300
54	5751	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	150	200	200
55	5751	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	938	1.100	1.100
56	5751	4811080 ILV Schornsteinfeger	54	100	100
57	5751	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.		100	100
<b>Summe</b>			<b>207.145</b>	<b>303.400</b>	<b>267.000</b>

# Teilhaushalt

## Verwaltungssteuerung und Service

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service

Stadt Schöningen

#### Zugeordnete Produktbereiche

##### Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

##### Produkt:

1111 Gemeindeorgane

1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten

1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung

1116 Personalrat

#### Verantwortlich

Leitung: Fachbereich 10 Verwaltungssteuerung und Service

#### Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

#### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Teilergebnishaushalt Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	737,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	23.615,96	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.593,40	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	17.615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>67.561,36</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.724.661,81	1.825.400,00	1.984.500,00	2.013.900,00	2.051.000,00	2.084.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	64.622,60	57.000,00	68.000,00	68.800,00	69.600,00	70.400,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.850,38	269.400,00	256.100,00	263.200,00	279.200,00	277.200,00
160	16. Abschreibungen	45.723,91	44.600,00	38.700,00	22.300,00	17.400,00	7.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	18. Transferaufwendungen	1.826,67	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	228.551,30	285.000,00	296.500,00	292.400,00	293.400,00	291.400,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.251.236,67</b>	<b>2.485.600,00</b>	<b>2.648.000,00</b>	<b>2.664.800,00</b>	<b>2.714.800,00</b>	<b>2.735.100,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.183.675,31</b>	<b>-2.419.600,00</b>	<b>-2.582.000,00</b>	<b>-2.598.800,00</b>	<b>-2.648.800,00</b>	<b>-2.669.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	3.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	4.624,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.473,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-2.185.149,13</b>	<b>-2.419.600,00</b>	<b>-2.582.000,00</b>	<b>-2.598.800,00</b>	<b>-2.648.800,00</b>	<b>-2.669.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.929,58	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.929,58</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-2.209.078,71</b>	<b>-2.438.400,00</b>	<b>-2.600.800,00</b>	<b>-2.617.600,00</b>	<b>-2.667.600,00</b>	<b>-2.687.900,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>0000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0200	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	3.888,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
0300	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0500	5. privatrech. Entgelte	22.966,41	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
0600	6. Kostenerstattung und Kostenumlagen	25.593,40	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.447,81</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	1.460.556,29	1.634.400,00	1.670.400,00	1.702.600,00	1.738.000,00	1.769.800,00
1200	12. Auszahlung für Versorgung	55.547,76	57.000,00	68.000,00	68.800,00	69.600,00	70.400,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	185.184,82	269.400,00	256.100,00	263.200,00	279.200,00	277.200,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1500	15. Transferauszahlungen	3.803,77	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
1600	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	253.307,99	285.000,00	296.500,00	292.400,00	293.400,00	291.400,00
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>1.958.400,63</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>2.295.200,00</b>	<b>2.331.200,00</b>	<b>2.384.400,00</b>	<b>2.413.000,00</b>
<b>1800</b>	<b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.905.952,82</b>	<b>-2.184.000,00</b>	<b>-2.229.200,00</b>	<b>-2.265.200,00</b>	<b>-2.318.400,00</b>	<b>-2.347.000,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
1901	19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.613,89	36.000,00	32.200,00	22.500,00	20.000,00	20.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-357,25	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>72.256,64</b>	<b>51.000,00</b>	<b>47.200,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-72.256,64</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>-47.200,00</b>	<b>-37.500,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel- Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.978.209,46</b>	<b>-2.235.000,00</b>	<b>-2.276.400,00</b>	<b>-2.302.700,00</b>	<b>-2.353.400,00</b>	<b>-2.382.000,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3700</b>	<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.978.209,46</b>	<b>-2.235.000,00</b>	<b>-2.276.400,00</b>	<b>-2.302.700,00</b>	<b>-2.353.400,00</b>	<b>-2.382.000,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Investitionen Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service

Stadt Schöningen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-137 Betriebs- und Geschäftsausstattun g ges. Verwaltung	-19.259,87	-12.000,00	-24.700,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
INV-139 EDV- Aufrüstung ges. Verwaltung	-5.626,80	-5.000,00					
INV-152 Lizenzen	-47.727,22	-19.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
INV-217 Beschaffung Druckerpapier			-2.500,00		-2.500,00		

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1111 Gemeindeorgane

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	1111	Gemeindeorgane

### Leistungsbeschreibung

#### BÜRGERMEISTER

- Verwaltungsführung einschließlich Beteiligungen
- organisatorische und fachliche Unterstützung des Stadtrates / der Ortsräte und seiner Ausschüsse sowie aller weiterer Gremien
- Vollzug der Beschlüsse
- Repräsentation der Stadt
- Kommunikation mit anderen Kommunen / Institutionen
- Pflege des Bürgerkontaktes (BGM-Sprechstunde)
- Förderung des Ehrenamtes

#### GEMEINDEORGANE

- Vorbereitung der Gremiensitzungen
- Koordination Beratungsunterlagen
- Protokollieren der Sitzungen
- Betreuung der Rats- und Ausschussmitglieder außerhalb der Sitzungen
- Abwicklung der Aufwandsentschädigungen
- Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystems
- rechtliche Beratung / Bearbeitung bei Satzungen etc.

#### PARTNERSCHAFTEN

- Pflege bestehender Partnerschaften
- Repräsentation innerhalb der Partnerschaften
- Interkommunale Beziehungen mit in- und ausländischen Partnern

### Ziele des Produktes

#### BÜRGERMEISTER

- sach- und zeitgerechte Erfüllung der Aufgaben der Stadt
- Optimierung der Verwaltungsstruktur (Dienstleistungsunternehmen Kommune)
- Unterstützung und Information der politischen Gremien
- Leitbildentwicklung
- Bürokratieabbau - Bürgerfreundlichkeit

#### GEMEINDEORGANE

- Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Rats- und Ausschussmitgliedern und Verwaltung
- Optimierung der verwaltungsinternen Abläufe zur Vor- und Nachbereitung von Sitzungen

#### PARTNERSCHAFTEN

- Optimierung der Pflege zu den Partnerkommunen
- Attraktivität der Austausche erhöhen

### Zielgruppen

Bürger, Verwaltung, Unternehmen, Mandatsträger, Partnerkommunen

### Gesetzliche Grundlage

Wahleraufträge und Beschlüsse, Bundes- und Landesgesetze, Aufträge durch Ortsräte, Stadtrat und Ausschüsse

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Sitzungen	32	35	35
Anzahl Beschlüsse	140	140	140

### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 17 der Sachkonten): diverse Veranstaltungen, Sitzungen, Ehrungen, Repräsentationen  
 zu 180 (Nr. 20 der Sachkonten): Fraktionszuschüsse  
 zu 190 (Nr. 25 + 26 der Sachkonten): Verfügungsmittel, Geschäftsaufwendungen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gemeindeorgane

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	332.058,73	347.800,00	335.600,00	341.900,00	348.400,00	353.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	24.973,44	22.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.574,74	6.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
160	16. Abschreibungen	4.904,23	2.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	1.826,67	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	102.819,47	119.800,00	116.400,00	116.400,00	116.400,00	116.400,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>473.157,28</b>	<b>502.600,00</b>	<b>493.700,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>506.500,00</b>	<b>511.700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-473.157,28</b>	<b>-502.600,00</b>	<b>-493.700,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-506.500,00</b>	<b>-511.700,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	3.151,00					
240	24. außerordentliche Aufwendungen	1.520,00					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.631,00</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-471.526,28</b>	<b>-502.600,00</b>	<b>-493.700,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-506.500,00</b>	<b>-511.700,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.984,03	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.984,03</b>	<b>-17.200,00</b>	<b>-17.200,00</b>	<b>-17.200,00</b>	<b>-17.200,00</b>	<b>-17.200,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-489.510,31</b>	<b>-519.800,00</b>	<b>-510.900,00</b>	<b>-517.200,00</b>	<b>-523.700,00</b>	<b>-528.900,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1111 Gemeindeorgane

Stadt Schöningen

Produkt 1111 Gemeindeorgane			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	1111	4011000 Beamte	110.408	109.000	114.500
3	1111	4012000 Arbeitnehmer	71.445	75.000	49.600
5	1111	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	121.969	135.000	153.000
6	1111	4022000 Angestellte	5.468	5.800	2.600
7	1111	4032000 Arbeitnehmer	17.362	18.000	9.900
8	1111	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	5.405	5.000	6.000
9	1111	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	24.973	22.000	27.000
10	1111	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	743	600	600
11	1111	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	320		
13	1111	4261200 Aus- und Fortbildung	145	200	200
16	1111	4271600 Aufw.Ehrungen,Pflege partnerschaftl.Bez.,Geschenke	46		
17	1111	4271800 Aufw.f.Veranstaltungen u. Ausstellungen	4.035	6.000	8.000
18	1111	4271900 sonst. Verwaltung-u.Betriebsaufwendungen	1.285		
20	1111	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	1.827	4.200	4.200
21	1111	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		100	
22	1111	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	95.309	102.000	102.000
23	1111	4421020 Aufwendungenf. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit	340		
24	1111	4429100 Vermischte Aufwendungen	80	2.000	2.000
25	1111	4429200 Verfügungsmittel	2.743	3.300	3.300
26	1111	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	1.800	7.200	5.400
27	1111	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat,usw)	565	1.000	1.000
28	1111	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		200	200
29	1111	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	512	1.000	
30	1111	4431400 Porto, Versand	653	1.200	1.200
31	1111	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	817	1.500	1.000
33	1111	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA		300	300
36	1111	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.200	2.000	1.700
37	1111	4711800 Auflösung Sammelposten 150-1000€	1.704		
38	1111	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	17.984	17.200	17.200
39	1111	5011000 Spenden - durchlaufend- Ertrag	-3.151		
40	1111	5119000 Spenden - durchlaufend- Aufwand	1.520		
<b>Summe</b>			<b>489.507</b>	<b>519.800</b>	<b>510.900</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten

#### Leistungsbeschreibung

##### PERSONALSERVICE

- Beratung und Betreuung in tarif- und beamtenrechtlichen Fragen
- Stellenausschreibungen
- Aus-, Fort- und Weiterbildung
- Personalsteuerung und -entwicklung
- Organisationsuntersuchungen und Umsetzung, Geschäftsverteilung, Aufgabengliederung etc.

##### ALLGEMEINE RECHTSANGELEGENHEITEN

- juristische Unterstützung und Rechtsvertretung von gemeindlichen Interessen, Schiedsamts- und Datenschutzangelegenheiten

##### PRESSE- UND ÖFFENTLICHKEITSARBEIT

- Organisation und Durchführung von Presseterminen, Auskünfte zu politischen und medienwirksamen städt. Ereignissen
- Organisation Bürgermeistersprechstunde
- Kostenerstattung (Auslagen, Repräsentationsmittel)

#### Ziele des Produktes

##### PERSONALSERVICE

- zeitnahe Sicherstellung der erforderlichen qualitativen Personalkapazität
- Schaffung optimaler Arbeitsbedingungen

##### ALLGEMEINE RECHTSANGELEGENHEITEN

- Optimierung von Entscheidungsfindung und Umsetzung von gemeindlichen Interessen und Rechten

##### PRESSE- UND ÖFFENTLICHKEITSARBEIT

- Information der Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ereignisse

#### Zielgruppen

Bürger, Verwaltung, Unternehmen, Mandatsträger, Pressevertreter, Allgemeine Öffentlichkeit

#### Gesetzliche Grundlage

Wahleraufträge und Beschlüsse, Bundes- und Landesgesetze, Aufträge durch Ortsräte, Stadtrat und Ausschüsse, GG, interne Dienstanweisungen

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beschäftigten der Kommune	160	170	170
Anzahl rechtlicher Beratungen/Vertretungen (KSA- Fälle)	16	20	20
Anzahl der Schiedsfälle	3	6	7
Anzahl der Abrechnungsfälle	248	248	248

#### Erläuterungen

- zu 020 (Nr. 1 der Sachkonten): Zuweisung nach §14 NBGG
- zu 060 (Nr. 6 der Sachkonten): Kommunaler Schadenausgleich (KSA)
- zu 070 (Nr. 7 der Sachkonten): IKZ- Abrechnungen
- zu 131 (Nr. 25 der Sachkonten): Pensionsrückstellungen
- zu 150 (Nr. 39 der Sachkonten): Auslauf Leasing Opel Astra, neuer Vertrag
- (Nr. 46 + 48 der Sachkonten): Unterhaltung der Fahrzeuge, Aus- und Fortbildung, Qualifizierungsmaßnahmen
- zu 190 (Nr. 57 der Sachkonten): Anforderungen Arbeits- und Gesundheitsschutz (Bestellung FASI, Betriebsarzt, Erstattungen)
- (Nr. 62 der Sachkonten): Aufwandsentschädigungen, Mitgliedbeiträge (Städtetag, KGST etc.)
- (Nr. 67+ 68 der Sachkonten): Erhöhung Porto und Telefongebühren
- (Nr. 75 der Sachkonten): Steuern. Versicherungen, Schadensfälle

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	737,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	23.237,96	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.593,40	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	17.615,00					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>67.183,36</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.392.132,59	1.477.600,00	1.648.900,00	1.672.000,00	1.702.600,00	1.730.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	39.649,16	35.000,00	41.000,00	41.800,00	42.600,00	43.400,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.688,15	83.500,00	67.800,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	124.157,11	157.700,00	170.500,00	170.500,00	170.500,00	170.500,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.592.627,01</b>	<b>1.753.800,00</b>	<b>1.928.200,00</b>	<b>1.951.700,00</b>	<b>1.983.100,00</b>	<b>2.012.100,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.525.443,65</b>	<b>-1.687.800,00</b>	<b>-1.862.200,00</b>	<b>-1.885.700,00</b>	<b>-1.917.100,00</b>	<b>-1.946.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen	3.104,82					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.104,82</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-1.528.548,47</b>	<b>-1.687.800,00</b>	<b>-1.862.200,00</b>	<b>-1.885.700,00</b>	<b>-1.917.100,00</b>	<b>-1.946.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.236,70	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.236,70</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.533.785,17</b>	<b>-1.689.300,00</b>	<b>-1.863.700,00</b>	<b>-1.887.200,00</b>	<b>-1.918.600,00</b>	<b>-1.947.600,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Stadt Schöningen

Produkt 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	1112	3141000 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. Land	-737	-800	-800
6	1112	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.238	-40.000	-40.000
7	1112	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-25.200	-25.200	-25.200
8	1112	3484100 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Mutterschutz,etc.	-393		
12	1112	3582000 Erträge wg Inanspruchn. o. Herabs. Rückstellungen	-16.807		
13	1112	3583950 Arbeitnehmer Diestradslistenpreis	-808		
16	1112	4011000 Beamte	176.752	180.000	187.100
17	1112	4012000 Arbeitnehmer	568.365	684.800	721.800
19	1112	4012950 Arbeitnehmer Dienstradslistenpreis	808		
20	1112	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	194.345	214.000	234.000
21	1112	4022000 Angestellte	37.884	50.000	38.900
22	1112	4032000 Arbeitnehmer	116.834	145.800	144.300
23	1112	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	11.407	12.000	8.700
25	1112	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstell. für Beamte	180.141	20.000	181.000
26	1112	4061000 Zuführungen zu Beihilferückstell. für Beamte und	49.746	50.000	50.000
27	1112	4071000 Aufwand für Urlaub	55.850	50.000	56.000
28	1112	4072000 Aufwand für Überstunden		6.000	6.100
29	1112	4073000 Aufwand für Altersteilzeit		45.000	3.000
30	1112	4074000 Aufwand für andere Maßnahmen		20.000	18.000
33	1112	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	39.649	35.000	41.000
37	1112	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.094		
38	1112	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	3.336	6.200	6.200
39	1112	4232100 Fahrzeug Leasing	8.063	7.700	11.200
41	1112	4251100 Aufwendungen für Treibstoff/Betriebsst. z.B.Öl	1.320	8.000	3.000
42	1112	4251200 KFZ Versicherungsbeiträge	3.766	7.700	3.600
43	1112	4251300 KFZ Steuer		800	300
44	1112	4251400 Aufwendungen für Ersatzteile		100	100
45	1112	4251500 Reparatur Fremdwerkstatt/TÜV/AU etc		1.300	700
46	1112	4251900 so Aufw.Haltung/Wartung v.Fahrzeugen/techn.Anlagen	747	6.000	3.000
48	1112	4261200 Aus- und Fortbildung	15.926	43.000	37.000
49	1112	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	30		
50	1112	4271221 Ge-u. Verbrauchsmittel Arbeitsschutz	9		
51	1112	4271300 Werbung/Öffentlichkeitsarbeit		300	300
52	1112	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.395	1.400	1.400
53	1112	4271600 Aufw.Ehrungen,Pflege partnerschaftl.Bez.,Geschenke	991	1.000	1.000
54	1112	4271800 Aufw.f.Veranstaltungen u. Ausstellungen	12		
57	1112	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.342	35.000	43.800
58	1112	4411001 Sonstige Personal- u Versorgungsaufwendungen LOGA	138		
62	1112	4429300 Mitgliedsbeiträge	9.699	11.000	13.000
63	1112	4431100 Geschäftsausgaben allgem.		1.500	1.500
64	1112	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	3.097	2.600	2.600
65	1112	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		2.700	2.800
66	1112	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	5.175	5.000	5.000
67	1112	4431400 Porto, Versand	1.269	600	1.200
68	1112	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	7.765	9.000	10.000
70	1112	4431500 Öffentl. Bekanntmachungen	2.667	2.500	2.500
71	1112	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten		5.000	5.000
72	1112	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	28	3.700	2.100
74	1112	4431900 sonstige Geschäftsaufwendungen	35		3.000
75	1112	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	64.778	79.100	78.000
76	1112	4455000 Erstatt. Aufw. Dritter aus lfd. Verw.tätigk. verbU	7.164		
84	1112	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	5.237	1.500	1.500

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Stadt Schöningen

Produkt 1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
86	1112	5113000 Geleisteter Schadensersatz	3.105		
<b>Summe</b>			<b>1.533.786</b>	<b>1.689.300</b>	<b>1.863.700</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	1115	Einrichtung der gesamten Verwaltung

#### Leistungsbeschreibung

#### Zielgruppen

Bürger, Verwaltung, Unternehmen, Mandatsträger, Pressevertreter, Allgemeine Öffentlichkeit

#### Gesetzliche Grundlage

Wähleraufträge und Beschlüsse, Bundes- und Landesgesetze, Aufträge durch Ortsräte, Stadtrat und Ausschüsse, interne Dienstanweisungen

#### Kennzahlen/Leistungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beschäftigten der Kommune	170	170	170
Anzahl Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen	64	80	80
Anzahl der Abrechnungsfälle	248	248	248

#### Erläuterungen

zu zu 150 (Nr. 2 der Sachkonten): EDV- Kosten, mobiles Arbeiten, Hardware u.ä., Büromöbel, Transponder,WLAN Verstärkung  
zu 150 (Nr. 2 der Sachkonten): Miete Dokuneeo u. VPN Router, Zoom, Webex  
zu 150 (Nr. 3 der Sachkonten): IT-Betreuung, u. a. Stadt Helmstedt, KDO Entgeltabrechnung, Zeitmanagement usw.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	378,00					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>378,00</b>					
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.847,73	171.100,00	168.000,00	182.000,00	194.000,00	196.000,00
160	16. Abschreibungen	40.819,68	42.600,00	37.000,00	20.600,00	15.700,00	5.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	667,25					
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>182.334,66</b>	<b>213.700,00</b>	<b>205.000,00</b>	<b>202.600,00</b>	<b>209.700,00</b>	<b>201.800,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-181.956,66</b>	<b>-213.700,00</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>-202.600,00</b>	<b>-209.700,00</b>	<b>-201.800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-181.956,66</b>	<b>-213.700,00</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>-202.600,00</b>	<b>-209.700,00</b>	<b>-201.800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	284,25					
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-284,25</b>					
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-182.240,91</b>	<b>-213.700,00</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>-202.600,00</b>	<b>-209.700,00</b>	<b>-201.800,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung

Stadt Schöningen

Produkt 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	1115	3421100 Erträge aus Verkauf EDV	-378		
2	1115	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.446	24.500	13.700
3	1115	4231200 Miete für Software (Zoom, Webex,...)	15	24.100	25.700
4	1115	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	135.386	122.500	128.600
9	1115	4491000 Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-	667		
10	1115	4711000 Abschr. auf immat. Vermögen und Sachvermögen	21.180	23.200	19.300
11	1115	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	18.786	19.400	16.800
13	1115	4711900 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	854		900
14	1115	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	284		
<b>Summe</b>			<b>182.240</b>	<b>213.700</b>	<b>205.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1116 Personalrat

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	1116	Personalrat

#### Leistungsbeschreibung

- Interessenvertretung aller Beschäftigten gegenüber dem Arbeitgeber (personalwirtschaftliche Grundsatzfragen, Stellenbedarfsplanung, Personaleinsatz und -beschaffung, Arbeitssicherheit)

#### Ziele des Produktes

- Rechte Beschäftigter wahren und verbessern
- Betriebsklima und -gemeinschaft fördern
- Eigeninitiative, Flexibilität und Verantwortung der Beschäftigten fördern

#### Zielgruppen

Verwaltung

#### Gesetzliche Grundlage

Gesetze und Verordnungen Arbeitsrecht / Tarifliche Bestimmungen / Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Personalvertretung	1	1	1

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 2 der Sachkonten): Aus- und Fortbildungskosten(Vorbereitung JAV und PR-Wahl)  
 zu 190 (Nr. 7 der Sachkonten): Reisekosten, wegen Schulungsbedarf  
 (Nr. 8 der Sachkonten): Fachliteratur, Kommentare und Gesetzestexte, Wahl 2024  
 (Nr. 9 der Sachkonten): gerichtlichen Einlassungen und Rechtsstreitigkeiten

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1116 Personalrat

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.796,65	8.000,00	11.500,00	5.000,00	9.000,00	5.000,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	824,98	7.500,00	9.600,00	5.500,00	6.500,00	4.500,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.621,63</b>	<b>15.500,00</b>	<b>21.100,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>9.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.621,63</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-21.100,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-2.621,63</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-21.100,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	424,60	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-424,60</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-3.046,23</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-21.200,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-9.600,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1116 Personalrat

Stadt Schöningen

Produkt 1116 Personalrat			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	1116	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände			1.500
2	1116	4261200 Aus- und Fortbildung	1.797	8.000	10.000
6	1116	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat., usw)		100	100
7	1116	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten	495	4.000	6.000
8	1116	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	273	400	500
9	1116	4431600 Gerichts-, Anwalts-, Notarkosten		3.000	3.000
10	1116	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	56		
12	1116	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	425	100	100
<b>Summe</b>			<b>3.046</b>	<b>15.600</b>	<b>21.200</b>

# Teilhaushalt

## ürgerdienstleistungen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Fachbereich Bürgerdienste

Stadt Schöningen

#### Zugeordnete Produktbereiche

##### Produktbereich:

##### 12 Sicherheit und Ordnung

##### Produkte:

1211 Statistik und Wahlen  
 1221 Angelegenheiten der öffentl. Sicherheit und Ordnung  
 1222 Einwohnermeldewesen  
 1223 Personenstandswesen  
 1261 Aufgaben des Brandschutzes, Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

##### Produktbereich:

##### 21 - 24 Schulträgeraufgaben

##### Produkte:

2111 Grundschulen  
 2431 Sonstige schulische Aufgaben  
 2441 Kreisschulbaukasse

##### Produktbereich:

##### 31 - 35 Soziale Hilfen

##### Produkte:

3119 Allgemeine Sozialverwaltung  
 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose  
 3155 Unterkunft für Aussiedler und Asylanten  
 3517 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

##### Produktbereich:

##### 36 Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe

##### Produkte:

3621 Außerschulische Jugendbildung  
 3622 Kinder- und Jugenderholung  
 3625 Jugendarbeit  
 3651 Kindergärten

##### Produktbereich:

##### 41 Gesundheitsdienste

##### Produkte:

4121 Kommunales MVZ

##### Produktbereich

##### 57 Wirtschaft und Tourismus

##### Produkte:

5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte  
 5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

#### Verantwortlich

Leitung Fachbereich Bürgerdienstleistungen

#### Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

#### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Fachbereich Bürgerdienste

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	1.666.814,96	2.103.400,00	2.334.900,00	2.604.000,00	2.603.000,00	2.669.300,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	72.116,19	44.300,00	66.100,00	66.100,00	60.400,00	60.400,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	269.526,75	314.800,00	315.400,00	355.300,00	355.300,00	355.300,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	53.891,22	69.800,00	67.200,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579.985,20	523.300,00	459.300,00	441.000,00	443.600,00	435.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	17.621,92	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.000,00	25.000,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.659.956,24</b>	<b>3.081.100,00</b>	<b>3.268.400,00</b>	<b>3.558.600,00</b>	<b>3.554.000,00</b>	<b>3.612.100,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	3.100.045,23	3.893.300,00	4.342.000,00	4.425.600,00	4.499.400,00	4.584.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	28.374,11	37.800,00	42.400,00	42.700,00	43.000,00	43.300,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	743.214,53	1.044.900,00	914.200,00	815.500,00	828.300,00	781.000,00
160	16. Abschreibungen	422.769,25	240.200,00	270.700,00	263.200,00	257.100,00	252.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	18. Transferaufwendungen	1.291.283,23	1.471.600,00	1.785.000,00	1.784.300,00	1.784.300,00	1.784.300,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	175.983,78	182.900,00	190.600,00	190.800,00	202.100,00	195.600,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.761.670,13</b>	<b>6.870.700,00</b>	<b>7.544.900,00</b>	<b>7.522.100,00</b>	<b>7.614.200,00</b>	<b>7.640.600,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.101.713,89</b>	<b>-3.789.600,00</b>	<b>-4.276.500,00</b>	<b>-3.963.500,00</b>	<b>-4.060.200,00</b>	<b>-4.028.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	2.064,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	4.790,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.726,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-3.104.440,20</b>	<b>-3.789.600,00</b>	<b>-4.276.500,00</b>	<b>-3.963.500,00</b>	<b>-4.060.200,00</b>	<b>-4.028.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.576,55	716.000,00	694.900,00	466.300,00	476.300,00	463.300,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-308.576,55</b>	<b>-716.000,00</b>	<b>-694.900,00</b>	<b>-466.300,00</b>	<b>-476.300,00</b>	<b>-463.300,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-3.413.016,75</b>	<b>-4.505.600,00</b>	<b>-4.971.400,00</b>	<b>-4.429.800,00</b>	<b>-4.536.500,00</b>	<b>-4.491.800,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Fachbereich Bürgerdienste							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000 0</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
010 0	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020 0	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	1.787.048,51	2.103.400,00	2.334.900,00	2.604.000,00	2.603.000,00	2.669.300,00
030 0	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 0	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	258.624,63	314.800,00	315.400,00	355.300,00	355.300,00	355.300,00
050 0	5. privatrecht. Entgelte	54.790,71	69.800,00	67.200,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00
060 0	6. Kostenerstattung und Kostenumlagen	522.451,45	523.300,00	459.300,00	441.000,00	443.600,00	435.400,00
070 0	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 0	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	26.938,80	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.000,00	25.000,00
<b>100 0</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.649.854,10</b>	<b>3.036.800,00</b>	<b>3.202.300,00</b>	<b>3.492.500,00</b>	<b>3.493.600,00</b>	<b>3.551.700,00</b>
<b>110 0</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
110 1	11. Auszahlungen für aktives Personal	3.109.303,02	3.893.300,00	4.342.000,00	4.425.600,00	4.499.400,00	4.584.300,00
120 0	12. Auszahlung für Versorgung	24.439,44	37.800,00	42.400,00	42.700,00	43.000,00	43.300,00
130 0	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	739.027,00	1.044.900,00	914.200,00	815.500,00	828.300,00	781.000,00
140 0	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150 0	15. Transferauszahlungen	1.214.150,19	1.471.600,00	1.785.000,00	1.784.300,00	1.784.300,00	1.784.300,00
160 0	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	177.485,64	182.900,00	190.600,00	190.800,00	202.100,00	195.600,00
<b>170 0</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>5.264.405,29</b>	<b>6.630.500,00</b>	<b>7.274.200,00</b>	<b>7.258.900,00</b>	<b>7.357.100,00</b>	<b>7.388.500,00</b>
<b>180 0</b>	<b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.614.551,19</b>	<b>-3.593.700,00</b>	<b>-4.071.900,00</b>	<b>-3.766.400,00</b>	<b>-3.863.500,00</b>	<b>-3.836.800,00</b>
<b>190 0</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
190 1	19. Zuwendungen für Investitionen	72.423,40	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 0	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210 0	21. Veräußerung von Sachvermögen	426,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220 0	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 0	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>240 0</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>72.849,42</b>	<b>450.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>250 0</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
250 1	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	683,64	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 0	26. Baumaßnahmen	42.817,49	601.500,00	162.000,00	0,00	0,00	0,00
270 0	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	484.185,66	100.400,00	1.443.100,00	30.000,00	918.500,00	27.500,00
280 0	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 0	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Fachbereich Bürgerdienste							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
300 0	30. Sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>310 0</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>532.686,79</b>	<b>706.900,00</b>	<b>1.605.100,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>918.500,00</b>	<b>27.500,00</b>
<b>320 0</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-459.837,37</b>	<b>-256.900,00</b>	<b>-1.605.100,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-918.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>
<b>330 0</b>	<b>33. Finanzmittel- Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-3.074.388,56</b>	<b>-3.850.600,00</b>	<b>-5.677.000,00</b>	<b>-3.796.400,00</b>	<b>-4.782.000,00</b>	<b>-3.864.300,00</b>
<b>340 0</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
340 1	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
350 0	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>360 0</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>370 0</b>	<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-3.074.388,56</b>	<b>-3.850.600,00</b>	<b>-5.677.000,00</b>	<b>-3.796.400,00</b>	<b>-4.782.000,00</b>	<b>-3.864.300,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Fachbereich Bürgerdienste</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-011 Investitionszuschüsse kirchliche Kindergärten	-5.000,00						
INV-015 FFW Schöningen div. Maschinen u.techn.Anlagen	-8.891,56		-20.000,00				
INV-073 Feuerwehreinsatzfahr- zeuge			-90.000,00				
INV-096 Div. Einrichtungsgegenst- ände	-7.467,02	-28.000,00	-55.000,00				
INV-118 Umbau GS Schöningen	-4.126,84						
INV-126 FFW Esbeck Erneuerung Ausstattung		-2.800,00	-17.200,00				
INV-127 FFW Hoiersdorf Erneuerung Ausstattung		-2.800,00	-15.000,00				
INV-128 Betriebs- u.Geschäftsausstattu- ng JFZ			-5.000,00				
INV-129 Umbau KiGa Astrid-Lindgren		-5.000,00					
INV-135 GS diverses Möbiliar	-29.459,46	-32.200,00	-31.500,00		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
INV-136 Einsatzfahrzeuge Feuerwehr Esbeck LF 20	-360.295,14		-4.000,00				
INV-149 Betriebs- und Geschäftsausstattun- g Krippe Bullerbü			-4.000,00				
INV-157 FFW Esbeck M.t.A., BGA			-13.500,00				
INV-158 FFW Hoiersdorf M.t.A., BGA			-10.000,00				
INV-161 KIP II Infrastruktur Grundschule	-35.964,80						
INV-163 Betriebs- und Geschäftsausstattun- g KiGa Esbeck		-1.400,00					
INV-168 Einsatzfahrzeuge Hoiersdorf			-31.000,00				
INV-172 Digitalpakt Schule	-72.423,40						
INV-175 GS Schön. Campus Nebengebäude (Schulhof/BGA)			-12.000,00				
INV-176 GS Schön. Campus Weinbergturnhalle			-4.000,00				
INV-178 Betriebs- und Geschäftsausstattun- g Kiga AL	-5.649,08	-3.200,00	-30.100,00				
INV-188 GS Campus Nebengebäude Erstellung von Fluchtwegen		-26.500,00	-100.000,00				
INV-192 Sanierung Weinberghalle	-2.725,85	-50.000,00	-50.000,00				
INV-193 Feuerwehrfahrzeug Schöningen TLF				-891.000,00		-891.000,00	

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Investitionen Fachbereich Bürgerdienste

Stadt Schöningen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-194 Feuerwehrfahrzeuge Schöningen TLK			-1.050.000,00				
INV-204 Betriebs- und Geschäftsausstattun g Krippe Hoi			-1.400,00				
INV-211 Kletterturm mit Rutsche		-30.000,00					
INV-212 2. Rettungsweg FFW Hoiersdorf		-25.000,00					
INV-215 Kommunales MVZ		-500.000,00					
INV-223 Betriebs- u. Geschäftsausstattu ng Herzoginnensaal			-22.500,00		-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
INV-225 Betriebs- u. Geschäftsausstattun g GS			-1.400,00				
INV-227 Betriebs- u. Geschäftsausstattun g Kita Hoi			-35.000,00				
INV-228 Beschaffung Papier			-2.500,00		-2.500,00		

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1211 Statistik und Wahlen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	121	Statistik und Wahlen
<b>Produkt</b>	1211	Statistik und Wahlen

#### Leistungsbeschreibung

- rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Wahlen (BGM-/Landrats-, Kreistags-, Bundestagswahlen etc.)
- Veröffentlichung statistischer Daten
- Fortschreibung des Verwaltungsberichts
- Wahlauswertung und Ergebnispräsentation

#### Ziele des Produktes

- ordnungsgemäße und wirtschaftliche Durchführung von Wahlen
- Gültigkeit der Wahl
- zügige Ergebnisermittlung und Übermittlung

#### Zielgruppen

Einwohner, Wähler, Statistisches Landesamt

#### Gesetzliche Grundlage

Landesstatistikgesetz, GG, Wahlgesetze, Erlasse des Bundes-, Landes- und Kreiswahlleiters

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Wahlen	1		1
Anzahl Wahlberechtigte Kommunalwahl	9.448		
Anzahl Wahlberechtigte HVB Wahl			
Anzahl Wahlberechtigte Europawahl			9.170
Anzahl Wahlberechtigte Bundestagswahl			
Anzahl Wahlberechtigte Landtagswahl	8.885		
Wahlbeteiligung Landtagswahl	50,99%		
Wahlbeteiligung HVB Wahl			
Wahlbeteiligung Europawahl			49%
Wahlbeteiligung Bundestagswahl			
Wahlbeteiligung Kommunalwahl			
Produktkosten der Wahl in € (ohne PK Verwaltung)	1.376,42		2.000

#### Erläuterungen

- zu 070 (Nr. 2 der Sachkonten): Erstattung für Wahlen
- 2024: Europawahl
- 2025: Bundestagswahl
- 2026: Kommunalwahl
- zu 150 (Nr. 12 der Sachkonten): Votemanager

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1211 Statistik und Wahlen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.400,00		9.600,00	12.000,00	14.600,00	6.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.400,00</b>		<b>9.600,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>6.400,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	21.336,37	51.400,00	27.900,00	28.300,00	28.700,00	29.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.733,45	4.000,00	6.400,00	6.100,00	12.400,00	6.100,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.192,07		10.300,00	9.500,00	19.300,00	11.400,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.261,89</b>	<b>67.400,00</b>	<b>56.600,00</b>	<b>55.900,00</b>	<b>72.400,00</b>	<b>58.600,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.861,89</b>	<b>-67.400,00</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>-43.900,00</b>	<b>-57.800,00</b>	<b>-52.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-30.861,89</b>	<b>-67.400,00</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>-43.900,00</b>	<b>-57.800,00</b>	<b>-52.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	543,02					
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-543,02</b>					
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-31.404,91</b>	<b>-67.400,00</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>-43.900,00</b>	<b>-57.800,00</b>	<b>-52.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1211 Statistik und Wahlen

Stadt Schöningen

Produkt 1211 Statistik und Wahlen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	1211	3481000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Land	-6.400		-9.600
4	1211	4011000 Beamte	9.573		10.000
5	1211	4012000 Arbeitnehmer	9.214	40.200	13.300
6	1211	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-33		
8	1211	4022000 Angestellte	677	2.600	1.000
9	1211	4032000 Arbeitnehmer	1.869	8.400	3.000
10	1211	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	36	200	600
11	1211	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.		12.000	12.000
12	1211	4261200 Aus- und Fortbildung	1.450		1.200
13	1211	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	4.283	4.000	5.200
15	1211	4421020 Aufwendungenf. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit	2.765		2.800
16	1211	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	64		200
17	1211	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat., usw)			200
18	1211	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten	53		
19	1211	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur			100
20	1211	4431400 Porto, Versand	7.310		7.000
26	1211	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	543		
<b>Summe</b>			<b>31.404</b>	<b>67.400</b>	<b>47.000</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1221 Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	122	Ordnungswesen
<b>Produkt</b>	1221	Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

#### Leistungsbeschreibung

- Sachverhaltsermittlungen
- Amtshilfe
- Vollzug von bestandskräftigen Verwaltungsakten
- Wildschadenregulierung
- Amtsbestattungen
- Verkehrssicherheit (verkehrsbehördliche Anordnungen etc.)
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Einleitung von Ordnungswidrigkeitenverfahren
- Prüfung und ggf. Ausstellung von Berechtigungsscheinen zur Ausübung der Fischerei
- Gewerbeswesen
- Gaststättenwesen
- Bearbeitung von Sondernutzungen einschl. Gebührenerhebung
- Genehmigungen nach der SprengstoffVo
- Präventionsarbeit mit der Polizei
- Maßnahmen auf Grundlage des NPOG und vieler weiterer Spezialgesetze
- Entwicklung und Erlass ordnungsbehördlicher Verordnungen

#### Ziele des Produktes

- zeitnahe Beseitigung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Maßnahmen um Störungen der öffentlichen Sicherheit zu verhindern (winkungsvolle Schadensprävention)
- Einhaltung der Rechtsordnung
- Erlass von Bescheiden

#### Zielgruppen

- Bürger/Einwohner
- Gewerbetreibende
- Auskunftssuchende

#### Gesetzliche Grundlage

- NPOG
- OWiG
- Satzungen
- Versammlungsgesetz
- u.a.

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl ordnungsrechtlicher Bestattungen	8	5	5
Entfernung von widerrechtlich abgestellten Fahrzeugen	3	2	2
aus dem öffentlichen Verkehrsbereich			
Anzahl Ersatzvornahmen	0	2	2
Erlaubnisse STVO	47	50	50
Erlaubnisse Sondernutzung	61	90*	90*
Verwarnung ruhender Verkehr	1298	1700	1700
Gewerbean- ab- und -ummeldungen	98	135	135
OWI-Verfahren	36	50	50
* Erhöhung durch Inkrafttreten der neuen Sondernutzungssatzung			

#### Erläuterungen

zu 050 (Nr. 2 der Sachkonten): Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Erhöhung Sondernutzung  
zu 050 (Nr. 5 der Sachkonten): Zunahme der verkehrsbed. Anordnungen  
zu 150 (Nr. 41 der Sachkonten): Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen, Ersatzvornahmen z.B. Beseitigung von Unkraut bei Grundstückseigentümer durch Fremdfirmen, Abschleppen von Fahrzeugen etc.  
Umstellung von GESO Classic auf VOIS / GESO, Software OWI

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1221 Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	11.424,64	18.800,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	870,51	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	17.268,42	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>29.563,57</b>	<b>44.000,00</b>	<b>46.500,00</b>	<b>46.500,00</b>	<b>46.500,00</b>	<b>46.500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	308.857,99	327.900,00	339.200,00	345.500,00	351.900,00	358.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	14.361,91	13.000,00	16.000,00	16.300,00	16.600,00	16.900,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.403,98	34.400,00	23.200,00	22.200,00	22.200,00	22.500,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	300,00	300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.764,88	5.400,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>345.688,76</b>	<b>381.000,00</b>	<b>384.400,00</b>	<b>390.000,00</b>	<b>396.700,00</b>	<b>403.800,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-316.125,19</b>	<b>-337.000,00</b>	<b>-337.900,00</b>	<b>-343.500,00</b>	<b>-350.200,00</b>	<b>-357.300,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-316.125,19</b>	<b>-337.000,00</b>	<b>-337.900,00</b>	<b>-343.500,00</b>	<b>-350.200,00</b>	<b>-357.300,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.390,30	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.390,30</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-319.515,49</b>	<b>-337.800,00</b>	<b>-338.700,00</b>	<b>-344.300,00</b>	<b>-351.000,00</b>	<b>-358.100,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 1221 Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Stadt Schöningen

Produkt 1221 Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	1221	3311000 Verwaltungsgebühren	-2.656	-10.300	-10.300
3	1221	3311131 Verwaltungsgebühren Gewerbe	-2.826	-2.500	-2.500
4	1221	3311133 Verwaltungsgebühren zu Bußgeldern	-484	-500	-500
5	1221	3311160 Verwaltungsgeb.verkehrsb.Anord./Schornsteinf	-5.459	-2.500	-5.000
6	1221	3311400 Erstatt. von Bestattungsgeb. Verwaltungsgeb.		-3.000	-3.000
11	1221	3421020 Erträge aus Versteigerung		-200	-200
12	1221	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-871		
16	1221	3561000 Verwargelder	-15.470	-20.000	-20.000
17	1221	3561100 Bußgelder	-1.799	-5.000	-5.000
24	1221	4011000 Beamte	65.662	66.000	71.000
25	1221	4012000 Arbeitnehmer	130.967	135.000	88.000
26	1221	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	1.092		
28	1221	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	70.630	78.000	139.200
29	1221	4022000 Angestellte	9.082	14.000	8.000
30	1221	4032000 Arbeitnehmer	27.809	32.000	29.000
31	1221	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	3.616	2.900	4.000
32	1221	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	14.362	13.000	16.000
34	1221	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	79	500	500
37	1221	4261100 Dienst- und Schutzkleidung		1.500	300
38	1221	4261200 Aus- und Fortbildung	1.641	3.000	3.000
39	1221	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.		500	
41	1221	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	16.684	28.900	19.400
42	1221	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	300	300	1.500
44	1221	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		600	
45	1221	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	600	600	600
46	1221	4431100 Geschäftsausgaben allgem.		100	100
47	1221	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat, usw)	1.090	1.000	1.000
48	1221	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		400	400
49	1221	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	127	200	200
50	1221	4431400 Porto, Versand	1.000	1.500	1.200
51	1221	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	459	500	500
54	1221	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	489	500	500
60	1221	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	3.390	800	800
<b>Summe</b>			<b>319.514</b>	<b>337.800</b>	<b>338.700</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1222 Einwohnermeldewesen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	122	Ordnungswesen
<b>Produkt</b>	1222	Einwohnermeldewesen

#### Leistungsbeschreibung

- Führung des Melderegisters
- Ausstellung von Ausweisen, Pässen und anderen Dokumenten
- Vermittlung von Fundsachen

#### Ziele des Produktes

- Gewährleistung der mängelfreien Abwicklung von Anträgen und Anfragen
- weniger als 1% für die Stadtverwaltung kostenpflichtige Reklamationen von Dokumenten
- Jahresergebnis pro Einwohner nicht über -15 €

#### Zielgruppen

alle Einwohner der Stadt Schöningen  
Auskunftsbegehrende

#### Gesetzliche Grundlage

- Wünsche der Antragsteller
- Bundesmeldegesetz
- Verordnungen im Melderecht
- Pass-, Ausweisgesetze und -verordnungen
- Verfügungen der Oberfinanzdirektion
- BGB

#### Kennzahlen/Leistungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Einwohner mit Haupt- / und Nebenwohnsitz per 31.12.	12.122	12.150	12.150
Anzahl der ausgestellten Personalausweise /Kinderausweise /Reisepässe	1.289/104/359	1.200/75/200	1.300/100/350
Anzahl der Führungszeugnisse /Gewerbezentralregisterauskünfte	565/26	500/30	550/30
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen	1.378	1.500	1.500
Anzahl der gebührenpflichtigen Auskünfte	378	1.500	500
Jahresergebnis pro Einwohner in €	14,18	16,35	*
* vor Erfassung der Mittelanmeldungen noch nicht auswertbar!			

#### Erläuterungen

zu 050 (Nr. 1 der Sachkonten): Melderegisterauskünfte, Führungszeugnisse, Gewerbezentralregister  
zu 050 (Nr. 2 der Sachkonten): Verwaltungsgebühren (Pässe, Ausweise etc.)  
zu 150 (Nr. 20 der Sachkonten): Fortbildungskosten  
zu 150 (Nr. 24 der Sachkonten): Kosten für Fundrecht Modul VOIS  
zu 190 (Nr. 28 der Sachkonten): Kosten Ausweise und Pässe an Bundesdruckerei

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1222 Einwohnermeldewesen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	82.707,88	77.400,00	84.100,00	84.100,00	84.100,00	84.100,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	-101,77					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge		500,00	500,00	500,00		
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>82.606,11</b>	<b>77.900,00</b>	<b>84.600,00</b>	<b>84.600,00</b>	<b>84.100,00</b>	<b>84.100,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	178.172,69	202.300,00	191.100,00	194.600,00	197.900,00	188.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.503,05	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.125,49	28.800,00	34.900,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	46.784,93	42.300,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>254.586,16</b>	<b>276.600,00</b>	<b>271.700,00</b>	<b>275.600,00</b>	<b>278.900,00</b>	<b>269.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-171.980,05</b>	<b>-198.700,00</b>	<b>-187.100,00</b>	<b>-191.000,00</b>	<b>-194.800,00</b>	<b>-185.400,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-171.980,05</b>	<b>-198.700,00</b>	<b>-187.100,00</b>	<b>-191.000,00</b>	<b>-194.800,00</b>	<b>-185.400,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-171.980,05</b>	<b>-198.700,00</b>	<b>-187.100,00</b>	<b>-191.000,00</b>	<b>-194.800,00</b>	<b>-185.400,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1222 Einwohnermeldewesen

Stadt Schöningen

Produkt 1222 Einwohnermeldewesen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	1222	3311000 Verwaltungsgebühren	-19.540	-17.400	-21.100
2	1222	3311132 Verwaltungsgebühren Pässe	-63.168	-60.000	-63.000
5	1222	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102		
8	1222	3561100 Bußgelder		-500	-500
10	1222	4011000 Beamte	11.967	15.000	12.000
11	1222	4012000 Arbeitnehmer	116.002	130.000	126.700
12	1222	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-874		
13	1222	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	17.357	19.000	18.000
14	1222	4022000 Angestellte	7.903	10.000	7.000
15	1222	4032000 Arbeitnehmer	24.332	27.500	26.000
16	1222	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	1.485	800	1.400
17	1222	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	3.503	3.200	3.200
18	1222	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	474	500	500
19	1222	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB		300	300
20	1222	4261200 Aus- und Fortbildung	880	2.500	2.500
21	1222	4271221 Ge-u. Verbrauchsmittel Arbeitsschutz	31		500
22	1222	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben			100
23	1222	4281400 Waren (Pass,Ausweis, etc.)	334	1.000	2.000
24	1222	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	24.407	24.500	29.000
26	1222	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	284	300	300
27	1222	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	2.371	2.000	2.000
28	1222	4431125 Geschäftsaufwendungen (Ausweise, Pässe,..)	42.851	38.000	38.000
29	1222	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		300	300
30	1222	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur		200	200
31	1222	4431400 Porto, Versand	1.250	1.000	1.200
33	1222	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	3	500	500
35	1222	4450010 Erstatt.Aufw.3.aus lfd. Verw.tätigk .B weiterleit	26		
<b>Summe</b>			<b>171.980</b>	<b>198.700</b>	<b>187.100</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1223 Personenstandswesen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	122	Ordnungswesen
<b>Produkt</b>	1223	Personenstandswesen

#### Leistungsbeschreibung

- Registrierung aller Geburten, Eheschließungen und Todesfälle im Standesamtsbezirk Süd-Elm
- Erstellung von Personenstandsbüchern als Grundlage für Urkundenerstellung
- Entgegennahme von Erklärungen des Austritts aus einer Kirche
- Aufnahme des Antrages auf Übernahme der Ehrenpatenschaft zur Vorlage beim Bundesverwaltungsamt
- Entgegennahme von Namensklärungen, Vaterschaftsaberkennungen usw.

#### Ziele des Produktes

- Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten
- Feststellung der Eheschließung und Durchführung der Eheschließungen
- rechtliche Dokumentation des Personenstandes durch deutsche Urkunden
- Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten und Namen sowie Sicherung von Erbansprüchen
- Angleichung von fremdsprachigen Vor- und Familiennamen
- Sicherstellung des ordnungsgemäßen Kirchensteuerabzuges
- Sicherung des Anspruchs auf Übernahme der Ehrenpatenschaft durch den Bundespräsidenten

#### Zielgruppen

- alle Personen mit personenstandsrechtlichen Anliegen
- hier lebende Deutsche
- Eltern mit mindestens 7 Kindern, wenn das 7. Kind die deutsche Staatsangehörigkeit besitzt

#### Gesetzliche Grundlage

- Personenstandsgesetz und -verordnung
- BGB, EGBGB, IPR, StAG
- Kirchaustrittsgesetz
- PStG-VwV

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner / Personenstandswesen	2.718	2.500	2.965
Kostendeckungsgrad Beurkundungen Personenstand (in%)	70	70	78
Anzahl herkömmliche Trauungen	24	30	30
Anzahl Ambientetrauungen	97	80	80
Anzahl Geburten	3	2	2
Anzahl Sterbefälle	274	250	250

#### Erläuterungen

- zu 050 (Nr. 1 der Sachkonten): Verwaltungsgebühren
- zu 060 (Nr. 2 der Sachkonten): Verkaufserlöse Stammbücher
- zu 060 (Nr. 4 der Sachkonten): Erstattungen Mitgliedsgemeinden Heeseberg, Elm-Asse
- zu 150 (Nr. 16 der Sachkonten): Ausschmückung Trauzimmer, ggf. Scanner
- zu 150 (Nr. 18 der Sachkonten): Dienstkleidung
- zu 150 (Nr. 19 der Sachkonten): Fortbildungskosten
- zu 150 (Nr. 21 der Sachkonten): Erwerb von Stammbüchern
- zu 150 (Nr. 22 der Sachkonten): Digitalisierung, Verträge Bsp. elekt. Sterbefallanzahl

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1223 Personenstandswesen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	41.728,60	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	3.564,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.886,56	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>141.179,16</b>	<b>133.200,00</b>	<b>138.200,00</b>	<b>138.200,00</b>	<b>138.200,00</b>	<b>138.200,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	156.038,55	174.400,00	157.700,00	160.600,00	163.500,00	166.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.503,05	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.076,28	18.000,00	21.300,00	20.900,00	21.400,00	21.900,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.897,01	5.500,00	7.200,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>182.514,89</b>	<b>201.100,00</b>	<b>189.400,00</b>	<b>191.800,00</b>	<b>195.200,00</b>	<b>198.600,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-41.335,73</b>	<b>-67.900,00</b>	<b>-51.200,00</b>	<b>-53.600,00</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>-60.400,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-41.335,73</b>	<b>-67.900,00</b>	<b>-51.200,00</b>	<b>-53.600,00</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>-60.400,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-41.335,73</b>	<b>-68.600,00</b>	<b>-51.900,00</b>	<b>-54.300,00</b>	<b>-57.700,00</b>	<b>-61.100,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 1223 Personenstandswesen

Stadt Schöningen

Produkt 1223 Personenstandswesen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	1223	3311000 Verwaltungsgebühren	-41.729	-35.000	-40.000
2	1223	3421000 Erträge aus Verkauf (Pass,Ausweis,etc.)	-2.594	-2.000	-2.000
3	1223	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-970	-1.200	-1.200
4	1223	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-95.887	-95.000	-95.000
7	1223	4011000 Beamte	8.975	11.000	9.000
8	1223	4012000 Arbeitnehmer	100.741	105.000	110.000
9	1223	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	17.357	19.000	18.000
10	1223	4022000 Angestellte	6.858	10.500	5.000
11	1223	4032000 Arbeitnehmer	21.173	27.500	15.000
12	1223	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	934	1.400	700
13	1223	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	3.503	3.200	3.200
15	1223	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	280	500	500
16	1223	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		200	800
17	1223	4241900 Bewirtschaftung allgemein	980	700	700
18	1223	4261100 Dienst- und Schutzkleidung	200	200	200
19	1223	4261200 Aus- und Fortbildung	37	400	800
20	1223	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	416	400	800
21	1223	4281400 Waren (Pass,Ausweis, etc.)	2.774	2.000	3.000
22	1223	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	13.389	13.600	14.500
23	1223	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		100	100
24	1223	4429300 Mitgliedsbeiträge	175	200	200
25	1223	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	739	400	2.000
26	1223	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	1.502	1.500	1.500
27	1223	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten	512	1.200	1.200
28	1223	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	1.201	1.200	1.400
29	1223	4431400 Porto, Versand	750	800	800
31	1223	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	18	100	
35	1223	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		700	700
<b>Summe</b>			<b>41.334</b>	<b>68.600</b>	<b>51.900</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	1261	Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens

#### Leistungsbeschreibung

- Gewährleistung des Brandschutzes
- verwaltungsmäßige Betreuung der Feuerwehr
- vorbeugender Brandschutz / Prävention

#### Ziele des Produktes

- Erhaltung & Optimierung der Einsatzbereitschaft
- Optimierung und bedarfsgerechte Vorhaltung von Feuerwehrfahrzeugen
- Geltendmachung von Ersatzansprüchen für kostenpflichtige Einsätze
- Brandsicherheitswachen sowie Brandschutzsicherstellung bei Veranstaltungen und Festen
- Beschaffung der notwendigen Ausrüstungsgegenstände und Geräte
- umfassende Wartung und Unterhaltung der Fahrzeuge, Ausrüstungsgegenstände und Geräte

#### Zielgruppen

- Bevölkerung der Stadt
- Betriebe / Wirtschaftsunternehmen
- öffentliche Einrichtungen, Gaststätten, usw.
- Veranstaltungsbesucher / Gäste

#### Gesetzliche Grundlage

- Nds. Brandschutzgesetz
- Satzungen der Stadt
- Nds. PÖG

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einsätze gesamt	128	150	150
davon Hilfeleistungen	80	100	100
davon Brandeinsätze / Brandsicherheitswachen	48	50	50
Kostendeckungsgrad in %	20,18	14,07	*
Gesamtkosten je Einwohner in Euro 11.566	28,81	41,75	*
Mitgliederzahlen aktive gesamt	134	130	130
Mitgliederzahlen Jugendfeuerwehr gesamt	37	45	45
Mitgliederzahlen Kinderfeuerwehr gesamt	47	45	45
Investitionen	307.006 (o. Gebäude)	411.700 (o. Gebäude)	1.212.200 o. Gebäude
*Berechnung erst nach Eingabe der Mittelanmeldungen möglich			

#### Erläuterungen

- zu 020 (Nr. 2 der Sachkonten): Zuschüsse Öffentliche Versicherungen
- zu 050 (Nr. 6 der Sachkonten): Abrechnung nach neuer Gebührensatzung
- zu 070 (Nr. 8 der Sachkonten): Feuerschutzsteuermittel
- zu 150 (Nr. 23 der Sachkonten): Schutzdeckenset, Druckplatten zur Unfallrettung, Euroblitz LED Lampen/ Doppelfernrohr
- zu 150 (Nr. 24 der Sachkonten): Anmietung 2 weiterer Garagen wegen Platzmangel
- zu 150 (Nr. 36 + 37 der Sachkonten): alternder Fahrzeugpark
- zu 150 (Nr. 39 der Sachkonten): Rahmenvereinbarung Überbekleidung
- zu 150 (Nr. 40 der Sachkonten): LKW Führerscheine und Fortbildungen
- zu 150 (Nr. 45 der Sachkonten): Ehrungen, Jubiläen
- zu 150 (Nr. 48 der Sachkonten): Feuerwehrbedarfsplan, Ausschreibungskosten TLF + MTW
- zu 180 (Nr. 49 der Sachkonten): Kameradschaftskasse und Jugendfeuerwehr
- zu 190 (Nr. 50 der Sachkonten): Ärztl. Untersuchungen
- zu 190 (Nr. 51 der Sachkonten): Aufwandsentschädigungen
- zu 190 (Nr. 52 der Sachkonten): Verdienstauffälle
- zu 190 (Nr. 57 der Sachkonten): Lehrgänge Gerätewart, Fahrten zum Betriebsarzt

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	4.120,00	500,00	10.000,00	500,00	500,00	500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.073,76	18.100,00	14.500,00	14.500,00	8.800,00	8.800,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	44.375,42	45.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.977,86	15.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>83.547,04</b>	<b>78.600,00</b>	<b>67.500,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>52.300,00</b>	<b>52.300,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	58.692,34	65.900,00	76.200,00	77.500,00	78.900,00	80.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.483,57	243.000,00	228.800,00	184.000,00	190.000,00	149.000,00
160	16. Abschreibungen	136.957,10	127.400,00	108.700,00	106.800,00	103.600,00	102.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	1.698,43	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	56.194,25	63.200,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>414.025,69</b>	<b>509.500,00</b>	<b>486.000,00</b>	<b>440.600,00</b>	<b>444.800,00</b>	<b>404.400,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-330.478,65</b>	<b>-430.900,00</b>	<b>-418.500,00</b>	<b>-382.600,00</b>	<b>-392.500,00</b>	<b>-352.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	1.300,00					
240	24. außerordentliche Aufwendungen	4.028,12					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.728,12</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-333.206,77</b>	<b>-430.900,00</b>	<b>-418.500,00</b>	<b>-382.600,00</b>	<b>-392.500,00</b>	<b>-352.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.988,86	117.500,00	107.700,00	61.800,00	71.800,00	58.800,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-59.988,86</b>	<b>-117.500,00</b>	<b>-107.700,00</b>	<b>-61.800,00</b>	<b>-71.800,00</b>	<b>-58.800,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-393.195,63</b>	<b>-548.400,00</b>	<b>-526.200,00</b>	<b>-444.400,00</b>	<b>-464.300,00</b>	<b>-410.900,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens

Stadt Schöningen

Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	1261	3144000 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. sonst. öff. Bereich	-4.120	-500	-10.000
4	1261	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-18.074	-18.100	-14.500
5	1261	3311160 Verwaltungsgeb.verkehrsb.Anord./Schornsteinf	-64		
6	1261	3321010 nut.Geb u.ähnl.Entg.(z.B.Friedh-Feuer.Märk-Geb.)	-44.312	-45.000	-25.000
8	1261	3481000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Land		-15.000	-18.000
9	1261	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-16.978		
17	1261	4012000 Arbeitnehmer	45.558	50.000	59.300
18	1261	4022000 Angestellte	2.973	3.500	3.500
19	1261	4032000 Arbeitnehmer	9.875	12.000	13.000
20	1261	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	287	400	400
21	1261	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen		3.000	3.000
22	1261	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	20.969	15.000	15.000
23	1261	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	17.435	48.000	12.800
24	1261	4231005 Mieten/Pacht+NK (Dienst./Wohnung/Gebäude/Garage)	1.620	1.700	2.700
33	1261	4251100 Aufwendungen für Treibstoff/Betriebsst. z.B.Öl	13.352	15.000	15.000
34	1261	4251200 KFZ Versicherungsbeiträge	6.145	6.600	6.600
35	1261	4251300 KFZ Steuer	184	200	200
36	1261	4251400 Aufwendungen für Ersatzteile	4.886	9.500	9.500
37	1261	4251500 Reparatur Fremdwerkstatt/TÜV/AU etc	28.280	25.000	25.000
38	1261	4251900 so Aufw.Haltung/Wartung v.Fahrzeugen/techn.Anlagen	14.158	7.000	7.000
39	1261	4261100 Dienst- und Schutzkleidung	26.434	45.000	50.000
40	1261	4261200 Aus- und Fortbildung	7.062	25.000	15.000
43	1261	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	4.825	5.000	5.000
45	1261	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	248	2.000	2.000
48	1261	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	14.884	35.000	60.000
49	1261	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	1.698	10.000	10.000
50	1261	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.926	3.000	5.000
51	1261	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	10.802	10.200	12.500
52	1261	4421300 Aufwendungen Einsatz für Ehrenamt Verdienstausfall	18.226	25.000	20.000
53	1261	4429100 Vermischte Aufwendungen		500	500
54	1261	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	437		
55	1261	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat, usw)	110	1.000	1.000
57	1261	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten	34	1.500	1.000
58	1261	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	997	1.000	1.000
59	1261	4431400 Porto, Versand	750	300	600
60	1261	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	3.343	4.700	4.700
63	1261	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.569	16.000	16.000
67	1261	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	15.198	15.200	15.200
68	1261	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	11.046	11.000	11.000
69	1261	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	14.919	14.900	12.400
70	1261	4711600 Abschreibungen auf Fahrzeuge	80.666	75.800	58.700
71	1261	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	15.129	10.500	11.400
75	1261	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	320	1.000	1.000
76	1261	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	21.108	21.000	11.000
77	1261	4811021 ILV Aufw.f.Verkehrsschilder,Ampel, Beleuchtung	689	1.300	1.300
78	1261	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	1.903	5.000	5.000
79	1261	4811040 ILV Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	358	300	300
80	1261	4811053 ILV Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB		4.800	4.800
83	1261	4811071 ILV Wasser	472	900	900
84	1261	4811073 ILV Strom	9.261	40.000	40.000
85	1261	4811075 ILV Heizung	13.591	35.000	35.000
86	1261	4811077 ILV Abwasser	373	800	800

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens

Stadt Schöningen

Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
87	1261	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	598	900	900
88	1261	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	3.864	4.700	4.700
89	1261	4811080 ILV Schornsteinfeger	237	300	300
90	1261	4811081 ILV Bewirtschaftung allgemein		200	200
91	1261	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	1.808	1.300	1.500
92	1261	4811120 ILV Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	283		
93	1261	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	5.126		
94	1261	5011000 Spenden - durchlaufend- Ertrag	-1.300		
97	1261	5119000 Spenden - durchlaufend- Aufwand	1.300		
99	1261	5131600 Außerplanmäßige Abschreibungen M.t.A. Fahrzeuge	1.844		
100	1261	5131800 Außerplanmäßige Abschreibungen auf BGA	884		
<b>Summe</b>			<b>393.196</b>	<b>548.400</b>	<b>526.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2111 Grundschule

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	211	Grundschulen
<b>Produkt</b>	2111	Grundschule

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung der Schulgebäude
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel
- Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes
- Bereitstellung des Hausmeisters und der Schulsekretärinnen
- Mitarbeit bei der konzeptionellen Arbeit zur Schulentwicklung
- Schülerverkehr
- Mittagsverpflegung
- Sicherstellung des Sportunterrichts, Bereitstellung der Einrichtungen und der Geräte
- Ganztagschule

#### Ziele des Produktes

- Gewährleistung der Beschulung aller Grundschüler aus dem Einzugsgebiet
- Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots für alle Grundschüler
- Schaffung und Sicherung der materiellen und sachlichen Grundlagen
- Sicherstellung des Sportbetriebes und des Ganztagsangebotes
- Versorgung der Schüler mit einer warmen Mahlzeit

#### Zielgruppen

Bürger, Eltern, Lehrer, Kinder, Schüler

#### Gesetzliche Grundlage

Nds. Schulgesetz

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Schüler	388	388	413
Anzahl Einschüler	101	101	114
Anzahl städt. Beschäftigter	3 + Reinigung	3 + Reinigung	3 + Reinigung
Summe Schulkosten	492.407,58 €	550.000 €	550.000 €
Schulkosten je Schüler	1.269 €	1.417 €	1.332 €
Summe Investitionen	145.384 €	*	*
*Summe Investitionen ist erst nach Eingabe der Haushaltsansätze möglich.			

#### Erläuterungen

- zu 020 (Nr. 1 der Sachkonten): Erhöhung Zuschuss LK HE Ganztagschule, Erträge für Inklusion und Systembetreuung wird im Budget 2431 gebucht  
zu 070 (Nr. 7 der Sachkonten): Erstattung für BFD 2 Stellen  
zu 150 (Nr. 20 der Sachkonten): Rep. Außengelände, Holzhackschnitzel, Spielplatzprüfung HG, NG  
zu 150 (Nr. 21 der Sachkonten): Inspektion/Reparatur Rasenmäher etc.  
zu 150 (Nr. 22 der Sachkonten): 3 Trocknungswagen, 8 Fahrräder, Schaukelturnringe, 10 Micro Roller, 20 Kallax Regale  
zu 150 (Nr. 41 der Sachkonten): div. Lernsoftware  
zu 150 (Nr. 42 der Sachkonten): Erhöhung der Reinigungsmittel, Kleinanschaffungen  
zu 150 (Nr. 43 der Sachkonten): Gema, Rundfunkgeb., Papierleerung  
zu 150 (Nr. 44 der Sachkonten): Schoolfox, WimadiMu, Schwimmbadbenutzung

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2111 Grundschule

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	49.075,49	26.000,00	113.400,00	113.400,00	113.400,00	113.400,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.985,67	15.800,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.648,99	34.500,00	27.900,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>115.710,15</b>	<b>76.300,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>160.100,00</b>	<b>160.100,00</b>	<b>160.100,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	343.020,05	365.300,00	499.100,00	508.700,00	507.200,00	528.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.503,05	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.943,69	73.600,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00
160	16. Abschreibungen	229.407,38	59.600,00	101.900,00	97.400,00	94.800,00	91.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.177,70	6.100,00	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>644.051,87</b>	<b>507.800,00</b>	<b>677.600,00</b>	<b>682.800,00</b>	<b>678.700,00</b>	<b>696.700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-528.341,72</b>	<b>-431.500,00</b>	<b>-496.800,00</b>	<b>-522.700,00</b>	<b>-518.600,00</b>	<b>-536.600,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	683,64					
240	24. außerordentliche Aufwendungen	683,64					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-528.341,72</b>	<b>-431.500,00</b>	<b>-496.800,00</b>	<b>-522.700,00</b>	<b>-518.600,00</b>	<b>-536.600,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.622,43	276.700,00	244.700,00	148.600,00	148.600,00	148.600,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-115.622,43</b>	<b>-276.700,00</b>	<b>-244.700,00</b>	<b>-148.600,00</b>	<b>-148.600,00</b>	<b>-148.600,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-643.964,15</b>	<b>-708.200,00</b>	<b>-741.500,00</b>	<b>-671.300,00</b>	<b>-667.200,00</b>	<b>-685.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 2111 Grundschule

Stadt Schöningen

Produkt 2111 Grundschule			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	2111	3141000 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. Land	-49.075	-26.000	-113.400
3	2111	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-33.986	-15.800	-39.500
7	2111	3480010 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Bund	-2.740	-7.200	-7.200
9	2111	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-29.909	-27.300	-20.700
11	2111	4011000 Beamte	11.967	15.300	12.000
12	2111	4012000 Arbeitnehmer	244.716	260.000	368.800
13	2111	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-87		
15	2111	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	17.357	19.000	18.000
16	2111	4022000 Angestellte	15.891	17.000	20.100
17	2111	4032000 Arbeitnehmer	51.304	52.000	77.500
18	2111	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	1.873	2.000	2.700
19	2111	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	3.503	3.200	3.200
20	2111	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	3.500	22.000	3.000
21	2111	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	1.818	2.000	1.500
22	2111	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	15.486	9.500	14.000
23	2111	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	3.803	4.200	3.400
25	2111	4232100 Fahrzeug Leasing	4.182	4.200	4.200
31	2111	4251100 Aufwendungen für Treibstoff/Betriebsst. z.B.Öl	1.108	1.000	1.000
32	2111	4251200 KFZ Versicherungsbeiträge	665	800	800
33	2111	4251300 KFZ Steuer	308	400	400
35	2111	4251500 Reparatur Fremdwerkstatt/TÜV/AU etc		2.500	2.000
36	2111	4251900 so Aufw.Haltung/Wartung v.Fahrzeugen/techn.Anlagen		1.000	
37	2111	4261100 Dienst- und Schutzkleidung	198	200	200
38	2111	4261200 Aus- und Fortbildung		600	800
41	2111	4271200 Ge-u.Verbrauchsm.Veranst.Schule/Kiga/Lehr-Lernmitt	16.606	15.000	17.000
42	2111	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	9.803	7.500	10.000
43	2111	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.108	1.100	1.100
44	2111	4271700 Aufw.Repräsentation u. Bewirtung		100	100
45	2111	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	1.358	1.500	8.000
48	2111	4429100 Vermischte Aufwendungen		100	100
49	2111	4429300 Mitgliedsbeiträge	50	100	100
50	2111	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat, usw)	4.798	2.000	2.000
52	2111	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	293	300	300
53	2111	4431400 Porto, Versand	500	500	600
54	2111	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	2.537	3.100	2.800
60	2111	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	199.935	27.500	67.000
61	2111	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	1.648	1.600	1.200
62	2111	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	27.498	30.500	33.700
63	2111	4711800 Auflösung Sammelposten 150-1000€	326		
65	2111	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	1.054	14.700	14.700
66	2111	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	55.290	65.100	35.100
67	2111	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	1.561	4.300	4.300
68	2111	4811040 ILV Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	670	500	500
70	2111	4811053 ILV Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB		5.000	5.000
72	2111	4811071 ILV Wasser	2.672	1.300	2.300
73	2111	4811073 ILV Strom	8.070	37.500	37.500
74	2111	4811075 ILV Heizung	23.642	122.000	122.000
75	2111	4811077 ILV Abwasser	5.803	4.400	4.400
76	2111	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	2.603	3.500	3.500
77	2111	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	7.889	10.800	10.800
78	2111	4811080 ILV Schornsteinfeger	68	200	200
79	2111	4811081 ILV Bewirtschaftung allgemein		200	200



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2111 Grundschule

Stadt Schöningen

Produkt 2111 Grundschule			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
81	2111	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	1.958	3.200	200
82	2111	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	4.343	4.000	4.000
84	2111	5012000 Empfangene Schadenersatzleistungen f. Vermögenssch	-684		
86	2111	5119200 Aufwand Schadensbeseitigung Vermögensgegenstände	684		
<b>Summe</b>			<b>643.965</b>	<b>708.200</b>	<b>741.500</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	2431	Sonstige schulische Aufgaben

#### Leistungsbeschreibung

- Herstellung des Versicherungsschutzes für die Schüler der Grundschule

#### Ziele des Produktes

- Absicherung des Unfallrisikos

#### Gesetzliche Grundlage

GG, SchulG, FAG

#### Erläuterungen

zu 020 (Nr. 1 der Sachkonten): Landesmittel für inklusive Schule und Systembetreuung  
 zu 190 (Nr. 3 der Sachkonten): Aufwendungen für GUV (Schülerunfallversicherung u. kommunalen Schadenausgleich)

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	20.932,00	19.700,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.932,00</b>	<b>19.700,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.311,00	38.600,00	40.200,00	41.800,00	43.400,00	45.000,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.311,00</b>	<b>38.600,00</b>	<b>40.200,00</b>	<b>41.800,00</b>	<b>43.400,00</b>	<b>45.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.379,00</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-20.200,00</b>	<b>-21.800,00</b>	<b>-23.400,00</b>	<b>-25.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-11.379,00</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-20.200,00</b>	<b>-21.800,00</b>	<b>-23.400,00</b>	<b>-25.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-11.379,00</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-20.200,00</b>	<b>-21.800,00</b>	<b>-23.400,00</b>	<b>-25.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Schöningen

Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	2431	3141000 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. Land	-20.932	-19.700	-20.000
3	2431	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	32.311	38.600	40.200
<b>Summe</b>			<b>11.379</b>	<b>18.900</b>	<b>20.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	315	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	3154	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

#### Leistungsbeschreibung

- Absicherung einer Notunterkunft
- Bereitstellung einer Unterbringung für Wohnungslose

#### Ziele des Produktes

- Gewährung von Unterkunft und Erhaltung der Würde des betroffenen Personenkreises
- Verhinderung von Obdachlosigkeit und der damit verbundenen Gefahr für Leben und Gesundheit
- Bereitstellung von Ersatzwohnraum für vorübergehende Unterbringung
- Verhinderung von Notsituationen durch zeitnahe Problemlösung mit Unterbringung

#### Zielgruppen

Wohnungslose

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einnahmen Benutzungsgebühren	856,44 €	1.000 €	1.000 €
Anzahl der Wohnungslosen	6	5	5
Kostendeckungsgrad	9,57 %	10,10 %	10,10 %
Kosten gesamt	8.946,28 €	9.900 €	11.650 €

#### Erläuterungen

Das Produkt 3154 wird ab 2020 geführt.  
Wohnungen in der Unteren Burgbreite 30, 1. OG links angemietet.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	856,44	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>856,44</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.946,28	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.946,28</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.089,84</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-8.089,84</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-8.089,84</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Stadt Schöningen

Produkt 3154 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	3154	3321200 Benutzungsgebühr Obdachlosenunterkünfte	-856	-1.000	-1.000
4	3154	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen		2.000	2.000
5	3154	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		2.000	2.000
6	3154	4231005 Mieten/Pacht+NK (Dienstr./Wohnung/Gebäude/Garage)	3.372	3.500	3.500
7	3154	4241200 Strom		500	500
8	3154	4241300 Heizung	5.574	6.500	6.500
9	3154	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.		200	200
10	3154	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten		500	500
<b>Summe</b>			<b>8.090</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	315	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

#### Leistungsbeschreibung

- Absicherung einer Notunterkunft
- Bereitstellung einer Unterkunft für Asylbewerber
- Überprüfung der Antragstellung für Notunterkunft

#### Ziele des Produktes

- Gewährung von Unterkunft und Erhaltung der Würde des betroffenen Personenkreises
- Verhinderung von Obdachlosigkeit und der damit verbundenen Gefahren für Leben und Gesundheit
- Menschenwürdige Unterbringung von Aussiedlern/Asylbewerbern

#### Zielgruppen

Aussiedler, Flüchtlinge

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtanzahl der Flüchtlinge in dezentraler Unterbringung	58	80	80
Anzahl Asylbewerber	24	40	40
Anzahl Duldungen	34	40	40
Kostendeckungsgrad	93,22 %	91,22 %	77,67

#### Erläuterungen

zu 070 (Nr. 3 + 4 der Sachkonten): korrespondiert mit SK 4231005 abzügl. 20% Mindererstattung vom LK  
 zu 150(Nr. 8 der Sachkonten): Anstieg der Asylberwerberanzahl



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	397.244,33	300.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>397.244,33</b>	<b>300.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.641,23	431.500,00	360.500,00	340.500,00	340.500,00	340.500,00
160	16. Abschreibungen	0,01					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		5.000,00				
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>353.641,24</b>	<b>436.500,00</b>	<b>360.500,00</b>	<b>340.500,00</b>	<b>340.500,00</b>	<b>340.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.603,09</b>	<b>-136.500,00</b>	<b>-80.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>43.603,09</b>	<b>-136.500,00</b>	<b>-80.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.050,84	2.800,00	1.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.050,84</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>38.552,25</b>	<b>-139.300,00</b>	<b>-82.000,00</b>	<b>-63.300,00</b>	<b>-63.300,00</b>	<b>-63.300,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Schöningen

Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	3155	3481000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Land	-112.930	-100.000	-80.000
4	3155	3488000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen übriger Bereiche	-284.314	-200.000	-200.000
5	3155	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	5.479	10.000	10.000
6	3155	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	12.635	12.000	1.000
7	3155	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	39.852	12.000	12.000
8	3155	4231005 Mieten/Pacht+NK (Dienststr./Wohnung/Gebäude/Garage)	215.002	180.000	230.000
9	3155	4241200 Strom	27.445	100.000	30.000
10	3155	4241300 Heizung	28.877	100.000	60.000
11	3155	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung		2.000	2.000
14	3155	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	170	500	500
16	3155	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	24.182	15.000	15.000
18	3155	4458000 Erstatt. Aufw. Dritter aus lfd. Verw.tätigk. übr.B		5.000	
21	3155	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	129		
22	3155	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	2.506	1.500	1.500
26	3155	4811073 ILV Strom	143		
27	3155	4811075 ILV Heizung	1.009		
29	3155	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	118		
30	3155	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	1.131	1.300	
32	3155	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	15		
<b>Summe</b>			<b>-38.551</b>	<b>139.300</b>	<b>82.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3517 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	3517	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

#### Leistungsbeschreibung

- Verwaltung diverser sozialer Angelegenheiten
- Bereitstellung von Räumlichkeiten (Seniorenbeirat)
- Beratung in sozialen Angelegenheiten
- Angebote für ältere Mitbürger
- Generationsübergreifende Angebote

#### Ziele des Produktes

- Integration der Zielgruppe in die Gesellschaft und das tägl. Leben

#### Zielgruppen

Ältere Bürger und Spezialgruppen sozialbedürftiger Personen (z.B. Behinderte)

#### Gesetzliche Grundlage

Vereinbarungen der Stadt zur Förderung der Altenarbeit SGB XII §71

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Beratungsgespräche / Hilfen	40	40**	40
Anzahl Seniorenveranstaltungen Stadt	1	2	3
Anzahl Seniorenveranstaltungen Seniorenbeirat *	1	1**	3
Teilnehmer bei Veranstaltungen	217	400**	500
Bürger/-innen über 60 Jahre	3.956	4.105	3.900
Höhe der laufenden Zuschüsse in €	3.511,09	3.000	3.000
Kosten pro Bürger/-innen über 60 Jahre in €	0,88	0,73	0,73
** Weniger Veranstaltungen des Seniorenbeirates wegen geringer personeller Besetzung.			

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr. 6 der Sachkonten): Einnahmen für Veranstaltungen (Seniorenfahrten, Seniorenveranstaltungen, Computer AG's und Seniorenbüttel)  
 zu 150 (Nr. 16 der Sachkonten): Anschaffung vom Rasenmäher  
 zu 180 (Nr. 21 der Sachkonten): Aufwendungen für Seniorenfahrten, Seniorenbüttel, Weihnachtsfeier OT Esbeck  
 zu 190 (Nr. 23 der Sachkonten): Schreibkraft für den Seniorenbeirat

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3517 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	6.906,80	11.000,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.906,80</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>11.200,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	-200,00					
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54,47		900,00	500,00	500,00	500,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	8.163,42	11.700,00	12.600,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.400,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.417,89</b>	<b>14.300,00</b>	<b>16.100,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.511,09</b>	<b>-3.300,00</b>	<b>-4.900,00</b>	<b>-3.800,00</b>	<b>-3.800,00</b>	<b>-3.800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-3.511,09</b>	<b>-3.300,00</b>	<b>-4.900,00</b>	<b>-3.800,00</b>	<b>-3.800,00</b>	<b>-3.800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-3.511,09</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-4.100,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3517 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Schöningen

Produkt 3517 Sonst. soziale Hilfen und Leistungen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
5	3517	3421000 Erträge aus Verkauf (Pass,Ausweis,etc.)		-300	-400
6	3517	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.907	-10.700	-10.800
8	3517	4011000 Beamte	-200		
15	3517	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens			300
16	3517	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	54		400
19	3517	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.			200
21	3517	4339000 Sonstige soziale Aufwendungen	8.163	11.700	12.600
23	3517	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	2.400	2.400	2.400
24	3517	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)		100	100
25	3517	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		100	100
30	3517	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		300	300
<b>Summe</b>			<b>3.510</b>	<b>3.600</b>	<b>5.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3621 Außerschulische Jugendbildung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	3621	Außerschulische Jugendbildung

#### Leistungsbeschreibung

- allgemeine Bildung
- außerschulische Jugendbildung
- gesundheitliche Bildung
- kulturelle Bildung
- naturkundliche Bildung
- politische Bildung
- soziale Bildung
- technische Bildung
- Übernahme von Teilnehmergebühren nach § 90 SGB VIII

#### Ziele des Produktes

- Vermittlung von persönlicher, sozialer und kultureller Kompetenz
- Entwicklung und Förderung eines positiven Lebensgefühls
- Förderung der geschlechtsspezifischen Identität
- Förderung der Eigenverantwortung und gesellschaftlichen Mitverantwortung
- Förderung sozialer Netzwerke

#### Zielgruppen

Kinder und Jugendliche bis unter 27 Jahre

#### Gesetzliche Grundlage

§11 SGB VIII

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Angebote, Maßnahmen, Projekte (DRK)	10	12	15
Anzahl der Teilnehmer pro Angebot	8	10	10

#### Erläuterungen

zu 180 (Nr. 1 der Sachkonten): Zuschuss DRK Mütterzentrum

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3621 Außerschulische Jugendbildung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	120,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>120,00</b>	<b>100,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-120,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-120,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-120,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3621 Außerschulische Jugendbildung

Stadt Schöningen

Produkt 3621 Außerschulische Jugendbildung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	3621	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	120	100	200
<b>Summe</b>			<b>120</b>	<b>100</b>	<b>200</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3622 Kinder- und Jugendberholung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	3622	Kinder- und Jugendberholung

#### Leistungsbeschreibung

- ausländische Ferienmaßnahmen
- inländische Ferienmaßnahmen
- Kinder- und Jugendberholung

#### Ziele des Produktes

- Vermittlung von persönlicher, sozialer und kultureller Kompetenz
- Entwicklung und Förderung eines positiven Lebensgefühls
- Förderung der geschlechtsspezifischen Identität
- Förderung der Eigenverantwortung und gesellschaftlichen Mitverantwortung
- Förderung sozialer Netzwerke

#### Zielgruppen

Kinder und Jugendliche bis unter 27 Jahre

#### Gesetzliche Grundlage

§ 11 SGB VIII

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Angebote, Maßnahmen, Projekte	1	5	5
Anzahl der Teilnehmer pro Jahr	10	150	150

#### Erläuterungen

zu 180 (Nr. 1 der Sachkonten): Zuschüsse für Ferienmaßnahmen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3622 Kinder- und Jugendberufshilfe

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>		<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>		<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3622 Kinder- und Jugendholung

Stadt Schöningen

Produkt 3622 Kinder- und Jugendholung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	3622	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti		700	700
<b>Summe</b>				<b>700</b>	<b>700</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3625 Jugendarbeit

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	3625	Jugendarbeit

#### Leistungsbeschreibung

- Förderung und Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit
- Offene Kinder- und Jugendarbeit durch die Kommune und freie Träger
- außerschul. Kinder- u. Jugendbetreuung, Ferienmaßnahmen, erlebnisorientierte Projekte und Sport
- Jugendberatung
- interkulturelle Arbeit und Angebote für Kinder und Jugendliche
- Bereitstellung der Einrichtung
- Bereitstellung von Personal und Sachmitteln
- Zusammenarbeit mit Jugendverbänden und Jugendmaßnahmen
- Kooperation, Prävention und Berufsorientierung
- Bereitstellung eines Veranstaltungsraumes (Herzoginnensaal)
- Übergabe der Räumlichkeiten
- Einweisung in technische Anlagen
- Reinigung des Veranstaltungsraumes

#### Ziele des Produktes

- Vermittlung sozialer und kultureller Kompetenz
- Förderung geschlechtsspezifischer Identität
- Förderung der Eigenverantwortung und der gesellschaftlichen Mitverantwortung
- Ermöglichung einer sinnvollen Freizeitgestaltung

#### Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Vereine, Verbände, Parteien

#### Gesetzliche Grundlage

KJHG

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Veranstaltungen (Ferienprogramme, Prävention, Kooperation)	10	15	15
Anzahl der verkauften Ferienpässe ( nur Schöningen)	276	280	350
Anzahl der wöchentlichen Öffnungszeiten	25	25	25
Besucherzahlen im offenen Angebot durchschnittlich pro Woche	150	175	175
Eigene Veranstaltungen im Herzoginnensaal	10	15	15
Fremde Veranstaltungen im Herzoginnensaal	50	60	60

#### Erläuterungen

- zu 060 (Nr. 6 der Sachkonten): Einnahmen aus Ferienpassverkauf/Ferienpassaktionen  
 zu 070 (Nr. 9 der Sachkonten): Kostenerstattung Bundesfreiwilligendienst  
 zu 150 (Nr. 22 der Sachkonten): Anschaffung Fahrrad, Spielekonsole, Großspielgeräte, Geschirr u. Besteck  
 zu 150 (Nr. 30 der Sachkonten): Ausgaben Ferienpass, Erhöhung Eintrittspreise u. Buskosten, Gema etc.  
 zu 150 (Nr. 31 der Sachkonten): Aufwandsentschädigung an ehrenamtl. Helfer

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3625 Jugendarbeit

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	1.775,00	300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	7.337,00	6.000,00	6.000,00			
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.610,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.722,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>14.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	232.698,06	236.100,00	274.100,00	279.100,00	284.200,00	289.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.863,54	20.300,00	25.500,00	23.500,00	23.500,00	22.700,00
160	16. Abschreibungen	7.295,18	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.100,00	6.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.661,76	3.200,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>261.518,54</b>	<b>266.900,00</b>	<b>311.000,00</b>	<b>314.000,00</b>	<b>318.900,00</b>	<b>322.700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-249.796,54</b>	<b>-253.400,00</b>	<b>-296.300,00</b>	<b>-305.300,00</b>	<b>-310.200,00</b>	<b>-314.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-249.796,54</b>	<b>-253.400,00</b>	<b>-296.300,00</b>	<b>-305.300,00</b>	<b>-310.200,00</b>	<b>-314.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.485,25	61.200,00	61.200,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.485,25</b>	<b>-61.200,00</b>	<b>-61.200,00</b>	<b>-30.700,00</b>	<b>-30.700,00</b>	<b>-30.700,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-277.281,79</b>	<b>-314.600,00</b>	<b>-357.500,00</b>	<b>-336.000,00</b>	<b>-340.900,00</b>	<b>-344.700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3625 Jugendarbeit

Stadt Schöningen

Produkt 3625 Jugendarbeit			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
4	3625	3321010 nut.Geb u. ähnl.Entg.(z.B.Friedh-Feuer.Märk-Geb.)	-1.775	-300	-1.500
6	3625	3421000 Erträge aus Verkauf (Pass,Ausweis,etc.)	-7.337	-6.000	-6.000
9	3625	3480010 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Bund	-2.610	-7.200	-7.200
11	3625	4011000 Beamte	4.188	5.000	4.500
12	3625	4012000 Arbeitnehmer	177.392	181.000	206.300
13	3625	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-33		
16	3625	4022000 Angestellte	11.461	12.000	12.400
17	3625	4032000 Arbeitnehmer	38.707	37.000	49.500
18	3625	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	982	1.100	1.400
20	3625	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen		200	200
21	3625	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		200	200
22	3625	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.677	1.000	5.000
23	3625	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	456	800	800
26	3625	4261200 Aus- und Fortbildung	60	800	800
27	3625	4271200 Ge-u.Verbrauchsm.Veranst.Schule/Kiga/Lehr-Lernmitt		200	200
28	3625	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	558	1.100	800
30	3625	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	13.193	11.000	12.500
31	3625	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	2.920	5.000	5.000
37	3625	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat, usw)	175	400	500
38	3625	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		100	100
39	3625	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	273	1.000	1.000
40	3625	4431400 Porto, Versand	1.076	300	500
41	3625	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	816	1.200	1.400
42	3625	4431450 Kontoführungsgebühren	134	200	200
43	3625	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	188		400
44	3625	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	6.228	6.200	6.200
45	3625	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.067	1.100	1.100
48	3625	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	5.545	2.500	2.500
49	3625	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		3.000	3.000
50	3625	4811040 ILV Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	452		
51	3625	4811071 ILV Wasser	207	500	500
52	3625	4811073 ILV Strom	4.904	12.500	12.500
53	3625	4811075 ILV Heizung	12.304	40.000	40.000
54	3625	4811077 ILV Abwasser	180	1.000	1.000
55	3625	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	485	500	500
56	3625	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	484	600	600
57	3625	4811080 ILV Schornsteinfeger	55	100	100
59	3625	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	2.684	500	500
60	3625	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	185		
<b>Summe</b>			<b>277.281</b>	<b>314.600</b>	<b>357.500</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3651 Kindergärten

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	365	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	3651	Kindergärten

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung, Erhaltung und Sicherung des gesetzlichen Anspruchs auf Betreuung
- Bereitstellung von Personal
- Absicherung der Verwaltungstätigkeiten
- Zuschüsse an Kitas in anderer Trägerschaft

#### Ziele des Produktes

- Bereitstellung, Erhaltung und Sicherung des gesetzlichen Anspruchs auf Betreuung
- Bereitstellung von Personal
- Absicherung der Verwaltungstätigkeiten
- Zuschüsse an Kitas in anderer Trägerschaft

#### Zielgruppen

Bürger, Eltern, Kinder

#### Gesetzliche Grundlage

KJHG, Eltern, Kinder

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Kindertageseinrichtungen	3	3	3
Anzahl der betreuten Krippen- und Kindergartenkinder/ genehmigte Plätze in städtischen Kitas	149	179	179
Anzahl der Krippenkinder in Krippen und AÜ- Gruppen / genehmigte Plätze in städtischen Kitas	30	60	60
Anzahl des Betreuungspersonals in städtischen Kitas	30	37	37
Anzahl der betreuten Krippen- und Kindergartenkinder / genehmigte Plätze freie Träger	268	284	284
Anzahl der betreuten Krippenkinder in Krippen und AÜ- Gruppen / genehmigte Plätze in Kitas freier Träger	54	54	54
Höhe der lfd. Zuschüsse für Kitas in Trägerschaft Dritter in €	1.281.001,38	1.448.800	*
Höhe der Investitionszuschüsse an Kitas in Trägerschaft Dritter in €	5.000	10.000	*
* kann erst nach Buchung der Mittelanmeldung benannt werden			

#### Erläuterungen

zu 020 (Nr. 1 + 2 der Sachkonten): Finanzhilfe v. Land: Städt. KiTas  
 zu 050 (Nr. 7 - 9 der Sachkonten): Kindergarten- u. Krippengebühren und Sonderdienst  
 zu 070 (Nr. 16 der Sachkonten): Erstattungen f. Bundesfreiwilligendienst  
 zu 150 (Nr. 35 der Sachkonten): Laptop, Erz.Stühle, Geschwisterbuggy, 8 Kindersitzgruppen, 3 I-Pad etc.  
 zu 150 (Nr. 39 der Sachkonten): inkl. Fortbildung BFD je 400 €  
 zu 150 (Nr. 45 der Sachkonten): Mittagsmenü I-Kinder  
 zu 150 (Nr. 46 der Sachkonten): Transport I-Kinder  
 zu 150 (Nr. 47 der Sachkonten): Einrichtung Nolis Kita Platz, Kita-Info App, Jahresinspektion  
 zu 180 (Nr. 48 der Sachkonten): Betriebskostenzuschüsse

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3651 Kindergärten

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	1.592.687,47	2.057.200,00	2.191.500,00	2.470.100,00	2.469.100,00	2.535.400,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.056,76	10.400,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	80.856,51	132.500,00	134.500,00	174.400,00	174.400,00	174.400,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	34.788,12	48.600,00	45.800,00	51.300,00	51.300,00	51.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.217,46	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	353,50					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.756.959,82</b>	<b>2.270.300,00</b>	<b>2.405.500,00</b>	<b>2.729.500,00</b>	<b>2.728.500,00</b>	<b>2.794.800,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.801.899,67	2.470.000,00	2.776.700,00	2.831.300,00	2.887.100,00	2.943.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.503,05	3.200,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.262,87	124.100,00	133.400,00	103.200,00	103.200,00	103.200,00
160	16. Abschreibungen	49.109,58	45.900,00	52.800,00	51.700,00	51.600,00	51.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	1.281.001,38	1.448.800,00	1.760.000,00	1.760.000,00	1.760.000,00	1.760.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.777,10	11.000,00	11.000,00	10.400,00	10.300,00	10.100,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.220.553,65</b>	<b>4.103.000,00</b>	<b>4.738.700,00</b>	<b>4.761.400,00</b>	<b>4.817.000,00</b>	<b>4.873.100,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.463.593,83</b>	<b>-1.832.700,00</b>	<b>-2.333.200,00</b>	<b>-2.031.900,00</b>	<b>-2.088.500,00</b>	<b>-2.078.300,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	80,49					
240	24. außerordentliche Aufwendungen	78,68					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1,81</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-1.463.592,02</b>	<b>-1.832.700,00</b>	<b>-2.333.200,00</b>	<b>-2.031.900,00</b>	<b>-2.088.500,00</b>	<b>-2.078.300,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.048,69	255.900,00	277.900,00	220.500,00	220.500,00	220.500,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-94.048,69</b>	<b>-255.900,00</b>	<b>-277.900,00</b>	<b>-220.500,00</b>	<b>-220.500,00</b>	<b>-220.500,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.557.640,71</b>	<b>-2.088.600,00</b>	<b>-2.611.100,00</b>	<b>-2.252.400,00</b>	<b>-2.309.000,00</b>	<b>-2.298.800,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 3651 Kindergärten

Stadt Schöningen

Produkt 3651 Kindergärten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	3651	3141000 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. Land	-1.425.837	-1.895.400	-2.024.300
2	3651	3141010 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. Land I-Kinder	-165.508	-161.800	-167.200
3	3651	3142000 Zuweis./Zusch. lfd. Zwecke v. Gem./-verbänden	-1.342		
4	3651	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-20.057	-10.400	-12.100
7	3651	3321400 Kindergartengebühren Astrid Lindgren	-9.328	-9.700	-12.500
8	3651	3321405 Kinderkrippengebühren	-69.559	-121.000	-120.200
9	3651	3321410 Kindergartengebühren Esbeck	-1.970	-1.800	-1.800
11	3651	3411000 Mieten	-1.150		-1.100
13	3651	3421500 Essensgeld	-28.050	-42.100	-39.000
14	3651	3421520 freiwillige Sachkostenpauschale	-5.589	-6.500	-5.700
16	3651	3480010 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Bund	-680	-21.600	-21.600
17	3651	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-1.495		
18	3651	3484100 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Mutterschutz,etc.	-26.042		
21	3651	3583100 Erträge aus der Auflösung oder Herabs.Wertbe.Ford	-354		
24	3651	4011000 Beamte	13.163	16.000	13.000
25	3651	4012000 Arbeitnehmer	1.378.391	1.903.000	2.171.100
26	3651	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-66		
28	3651	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	17.357	19.000	18.000
29	3651	4022000 Angestellte	88.189	130.000	125.000
30	3651	4032000 Arbeitnehmer	289.751	397.000	437.700
31	3651	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	15.114	5.000	11.900
32	3651	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	3.503	3.200	4.800
33	3651	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	2.440	2.000	13.900
34	3651	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	1.196	1.800	3.200
35	3651	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.452	27.300	27.500
37	3651	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	493	1.700	700
39	3651	4261200 Aus- und Fortbildung	5.727	11.600	11.600
40	3651	4271200 Ge-u.Verbrauchsm.Veranst.Schule/Kiga/Lehr-Lernmitt	7.395	7.200	7.600
41	3651	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	7.452	9.100	7.500
43	3651	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	457	700	900
44	3651	4281500 Essensgeld	28.314	42.200	39.000
45	3651	4281510 Essensgeld I-Kinder	4.737	5.800	6.000
46	3651	4281520 freiwillige Sachkostenpauschale	3.771	6.900	5.700
47	3651	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	2.831	7.800	9.800
48	3651	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	1.281.001	1.448.800	1.760.000
49	3651	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.668		
51	3651	4429100 Vermischte Aufwendungen	92	1.100	700
52	3651	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat, usw)	1.131	2.100	1.500
53	3651	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten	583	900	1.400
54	3651	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	818	1.200	1.100
55	3651	4431400 Porto, Versand	1.585	1.300	1.500
56	3651	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	1.830	2.200	2.200
57	3651	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	1.070	2.200	2.600
59	3651	4711001 Abschr. immat. Vermögen a.geleist.Invest.zuwendung	5.784	5.700	6.200
60	3651	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	36.718	34.400	36.800
62	3651	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.534	5.800	9.800
64	3651	4721001 Ausbuchen Kleinbeträge bis max. 5 €	4		
65	3651	4721111 Einzelwertberichtigung	70		
66	3651	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	2.399	2.400	2.400
67	3651	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	37.240	43.500	14.500
69	3651	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	433	1.600	1.600
70	3651	4811040 ILV Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	39	800	800

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 3651 Kindergärten

Stadt Schöningen

Produkt 3651 Kindergärten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
71	3651	4811052 ILV Mieten/Pacht+NK (Dienstr./Whng./Geb./Garage)	7.145	58.500	109.500
72	3651	4811053 ILV Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB		4.000	4.000
73	3651	4811071 ILV Wasser	1.229	1.600	1.600
74	3651	4811073 ILV Strom	6.457	29.800	29.800
75	3651	4811075 ILV Heizung	13.505	52.800	52.800
76	3651	4811077 ILV Abwasser	2.161	6.100	6.100
77	3651	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	1.637	2.800	2.800
78	3651	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	2.967	4.200	4.200
79	3651	4811080 ILV Schornsteinfeger		1.300	1.300
82	3651	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	5.762	5.900	5.900
84	3651	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	13.075	40.600	40.600
85	3651	5011000 Spenden - durchlaufend- Ertrag	-80		
88	3651	5119000 Spenden - durchlaufend- Aufwand	79		
<b>Summe</b>			<b>1.557.642</b>	<b>2.088.600</b>	<b>2.611.100</b>

**Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024****Produktbeschreibung Produkt 4121 Kommunales MVZ**

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	41	Gesundheitsdienste
<b>Produktgruppe</b>	412	Gesundheitseinrichtungen
<b>Produkt</b>	4121	Kommunales MVZ

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 4121 Kommunales MVZ

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50.000,00				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>		<b>50.000,00</b>				
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		55.000,00				
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>55.000,00</b>				
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-5.000,00</b>				
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>		<b>-5.000,00</b>				
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>		<b>-5.000,00</b>				

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 4121 Kommunales MVZ

Stadt Schöningen

Produkt 4121 Kommunales MVZ			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	4121	3481000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Land		-50.000	
2	4121	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten		55.000	
<b>Summe</b>				<b>5.000</b>	

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft- und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	5733	Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte

#### Leistungsbeschreibung

- Ausschreibung, Vorbereitung, Durchführung und Kontrolle von Jahrmärkten
- Bereitstellung öffentlicher Flächen
- Bewirtschaftung und Gewährleistung des Veranstaltungsbetriebes durch Versorgung mit Energie, Wasser, Abwasser und Reinigung
- Bearbeitung der Anträge auf Durchführung und Kontrolle der Veranstaltungen
- Vermarktung und Bewirtschaftung der Veranstaltungsflächen
- Kontrolle der Veranstaltungsflächen
- Bereitstellung von Verkaufsständen und- flächen für die Sondermärkte der SWG

#### Ziele des Produktes

- Erhöhung der Attraktivität der Stadt
- Unterstützung der Vereine

#### Zielgruppen

Bürger, Veranstalter, Händler, Touristen/Gäste, Vereine

#### Gesetzliche Grundlage

Verträge und Satzungen

#### Kennzahlen/Leistungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einnahmen aus Vermietungen in €	6.687,20	5.800	5.800
Anzahl Wochenmärkte	96	80	80
Anzahl Jahrmärkte	2	2	2
Anzahl Sondermärkte*	3	5	5
Kostendeckungsgrad (einschl. interner Leistungsbeziehungen)	90,02 %	17,1 %	17,1 %
Zuschussbetrag gesamt in €	7.428,82	33.900	33.900
Zuschussbetrag Sondermärkte	0,00 €	30.000 €	30.000 €
* Altstadtfest, Landmarkt, Harwestüstern, Weihnachtsmarkt, Weihnachtsmannwecken			

#### Erläuterungen

Rückläufige Frequentierung der Wochenmärkte seitens der Marktbesucher zu 150 (Nr. 8 der Sachkonten) Wartung von Marktschränken

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	6.687,20	5.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.687,20</b>	<b>5.800,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.981,66	12.200,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.981,66</b>	<b>12.200,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>11.800,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.705,54</b>	<b>-6.400,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>1.705,54</b>	<b>-6.400,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.447,16					
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.447,16</b>					
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-741,62</b>	<b>-6.400,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Verwendete Konten Produkt 5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte**

Stadt Schöningen

<b>Produkt 5733 Jahr-, Wochen- und sonstige Märkte</b>			<b>Ergebnis 2022 EUR</b>	<b>Ansatz 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>
<b>Nr.</b>	<b>Produkt</b>	<b>Konto/Bezeichnung</b>			
1	5733	3321010 nut.Geb u. ähnl.Entg.(z.B.Friedh-Feuer.Märk-Geb.)	-6.687	-5.800	-9.000
8	5733	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen		8.200	8.200
9	5733	4241100 Wasser	2.359		
11	5733	4271100 Strom/Gas f. Betriebsz./Märkte,Straßenbel.	1.501	3.000	3.000
12	5733	4271110 Abfallent.Betriebsz.Märkte,Straßenbel.		500	600
13	5733	4271120 Wasser.Betriebsz.Märkte,Straßenbel.		500	
15	5733	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	1.121		
18	5733	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	2.447		
<b>Summe</b>			<b>741</b>	<b>6.400</b>	<b>2.800</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft- und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	5735	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr. 1 der Sachkonten): Anschlagsmieten

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	526,56	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>526,56</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>526,56</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>526,56</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>526,56</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

Stadt Schöningen

Produkt 5735 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5735	3411000 Mieten	-527	-800	-800
5	5735	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		100	100
<b>Summe</b>			<b>-527</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>

Teilhaushalt

in an anage ent

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Fachbereich Finanzmanagement

Stadt Schöningen

#### Zugeordnete Produktbereiche

##### **Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

##### **Produkte:**

1113 Finanzverwaltung

1114 Rechnungsprüfung

##### **Produktbereich:**

53 Ver- und Entsorgung

##### **Produkte:**

5311 Elektrizitätsversorgung

5321 Gasversorgung

5331 Wasserversorgung

5381 Abwasserbeseitigung

##### **Produktbereich:**

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

##### **Produkt:**

5452 Straßenbeleuchtung

##### **Produktbereich:**

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

##### **Produkte:**

6111 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

#### Verantwortlich

Fachbereich Finanzmanagement

#### Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

#### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Fachbereich Finanzmanagement

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.520.015,37	9.590.700,00	9.748.200,00	10.125.300,00	10.456.600,00	10.726.900,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	5.906.388,00	5.721.100,00	5.651.000,00	5.606.600,00	5.390.600,00	5.208.200,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	102.549,92	99.500,00	91.900,00	87.100,00	81.900,00	76.200,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	1.867.549,04	1.886.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	-1.367,30	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.142,73	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	266.503,09	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	491.295,52	475.900,00	514.100,00	514.100,00	514.100,00	514.100,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.195.076,37</b>	<b>17.852.300,00</b>	<b>18.890.300,00</b>	<b>19.218.200,00</b>	<b>19.328.300,00</b>	<b>19.410.500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	954.629,73	1.080.100,00	1.042.100,00	1.085.800,00	1.105.400,00	1.101.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	15.679,47	14.000,00	8.500,00	8.600,00	8.700,00	8.800,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.483,03	213.100,00	128.600,00	128.600,00	128.600,00	128.600,00
160	16. Abschreibungen	35.022,37	22.400,00	22.400,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	211.118,50	765.500,00	798.100,00	807.900,00	780.600,00	884.900,00
180	18. Transferaufwendungen	6.526.904,00	7.298.000,00	7.371.900,00	7.385.800,00	7.436.000,00	7.478.500,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608.841,87	1.944.400,00	2.889.300,00	2.745.300,00	2.745.300,00	2.745.300,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.464.678,97</b>	<b>11.337.500,00</b>	<b>12.260.900,00</b>	<b>12.181.800,00</b>	<b>12.224.400,00</b>	<b>12.367.200,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.730.397,40</b>	<b>6.514.800,00</b>	<b>6.629.400,00</b>	<b>7.036.400,00</b>	<b>7.103.900,00</b>	<b>7.043.300,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>9.730.397,40</b>	<b>6.514.800,00</b>	<b>6.629.400,00</b>	<b>7.036.400,00</b>	<b>7.103.900,00</b>	<b>7.043.300,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO	0,00	15.550.823,00	20.188.011,00	26.397.411,00	32.708.411,00	38.944.911,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>9.730.397,40</b>	<b>6.514.800,00</b>	<b>6.629.400,00</b>	<b>7.036.400,00</b>	<b>7.103.900,00</b>	<b>7.043.300,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Fachbereich Finanzmanagement							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000 0</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
010 0	1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.433.234,95	9.590.700,00	9.748.200,00	10.125.300,00	10.456.600,00	10.726.900,00
020 0	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	5.743.244,00	5.721.100,00	5.651.000,00	5.606.600,00	5.390.600,00	5.208.200,00
030 0	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 0	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.872.617,67	1.886.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00
050 0	5. privatrecht. Entgelte	-1.336,79	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
060 0	6. Kostenerstattung und Kostenumlagen	42.142,73	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
070 0	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	215.644,44	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
090 0	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	471.638,65	475.900,00	514.100,00	514.100,00	514.100,00	514.100,00
<b>100 0</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.777.185,65</b>	<b>17.752.800,00</b>	<b>18.798.400,00</b>	<b>19.131.100,00</b>	<b>19.246.400,00</b>	<b>19.334.300,00</b>
<b>110 0</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
110 1	11. Auszahlungen für aktives Personal	954.691,58	1.080.100,00	1.042.100,00	1.085.800,00	1.105.400,00	1.101.300,00
120 0	12. Auszahlung für Versorgung	13.477,53	14.000,00	8.500,00	8.600,00	8.700,00	8.800,00
130 0	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.703,48	213.100,00	128.600,00	128.600,00	128.600,00	128.600,00
140 0	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	211.118,50	765.500,00	798.100,00	807.900,00	780.600,00	884.900,00
150 0	15. Transferauszahlungen	6.801.511,00	7.298.000,00	7.371.900,00	7.385.800,00	7.436.000,00	7.478.500,00
160 0	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	1.817.768,31	1.944.400,00	2.889.300,00	2.745.300,00	2.745.300,00	2.745.300,00
<b>170 0</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>9.905.270,40</b>	<b>11.315.100,00</b>	<b>12.238.500,00</b>	<b>12.162.000,00</b>	<b>12.204.600,00</b>	<b>12.347.400,00</b>
<b>180 0</b>	<b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.871.915,25</b>	<b>6.437.700,00</b>	<b>6.559.900,00</b>	<b>6.969.100,00</b>	<b>7.041.800,00</b>	<b>6.986.900,00</b>
<b>190 0</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
190 1	19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 0	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210 0	21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220 0	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 0	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>240 0</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>250 0</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
250 1	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 0	26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
270 0	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280 0	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 0	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich Finanzmanagement

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
300 0	30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>310 0</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>320 0</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>330 0</b>	<b>33. Finanzmittel- Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>8.871.915,25</b>	<b>6.437.700,00</b>	<b>6.559.900,00</b>	<b>6.969.100,00</b>	<b>7.041.800,00</b>	<b>6.986.900,00</b>
<b>340 0</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
340 1	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	993.100,00	2.336.800,00	245.500,00	1.131.500,00	240.500,00
350 0	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	403.313,20	522.200,00	458.800,00	558.500,00	577.800,00	624.200,00
<b>360 0</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-403.313,20</b>	<b>470.900,00</b>	<b>1.878.000,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>553.700,00</b>	<b>-383.700,00</b>
<b>370 0</b>	<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>8.468.602,05</b>	<b>6.908.600,00</b>	<b>8.437.900,00</b>	<b>6.656.100,00</b>	<b>7.595.500,00</b>	<b>6.603.200,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1113 Finanzverwaltung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	1113	Finanzverwaltung

#### Leistungsbeschreibung

##### HH-PLANUNG UND -ÜBERWACHUNG

- Sicherung der Finanzwirtschaft der Kommune
- Überwachung der Mittelbeschaffung und Verwaltung des Vermögens und der Schulden
- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung nach KomHKVO, Erstellung Haushaltssicherungskonzepte, Verwaltung von Darlehen und Krediten, Gewährleistung der Kassenliquiädität
- Erstellung diverser Statistiken

##### KASSE

- Ausführung und Überwachung des Zahlungsverkehrs
- Aufbewahrung und Archivierung der Belege
- Vorbereitung des kassenmäßigen Jahresabschlusses
- Verwaltung des Verwahrgelasses

##### VOLLSTRECKUNG

- Beitreibung öffentlich- rechtlicher und privatrechtlicher Geld- und Sachforderungen
- Anmeldung und Überwachung von Zwangs- und Insolvenzverwaltungen
- Konten- und Lohnpfändungen

##### STEUERN

- Festsetzung und Erhebung von Steuern
- Festsetzungs- und Erhebungsverfahren der Steuerarten, Veranlagungen, Stundungen etc.
- Bearbeitung von Widersprüchen, Zusammenarbeit mit Finanzämtern

##### ANLAGENBUCHHALTUNG, CONTROLLING, RECHNUNGSWESEN

- Personen- und Sachkontoführung
- Führung der Anlagenbuchhaltung
- Führung der Kosten- und Leistungsrechnung, Erstellung von Auswertungen und Analyse von Kennzahlen
- Erstellung des Jahresabschlusses und Begleitung von Prüfungsarbeiten

##### - PROJEKT DOPPIK

- Einführung Doppik (Programmumscheidung, Mitarbeiterschulung, EÖB, Aufbau Anlagenbuchhaltung, Einführung steuerungsfähiger Produkte, etc.)

#### Ziele des Produktes

##### HH-PLANUNG UND -ÜBERWACHUNG

- Unterstützung der Fachbereiche bei der HH-Planung und -durchführung
- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung
- Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushalts
- Koordination des HH-Vollzugs und Sicherstellung einer langfristigen Liquiditätssicherung

##### KASSE

- ordnungsgemäße und termingerechte Erfüllung aller Aufgaben (Zahlungsverkehr, Mahnwesen etc.)

##### VOLLSTRECKUNG

- zeitnahe und wirtschaftliche Beitreibung

##### ANLAGENBUCHHALTUNG, CONTROLLING, RECHNUNGSWESEN

- kaufmännische Verwaltung des Vermögens
- termingerechte Erstellung von Jahres- und Monatsabschlüssen
- termingerechte Bereitstellung von Auswertungen, etc.
- konstante Weiterentwicklung des Kennzahlensystems

##### PROJEKT DOPPIK

- termingerechte Erfüllung der Doppik
- Fortschreibungen EÖB, Schaffung notwendiger Voraussetzungen (KLR, etc.)

#### Zielgruppen

Bürger, Verwaltung, Ratsmitglieder, Ausschussmitglieder

#### Gesetzliche Grundlage

NKomVG, GemHKVO, BGB, Insolvenzordnung, Gesetz über Zwangsversteigerung und -verwaltung

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Mahnungen	1.415	1.400	1.400
Anzahl eigene Vollstreckungen	402	520	550
Anzahl fremde Vollstreckungen	533	470	500
Anzahl Investitionskredite	4	5	6

**Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024****Produktbeschreibung Produkt 1113 Finanzverwaltung**

Stadt Schöningen

**Erläuterungen**

zu 060 (Nr. 9 der Sachkonten): Pachten "Vereinigte Stiftung"  
zu 080 (Nr. 29 der Sachkonten): Purena Gewinnanteile  
zu 150 (Nr. 54 der Sachkonten): IKVS Berichtswesen  
zu 180 (Nr. 57 der Sachkonten): Weihnachtsgewinnanteile (Vereinigte Stiftung)  
zu 190 (Nr. 61 der Sachkonten): Druck/Kuvertierung Steuerbescheide  
zu 190 (Nr. 66 der Sachkonten): Versand Steuerbescheide

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1113 Finanzverwaltung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	-1.385,30	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.828,43	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	20.797,28	32.200,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>32.240,41</b>	<b>46.300,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>42.300,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	684.802,56	793.800,00	741.600,00	779.500,00	793.300,00	783.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	8.895,74	8.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.995,07	134.100,00	99.600,00	99.600,00	99.600,00	99.600,00
160	16. Abschreibungen	466,34					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.272,19	31.300,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>806.431,90</b>	<b>968.500,00</b>	<b>875.900,00</b>	<b>913.800,00</b>	<b>927.600,00</b>	<b>917.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-774.191,49</b>	<b>-922.200,00</b>	<b>-833.600,00</b>	<b>-871.500,00</b>	<b>-885.300,00</b>	<b>-875.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-774.191,49</b>	<b>-922.200,00</b>	<b>-833.600,00</b>	<b>-871.500,00</b>	<b>-885.300,00</b>	<b>-875.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-774.191,49</b>	<b>-922.200,00</b>	<b>-833.600,00</b>	<b>-871.500,00</b>	<b>-885.300,00</b>	<b>-875.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1113 Finanzverwaltung

Stadt Schöningen

Produkt 1113 Finanzverwaltung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
9	1113	3411005 Pachten unb.Grundstücke	1.385	-1.300	-1.300
18	1113	3561200 Zwangsgel. Vollstreck.,Pfänd. GEZ,Zuststellgebühr	-20.473	-25.000	-25.000
19	1113	3562000 Stundungs-,Prozess-,Verzug-Säumniszuschläge	-59	-2.000	-2.000
20	1113	3564000 Mahngebühren,Nachzahl.Zinsen,Versätzungszuschlag	67	-5.000	-1.000
21	1113	3565000 Rücklastschriftgebühren	-208	-200	-200
22	1113	3583100 Erträge aus der Auflösung oder Herabs.Wertbe.Ford	-74		
23	1113	3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-51		
29	1113	3651000 Gewinnant. aus verb. Unterneh./Beteilig./Dividende	-12.828	-12.800	-12.800
33	1113	4011000 Beamte	40.766	9.000	
34	1113	4012000 Arbeitnehmer	468.039	555.000	585.900
37	1113	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	46.984	48.000	
38	1113	4022000 Angestellte	30.697	55.000	33.500
39	1113	4032000 Arbeitnehmer	94.187	122.000	118.000
40	1113	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	4.131	4.800	4.200
41	1113	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	8.896	8.000	2.500
43	1113	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		1.000	1.000
44	1113	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.460	1.000	1.000
46	1113	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	1.105	1.500	1.500
48	1113	4261100 Dienst- und Schutzkleidung	817		
49	1113	4261200 Aus- und Fortbildung	5.993	7.500	6.000
50	1113	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.		100	100
54	1113	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	84.619	123.000	90.000
57	1113	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti		1.300	1.300
58	1113	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		700	700
59	1113	4429100 Vermischte Aufwendungen		500	500
60	1113	4429300 Mitgliedsbeiträge	100	200	200
61	1113	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	4.969	8.000	7.500
62	1113	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	3.731	5.000	4.000
64	1113	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten	506		
65	1113	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	1.091	1.600	1.600
66	1113	4431400 Porto, Versand	2.750	6.500	6.500
67	1113	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	1.131	1.200	1.300
69	1113	4431455 Rücklastschriftgebühren	251	500	500
70	1113	4431500 Öffentl. Bekanntmachungen		300	300
71	1113	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten	3.606	6.500	6.000
72	1113	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	113		1.500
73	1113	4431900 sonstige Geschäftsaufwendungen		300	300
76	1113	4482000 Säumniszuschläge	25		
88	1113	4721111 Einzelwertberichtigung	466		
<b>Summe</b>			<b>774.192</b>	<b>922.200</b>	<b>833.600</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1114 Rechnungsprüfung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	1114	Rechnungsprüfung

#### Leistungsbeschreibung

##### RECHNUNGSPRÜFUNG

- Umsetzung der Prüfungspflicht (Ifd. Prüfung der Belege und Kassenvorgänge)
- Prüfung und Bestätigung von Verwendungsnachweisen
- Prüfung von Vergaben
- Überwachung der Kassen

#### Ziele des Produktes

##### RECHNUNGSPRÜFUNG

- Prüfung der Rechtmäßigkeit, der Wirtschaftlichkeit und der Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandelns

#### Zielgruppen

Verwaltung

#### Gesetzliche Grundlage

Bundes- und Landesgesetze, Aufträge durch Ortsräte, Stadtrat und Ausschüsse, interne Dienstanweisungen, NKomVG, GemHKVO, Landeshaushaltsordnung, HH-Grundsatzgesetz, Rechnungsprüfungsordnung

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 9 +10 der Sachkonten): Kosten RPA (Landkreis Helmstedt)

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1114 Rechnungsprüfung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	22.944,00					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>22.944,00</b>					
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.379,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.379,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.565,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>9.565,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>9.565,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1114 Rechnungsprüfung

Stadt Schöningen

Produkt 1114 Rechnungsprüfung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	1114	3582000 Erträge wg Inanspruchn. o. Herabs. Rückstellungen	-22.944		
9	1114	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	3.379	10.000	10.000
10	1114	4291200 Aufw. für Prüfung Jahresabschluss	10.000	10.000	10.000
<b>Summe</b>			<b>-9.565</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5311 Elektrizitätsversorgung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	531	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	5311	Elektrizitätsversorgung

#### Leistungsbeschreibung

- Gewährleistung der Versorgung mit Energie
- Überwachung und Koordination der vertraglichen Leistungen der Elektrizitätsversorgung

#### Ziele des Produktes

- Versorgung der Haushalte und Einrichtungen mit Energie im Gemeindegebiet

#### Zielgruppen

Einwohner, Unternehmen

#### Gesetzliche Grundlage

NKomVG

#### Erläuterungen

zu 110 (Nr. 2 der Sachkonten): Erträge aus Konzessionsabgaben von wirtschaftlichen Unternehmen



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5311 Elektrizitätsversorgung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	272.504,68	279.600,00	286.700,00	286.700,00	286.700,00	286.700,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>272.504,68</b>	<b>279.600,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>272.504,68</b>	<b>279.600,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>272.504,68</b>	<b>279.600,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>272.504,68</b>	<b>279.600,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>	<b>286.700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5311 Elektrizitätsversorgung

Stadt Schöningen

Produkt 5311 Elektrizitätsversorgung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	5311	3511000 Konzessionsabgaben	-272.505	-279.600	-286.700
<b>Summe</b>			<b>-272.505</b>	<b>-279.600</b>	<b>-286.700</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5321 Gasversorgung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	532	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	5321	Gasversorgung

#### Leistungsbeschreibung

- Gewährleistung der Voraussetzungen für den Bau von Gasleitungen
- Überwachung und Koordination der vertraglichen Leistungen der Gasversorgung

#### Ziele des Produktes

- Versorgung der Haushalte und Einrichtungen mit Gas

#### Zielgruppen

Einwohner, Unternehmen

#### Gesetzliche Grundlage

NKomVG

#### Erläuterungen

zu 110 (Nr. 1 der Sachkonten): Erträge aus Konzessionsabgaben von wirtschaftlichen Unternehmen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5321 Gasversorgung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	42.148,45	44.100,00	59.200,00	59.200,00	59.200,00	59.200,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>42.148,45</b>	<b>44.100,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>42.148,45</b>	<b>44.100,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>42.148,45</b>	<b>44.100,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>42.148,45</b>	<b>44.100,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>59.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5321 Gasversorgung

Stadt Schöningen

Produkt 5321 Gasversorgung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5321	3511000 Konzessionsabgaben	-42.148	-44.100	-59.200
<b>Summe</b>			<b>-42.148</b>	<b>-44.100</b>	<b>-59.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5331 Wasserversorgung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	533	Wasserversorgung
<b>Produkt</b>	5331	Wasserversorgung

#### Leistungsbeschreibung

- Gewährleistung der Voraussetzungen für den Bau von Trinkwasserleitungen
- Überwachung und Koordination der vertraglichen Leistungen der Wasserversorgung

#### Ziele des Produktes

- Versorgung der Haushalte und Einrichtungen mit Wasser

#### Zielgruppen

Einwohner, Unternehmen

#### Gesetzliche Grundlage

NKomVG

#### Erläuterungen

zu 110 (Nr 1 der Sachkonten): Erträge aus Konzessionsabgaben von wirtschaftlichen Unternehmen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5331 Wasserversorgung							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	111.282,98	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>111.282,98</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>111.282,98</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>111.282,98</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>111.282,98</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5331 Wasserversorgung

Stadt Schöningen

Produkt 5331 Wasserversorgung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5331	3511000 Konzessionsabgaben	-111.283	-120.000	-120.000
<b>Summe</b>			<b>-111.283</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Produktbeschreibung Produkt 5381 Abwasserbeseitigung</b>			
Stadt Schöningen			
<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung	
<b>Produktgruppe</b>	538	Abwasserbeseitigung	
<b>Produkt</b>	5381	Abwasserbeseitigung	
<b>Leistungsbeschreibung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb von Kanälen und Entwässerungseinrichtungen für Brauchwasser- und Niederschlagswasserbeseitigung</li> <li>- Instandhaltung, Wartung und Neuanschaffung der Anlagen</li> <li>- Kanal- und Gullyreinigung</li> <li>- Gebührenabwicklung</li> </ul>			
<b>Ziele des Produktes</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entsorgung von Niederschlagswasser auf öffentlichen Straßen und Plätzen</li> <li>- Einhaltung der Einleitungswerte</li> <li>- Erhöhung des Kostendeckungsgrades</li> </ul>			
<b>Zielgruppen</b>			
NKAG			
<b>Gesetzliche Grundlage</b>			
NKAG			
<b>Kennzahlen/Leistungen</b>			
	<b>Ist 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Gesamtgebührenaufkommen	1.867.549 €	1.886.000 €	2.806.000 €
<b>Erläuterungen</b>			
zu 050 (Nr. 3 der Sachkonten): Abwassergebühren zu 070 (Nr. 9 der Sachkonten): Erstattung Kanalspülwagen zu 150 (Nr. 25 der Sachkonten): Gebäudeversicherung, Einleiterüberwachung Kläranlage zu 190 (Nr. 29 der Sachkonten): Mitgliedsbeiträge zu 190 (Nr. 37 der Sachkonten): Erstattung Aufwendungen Dritter, Abwasserabrechnungen zu 190 (Nr. 38 der Sachkonten): Erstattung für Betriebsführung Elmregia, Anschlußfinanzierung volles Finanzvolumen			

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5381 Abwasserbeseitigung							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	1.867.549,04	1.886.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00	2.806.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.142,73	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.909.691,77</b>	<b>1.936.000,00</b>	<b>2.856.000,00</b>	<b>2.856.000,00</b>	<b>2.856.000,00</b>	<b>2.856.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	269.827,17	286.300,00	300.500,00	306.300,00	312.100,00	318.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.300,30	6.000,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.108,96	59.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
160	16. Abschreibungen	22.393,49	22.400,00	22.400,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.409.587,63	1.679.100,00	2.515.400,00	2.480.400,00	2.480.400,00	2.480.400,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.713.217,55</b>	<b>2.052.800,00</b>	<b>2.853.300,00</b>	<b>2.821.600,00</b>	<b>2.827.500,00</b>	<b>2.833.600,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>196.474,22</b>	<b>-116.800,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>34.400,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>22.400,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>196.474,22</b>	<b>-116.800,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>34.400,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>22.400,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>196.474,22</b>	<b>-116.800,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>34.400,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>22.400,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5381 Abwasserbeseitigung

Stadt Schöningen

Produkt 5381 Abwasserbeseitigung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	5381	3321010 nut.Geb u. ähnl.Entg.(z.B.Friedh-Feuer.Märk-Geb.)	-1.867.549	-1.886.000	-2.806.000
9	5381	3488000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen übriger Bereiche	-42.143	-50.000	-50.000
12	5381	4011000 Beamte	30.013	30.000	32.000
13	5381	4012000 Arbeitnehmer	161.102	170.000	175.700
15	5381	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	33.350	37.000	39.000
16	5381	4022000 Angestellte	10.657	12.000	10.000
17	5381	4032000 Arbeitnehmer	32.476	35.000	36.000
18	5381	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	2.230	2.300	7.800
19	5381	4141000 Beihilfen, Unterstützungsstg. Versorgungsempf.	6.300	6.000	6.000
25	5381	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	1.596	2.600	2.600
26	5381	4241900 Bewirtschaftung allgemein	3.513	6.400	6.400
27	5381	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten		50.000	
29	5381	4429300 Mitgliedsbeiträge	347	400	400
35	5381	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	5		
36	5381	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	29.741	40.000	40.000
37	5381	4455000 Erstatt. Aufw. Dritter aus lfd. Verw.tätig. verbU	17.066	16.700	40.000
38	5381	4457000 Erstattungen an priv. Unternehmen	1.362.428	1.622.000	2.435.000
40	5381	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	22.393	22.400	22.400
<b>Summe</b>			<b>-196.475</b>	<b>116.800</b>	<b>-2.700</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	5452	Straßenbeleuchtung

#### Erläuterungen

zu 190 (Nr. 9 der Sachkonten): Betriebsführungsentgelt inkl. Beleuchtungskosten (Elmregia), Anschlußfinanzierung 2024

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	173.789,93	226.000,00	335.000,00	226.000,00	226.000,00	226.000,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>173.789,93</b>	<b>226.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>226.000,00</b>	<b>226.000,00</b>	<b>226.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-173.789,93</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-335.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-173.789,93</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-335.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-173.789,93</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-335.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-226.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Schöningen

Produkt 5452 Straßenbeleuchtung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
9	5452	4457000 Erstattungen an priv. Unternehmen	173.790	226.000	335.000
<b>Summe</b>			<b>173.790</b>	<b>226.000</b>	<b>335.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	6111	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

#### Leistungsbeschreibung

- Verwaltung der Zahlungen nach FAG Niedersachsen

#### Ziele des Produktes

- ausreichende Finanzausstattung der Kommune

#### Gesetzliche Grundlage

KomHKVO, FAG, NKomVG

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grundsteuer A	41.514	69.100	68.800
Grundsteuer B	1.521.265	1.520.500	1.529.500
Gewerbesteuer	3.354.507	2.200.000	2.200.000
Vergnügungssteuer	146.342	180.000	150.000
Hundesteuer	113.791	112.000	112.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	371.551	342.400	385.400
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.971.046	5.166.700	5.302.500
Schlüsselzuweisungen	4.776.152	5.475.000	5.403.000
Gewerbesteuerumlage	325.233	171.200	171.200
Kreisumlage (einschl. Rückstellungen)	6.182.311	7.105.000	7.199.400

#### Erläuterungen

zu 010 (Nr. 1 - 8 der Sachkonten): Grundsteuer A,B, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil Umsatzsteuer  
 zu 020 (Nr. 9 u. 12 der Sachkonten): Schlüsselzuweisung und Zuweisung übertr. Wirkungskreis  
 zu 080 (Nr. 25 der Sachkonten): Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer  
 zu 180 (Nr. 27 der Sachkonten): Gewerbesteuerumlage gem. Aufkommen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.520.015,37	9.590.700,00	9.748.200,00	10.125.300,00	10.456.600,00	10.726.900,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	5.906.388,00	5.721.100,00	5.651.000,00	5.606.600,00	5.390.600,00	5.208.200,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	102.549,92	99.500,00	91.900,00	87.100,00	81.900,00	76.200,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	18,00					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	230.488,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	21.618,13		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.781.077,42</b>	<b>15.426.300,00</b>	<b>15.526.100,00</b>	<b>15.854.000,00</b>	<b>15.964.100,00</b>	<b>16.046.300,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	12.138,76					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	113.690,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
180	18. Transferaufwendungen	6.526.904,00	7.296.700,00	7.370.600,00	7.384.500,00	7.434.700,00	7.477.200,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.652.732,76</b>	<b>7.321.700,00</b>	<b>7.395.600,00</b>	<b>7.409.500,00</b>	<b>7.459.700,00</b>	<b>7.502.200,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.128.344,66</b>	<b>8.104.600,00</b>	<b>8.130.500,00</b>	<b>8.444.500,00</b>	<b>8.504.400,00</b>	<b>8.544.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>10.128.344,66</b>	<b>8.104.600,00</b>	<b>8.130.500,00</b>	<b>8.444.500,00</b>	<b>8.504.400,00</b>	<b>8.544.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO		15.550.823,00	20.188.011,00	26.397.411,00	32.708.411,00	38.944.911,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>10.128.344,66</b>	<b>8.104.600,00</b>	<b>8.130.500,00</b>	<b>8.444.500,00</b>	<b>8.504.400,00</b>	<b>8.544.100,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Stadt Schöningen

Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	6111	2061000 Ergebnisvortrag aus anderen Vorjahren		-15.550.823	-20.188.011
2	6111	3011000 Grundsteuer A	-41.514	-69.100	-68.800
3	6111	3012000 Grundsteuer B	-1.521.265	-1.520.500	-1.529.500
4	6111	3013000 Gewerbesteuer	-3.354.507	-2.200.000	-2.200.000
5	6111	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-4.971.046	-5.166.700	-5.302.500
6	6111	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-371.551	-342.400	-385.400
7	6111	3031000 Vergnügungssteuer	-146.342	-180.000	-150.000
8	6111	3032000 Hundesteuer	-113.791	-112.000	-112.000
9	6111	3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-4.776.152	-5.475.000	-5.403.000
10	6111	3121000 Bedarfszuweisungen vom Land	-865.000		
13	6111	3131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen v. Land	-265.236	-246.100	-248.000
14	6111	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-102.550	-99.500	-91.900
18	6111	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-18		
19	6111	3562000 Stundungs-,Prozess-,Verzug-Säumniszuschläge	-10.375		-10.000
20	6111	3564000 Mahngebühren,Nachzahl.Zinsen,Versätzungszuschlag	-10.787		-10.000
22	6111	3583100 Erträge aus der Auflösung oder Herabs.Wertbe.Ford	-456		
26	6111	3691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	-230.488	-15.000	-15.000
28	6111	4341000 Gewerbesteuerumlage	325.233	171.200	171.200
29	6111	4371000 Allgemeine Umlagen an Land	19.360	20.500	
31	6111	4372100 Kreisumlage	6.182.311	7.105.000	7.199.400
34	6111	4592000 Verzinsung von Steuererstattungen	113.690	25.000	25.000
35	6111	4721001 Ausbuchen Kleinbeträge bis max. 5 €	2		
36	6111	4721111 Einzelwertberichtigung	12.137		
<b>Summe</b>			<b>-10.128.945</b>	<b>-23.655.423</b>	<b>-28.318.511</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	6121	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

#### Leistungsbeschreibung

- Sonstige Finanzdienstleistungen organisieren und bearbeiten

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zinsaufwendungen für Investitionenskredite	93.765	179.200	150.500
Anzahl Investitionskredite	4	5	6
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	3.664	561.300	622.600

#### Erläuterungen

zu 170 (Nr. 28 der Sachkonten): Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Investitionen  
 zu 170 (Nr. 29 der Sachkonten): Zinsaufwendungen Liquiditätskredite

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	23.186,66					
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.186,66</b>					
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	23,78					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97.428,50	740.500,00	773.100,00	782.900,00	755.600,00	859.900,00
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.192,12	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.644,40</b>	<b>748.500,00</b>	<b>781.100,00</b>	<b>790.900,00</b>	<b>763.600,00</b>	<b>867.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-81.457,74</b>	<b>-748.500,00</b>	<b>-781.100,00</b>	<b>-790.900,00</b>	<b>-763.600,00</b>	<b>-867.900,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-81.457,74</b>	<b>-748.500,00</b>	<b>-781.100,00</b>	<b>-790.900,00</b>	<b>-763.600,00</b>	<b>-867.900,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-81.457,74</b>	<b>-748.500,00</b>	<b>-781.100,00</b>	<b>-790.900,00</b>	<b>-763.600,00</b>	<b>-867.900,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Verwendete Konten Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Stadt Schöningen

<b>Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>			<b>Ergebnis 2022 EUR</b>	<b>Ansatz 2023 EUR</b>	<b>Ansatz 2024 EUR</b>
<b>Nr.</b>	<b>Produkt</b>	<b>Konto/Bezeichnung</b>			
12	6121	3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	-23.187		
22	6121	4431450 Kontoführungsgebühren	7.192	8.000	8.000
28	6121	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	93.765	179.200	150.500
29	6121	4521000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	3.664	561.300	622.600
31	6121	4721001 Ausbuchen Kleinbeträge bis max. 5 €	24		
<b>Summe</b>			<b>81.458</b>	<b>748.500</b>	<b>781.100</b>

# Teilhaushalt auwesen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Fachbereich Bauwesen

Stadt Schöningen

#### Zugeordnete Produktbereiche

##### **Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

##### **Produkte:**

1122 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung

##### **Produktbereich:**

25-29 Kultur- und Wissenschaft

##### **Produkte:**

2511 Wissenschaftliche Sammlung

2911 Kirchen

##### **Produktbereich:**

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

##### **Produkte:**

3662 Spielplätze

##### **Produktbereich:**

42 Gesundheit und Sport

##### **Produkte:**

4241 Sportplätze

4242 Sporthallen

4243 Bäder

##### **Produktbereich:**

51 Räumliche Planung und Entwicklung

##### **Produkte:**

5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

5112 Dorferneuerung / Stadtsanierung

##### **Produktbereich:**

53 Ver- und Entsorgung

##### **Produkte:**

5382 Bedürfnisanstalten Allgemein

##### **Produktbereich:**

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

##### **Produkte:**

5411 Gemeindestraßen

5451 Straßenreinigung/Winterdienst

##### **Produktbereich:**

55 Natur- und Landschaftspflege

##### **Produkte:**

5511 Öffentl. Grün- und Landschaftsbau

5521 Öffentliche Gewässer

5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

##### **Produktbereich:**

56 Umweltschutz

##### **Produkte:**

5611 Umweltschutzmaßnahmen

##### **Produktbereich:**

57 Wirtschaft und Tourismus

##### **Produkte:**

5731 Dorfgemeinschaftshäuser

5732 Gaststätten

5734 Bauhof

5735 sonst. öffentliche Einrichtungen

#### Verantwortlich

Fachbereich Bauenwesen

#### Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsplanvermerke des Haushaltsplans.

#### Budgetierungsbestimmungen

**Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024****Produktbeschreibung Fachbereich Bauwesen**

Stadt Schöningen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Fachbereich Bauwesen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	962.152,59	876.700,00	911.300,00	815.900,00	677.700,00	571.900,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	510.578,95	524.900,00	617.600,00	617.600,00	617.600,00	617.600,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	320.507,08	287.800,00	229.800,00	229.800,00	237.200,00	237.200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.943,01	93.800,00	77.300,00	30.300,00	21.400,00	21.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.991.211,63</b>	<b>1.783.200,00</b>	<b>1.836.000,00</b>	<b>1.693.600,00</b>	<b>1.553.900,00</b>	<b>1.448.100,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.089.711,92	2.420.900,00	2.653.600,00	2.703.600,00	2.746.400,00	2.795.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.783,75	6.000,00	6.800,00	6.900,00	7.000,00	7.000,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.679.490,57	3.328.500,00	2.877.200,00	2.307.100,00	2.298.500,00	2.158.000,00
160	16. Abschreibungen	1.196.788,37	1.105.000,00	1.163.700,00	1.154.400,00	1.022.000,00	887.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	18. Transferaufwendungen	912.302,40	941.000,00	1.020.400,00	1.020.400,00	1.020.400,00	1.020.400,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.348,70	72.300,00	71.400,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.934.425,71</b>	<b>7.873.700,00</b>	<b>7.793.100,00</b>	<b>7.265.900,00</b>	<b>7.167.800,00</b>	<b>6.941.300,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.003.214,08</b>	<b>-6.090.500,00</b>	<b>-5.957.100,00</b>	<b>-5.572.300,00</b>	<b>-5.613.900,00</b>	<b>-5.493.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	5.260,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	3.494,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.766,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-4.001.447,39</b>	<b>-6.090.500,00</b>	<b>-5.957.100,00</b>	<b>-5.572.300,00</b>	<b>-5.613.900,00</b>	<b>-5.493.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	636.805,19	1.024.700,00	969.600,00	700.200,00	710.200,00	697.200,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	238.953,03	191.500,00	176.500,00	175.100,00	175.100,00	175.100,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>397.852,16</b>	<b>833.200,00</b>	<b>793.100,00</b>	<b>525.100,00</b>	<b>535.100,00</b>	<b>522.100,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-3.603.595,23</b>	<b>-5.257.300,00</b>	<b>-5.164.000,00</b>	<b>-5.047.200,00</b>	<b>-5.078.800,00</b>	<b>-4.971.100,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Fachbereich Bauwesen							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000 0</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
010 0	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020 0	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030 0	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 0	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	514.595,77	524.900,00	617.600,00	617.600,00	617.600,00	617.600,00
050 0	5. privatrecht. Entgelte	305.926,49	287.800,00	229.800,00	229.800,00	237.200,00	237.200,00
060 0	6. Kostenerstattunge und Kostenumlagen	183.722,85	93.800,00	77.300,00	30.300,00	21.400,00	21.400,00
070 0	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 0	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	46.898,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>100 0</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.053.793,24</b>	<b>906.500,00</b>	<b>924.700,00</b>	<b>877.700,00</b>	<b>876.200,00</b>	<b>876.200,00</b>
<b>110 0</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
110 1	11. Auszahlungen für aktives Personal	2.094.831,04	2.420.900,00	2.653.600,00	2.703.600,00	2.746.400,00	2.795.100,00
120 0	12. Auszahlung für Versorgung	5.831,08	6.000,00	6.800,00	6.900,00	7.000,00	7.000,00
130 0	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.662.075,01	3.328.500,00	2.877.200,00	2.307.100,00	2.298.500,00	2.158.000,00
140 0	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150 0	15. Transferauszahlungen	781.271,50	941.000,00	1.020.400,00	1.020.400,00	1.020.400,00	1.020.400,00
160 0	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	146.116,24	72.300,00	71.400,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
<b>170 0</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>4.690.124,87</b>	<b>6.768.700,00</b>	<b>6.629.400,00</b>	<b>6.111.500,00</b>	<b>6.145.800,00</b>	<b>6.054.000,00</b>
<b>180 0</b>	<b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.636.331,63</b>	<b>-5.862.200,00</b>	<b>-5.704.700,00</b>	<b>-5.233.800,00</b>	<b>-5.269.600,00</b>	<b>-5.177.800,00</b>
<b>190 0</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
190 1	19. Zuwendungen für Investitionen	1.234.994,37	1.765.400,00	2.297.700,00	522.000,00	522.000,00	522.000,00
200 0	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210 0	21. Veräußerung von Sachvermögen	27.585,00	0,00	862.500,00	0,00	0,00	0,00
220 0	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 0	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>240 0</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.262.579,37</b>	<b>1.765.400,00</b>	<b>3.160.200,00</b>	<b>522.000,00</b>	<b>522.000,00</b>	<b>522.000,00</b>
<b>250 0</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
250 1	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10,00	0,00	872.500,00	0,00	0,00	0,00
260 0	26. Baumaßnahmen	524.284,02	2.014.300,00	1.980.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
270 0	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	69.383,53	19.000,00	257.000,00	0,00	0,00	0,00
280 0	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 0	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Fachbereich Bauwesen							
Stadt Schöningen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
300 0	30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	317.300,00	635.200,00	0,00	0,00	0,00
<b>310 0</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>593.677,55</b>	<b>2.350.600,00</b>	<b>3.744.700,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>
<b>320 0</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>668.901,82</b>	<b>-585.200,00</b>	<b>-584.500,00</b>	<b>-78.000,00</b>	<b>-78.000,00</b>	<b>-78.000,00</b>
<b>330 0</b>	<b>33. Finanzmittel- Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.967.429,81</b>	<b>-6.447.400,00</b>	<b>-6.289.200,00</b>	<b>-5.311.800,00</b>	<b>-5.347.600,00</b>	<b>-5.255.800,00</b>
<b>340 0</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
340 1	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
350 0	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>360 0</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>370 0</b>	<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.967.429,81</b>	<b>-6.447.400,00</b>	<b>-6.289.200,00</b>	<b>-5.311.800,00</b>	<b>-5.347.600,00</b>	<b>-5.255.800,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Fachbereich Bauwesen</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-025 Ersatzbeschaffung Spielgeräte		-15.000,00	-50.000,00				
INV-048 Stadtsanierung	604.200,00	-31.800,00	-63.500,00				
INV-078 Einrichtung BZN			-100.000,00				
INV-088 Erneuerung Parkbänke u.a.	-7.766,90						
INV-131 Maschinen + Geräte BZN			-100.000,00				
INV-133 Brandmeldeanlage/2 .Fluchttreppe Neues Rathaus	331.419,00	-98.600,00					
INV-134 Brandmeldeanlage Altes Rathaus	65.241,91	33.600,00	-50.000,00				
INV-144 Brandschutz Schloss	-900,35						
INV-146 Endausbau Hopfengarten	-573,50						
INV-164 Torhäuschen links Schloss	-14.038,13						
INV-170 Stichstraße Fasaenstraße	-24.067,49						
INV-171 Energetische Sanierung, Brandschutz Halle Esbeck	-62.694,39	-540.000,00	-50.000,00				
INV-177 Sanierung und Umbau DGH Hoiersdorf	-1.028,37						
INV-180 Photovoltaikanlage	-38.194,49						
INV-189 Ausbau barrierefreie Haltestellen	-14.972,50	-600.000,00	-780.000,00		-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
INV-195 Brandschutz Gaststätte Schloss	-67.224,86						
INV-196 Fahrradgarage Rathaus	-858,56						
INV-197 Fahrradgarage ZOB	-2.093,44						
INV-202 Einrichtung 2. Rettungsweg Feuerwehr Esbeck		-10.000,00					
INV-203 Energie u. Messtechnik Klimaschutz		-4.000,00					
INV-205 Bikepark am Elmhaus	-76.021,23	-120.000,00					
INV-207 Sofortprogramm Perspektive Innenstadt	-63.327,50						
INV-214 2. Rettungsweg Treppen Elmstadion	-1.576,75	-20.000,00					
INV-216 Radweg Elmstraße		-244.300,00	-1.100.000,00				
INV-224 Anschaffung Orgel Friedhof Schöningen			-7.000,00				
INV-226 Abnehmbare Poller Markt			-10.000,00				

**Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024****Investitionen Fachbereich Bauwesen**

Stadt Schöningen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-229 Städtebaul. Entwicklung Burgstr./Obere Burgbreite			-862.500,00				

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	112	Zentrale Immobilienwirtschaft
<b>Produkt</b>	1122	Gebäude und Liegenschaftswirtschaft

#### Leistungsbeschreibung

- Erwerb, Veräußerung, Verwaltung, Vermietung, Verpachtung, Bewirtschaftung des bebauten und unbebauten allgemeinen Grundvermögens
- Abschluss von Miet- und Pachtverträgen über fremde Grundstücke für Zwecke der Stadt
- Kleingartenangelegenheiten
- Angelegenheiten der Stadt als Steuer- und Abgabenschuldnerin über eigenes Grundeigentum
- Durchführung von Grundstücksgeschäften inkl. Bestellung und Verwaltung von Rechten

#### Ziele des Produktes

- kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von kommunalen Grundstücken und Gebäuden

#### Zielgruppen

Mieter und Pächter / Käufer und Verkäufer / Grundstückseigentümer / Stadtverwaltung

#### Gesetzliche Grundlage

BGB, HK-VO, BK-VO

#### Kennzahlen/Leistungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl städt. Gebäude	28	28	28

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr. 8 - 10 der Sachkonten): Mieteinnahmen, Mietnebeneinnahmen, Pachteinahmen unbebaute Grundstücke  
 zu 150 (Nr. 32 der Sachkonten): LED-Umrüstung EnergiecontrolPrüf,Schutztüren, Feuerwehr Esb. 9 Fenster,San.Umkleide Fahrzhalle, Kiga AL Renov.Gruppe, Anstrich, GS HG Malerarbeiten Eingang, GS NG Asphaltdecke, Feuerwehr Hoi. San. Fenster, Betonfugen Garage Kiga Esb. Anstrich Holzhütte+Außenwasseranschluss, Feuerwehr Schö. San. Mauer+Sichtschutzzaun, Salinenweg 35 Brandschutz Fassade Bogenschützen, Elektroanlage, Schloss Brandschutzmaßnahmen  
 zu 150 (Nr. 40 der Sachkonten): Miete Kiga Hoi.  
 zu 150 (Nr. 53 der Sachkonten): neue Versicherungsverträge  
 zu 150 (Nr. 66 der Sachkonten): Grünflächenpflege, Winterdienst, Glasreinigung, Legionellenprüfungen, Konzept Energie etc.

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	46.624,03	38.100,00	49.500,00	49.500,00	49.500,00	49.300,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	148.044,01	53.600,00	16.500,00	16.500,00	23.900,00	23.900,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.175,17	64.200,00	15.900,00			
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	30,00					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>256.873,21</b>	<b>155.900,00</b>	<b>81.900,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>73.400,00</b>	<b>73.200,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	331.698,04	540.900,00	459.200,00	467.000,00	475.000,00	483.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	716.392,93	1.618.200,00	1.286.100,00	840.600,00	850.000,00	799.500,00
160	16. Abschreibungen	67.723,68	60.900,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00	69.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.522,65	11.700,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.138.337,30</b>	<b>2.231.700,00</b>	<b>1.827.700,00</b>	<b>1.390.000,00</b>	<b>1.407.400,00</b>	<b>1.364.700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-881.464,09</b>	<b>-2.075.800,00</b>	<b>-1.745.800,00</b>	<b>-1.324.000,00</b>	<b>-1.334.000,00</b>	<b>-1.291.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	3.694,30					
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.694,30</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-877.769,79</b>	<b>-2.075.800,00</b>	<b>-1.745.800,00</b>	<b>-1.324.000,00</b>	<b>-1.334.000,00</b>	<b>-1.291.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	511.700,67	897.000,00	841.900,00	572.500,00	582.500,00	569.500,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.882,81	39.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>468.817,86</b>	<b>857.700,00</b>	<b>802.600,00</b>	<b>533.200,00</b>	<b>543.200,00</b>	<b>530.200,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-408.951,93</b>	<b>-1.218.100,00</b>	<b>-943.200,00</b>	<b>-790.800,00</b>	<b>-790.800,00</b>	<b>-761.300,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft

Stadt Schöningen

Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
4	1122	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-46.624	-38.100	-49.500
8	1122	3411000 Mieten	-114.883	-8.400	-3.500
9	1122	3411005 Pachten unb.Grundstücke	-13.571	-10.500	-10.500
10	1122	3411010 Nebenkosten/ Ersatz von Heizkosten	-4.507	-14.700	-2.500
11	1122	3411100 Pachten Gastst. 19%	9.695		
12	1122	3411110 Nebenkosten Pacht Gast. / Ersatz von Heizkosten 19	-15.681	-17.000	
15	1122	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.097	-3.000	
16	1122	3480010 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Bund	-56.930		
18	1122	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden		-64.200	-15.900
19	1122	3484100 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Mutterschutz,etc.	-5.245		
25	1122	3583100 Erträge aus der Auflösung oder Herabs.Wertbe.Ford	-30		
27	1122	3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-511.701	-897.000	-841.900
28	1122	4012000 Arbeitnehmer	254.384	420.000	374.500
29	1122	4022000 Angestellte	16.668	28.000	18.000
30	1122	4032000 Arbeitnehmer	53.719	90.000	65.000
31	1122	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	6.927	2.900	1.700
32	1122	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	264.197	440.400	428.000
33	1122	4211010 Unterhalt. Grundstücke u.baul. Anlagen	35.671	16.100	16.100
35	1122	4212200 Aufw.f.Verkehrsschilder,Ampel, Beleuchtung	689	1.300	1.500
36	1122	4212900 Aufw.sonstiges unbewegl. Vermögen		200	200
37	1122	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	5.068	18.300	20.600
38	1122	4221900 Unterhaltung/Wartung bewegl.Vermögens (19%Steuer)		600	600
39	1122	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.063	4.100	5.400
40	1122	4231005 Mieten/Pacht+NK (Dienstr./Wohnung/Gebäude/Garage)	7.560	59.300	115.300
41	1122	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB		14.800	14.800
44	1122	4241100 Wasser	8.534	9.400	11.800
45	1122	4241110 Wasser BZN/ Gaststätten 7%	1.028	1.500	1.500
46	1122	4241200 Strom	53.812	239.200	135.800
47	1122	4241230 Strom 19% BZN/Gaststätten	5.536	21.300	21.300
48	1122	4241300 Heizung	145.188	459.800	276.900
49	1122	4241330 Heizung BZN/Gaststätten 19%	13.896		
50	1122	4241331 Heizung BZN/Gaststätten 7%	7.025	130.000	
51	1122	4241400 Abwasser	13.666	22.000	22.300
52	1122	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung	18.757	23.800	23.600
53	1122	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	66.147	70.100	78.800
54	1122	4241700 Schornsteinfeger	993	3.400	3.500
55	1122	4241900 Bewirtschaftung allgemein	264	2.900	2.200
56	1122	4251900 so Aufw.Haltung/Wartung v.Fahrzeugen/techn.Anlagen	192		
57	1122	4261200 Aus- und Fortbildung	631		200
58	1122	4271100 Strom/Gas f. Betriebsz./Märkte,Straßenbel.		3.000	3.000
60	1122	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	19.940	14.400	18.000
63	1122	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	283		
64	1122	4271500 Bücher u. Zeitschriften Bibliothek	307		
66	1122	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	34.047	62.300	84.700
67	1122	4291010 Aufw. für sonstige Dienstleist. von Dritten 19%	10.900		
69	1122	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	450		
70	1122	4411001 Sonstige Personal- u Versorgungsaufwendungen LOGA	5.070		
71	1122	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA		6.000	6.000
72	1122	4429300 Mitgliedsbeiträge	593	500	500
73	1122	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	356		
74	1122	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	465	100	100
76	1122	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	662		400

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft

Stadt Schöningen

Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
77	1122	4431400 Porto, Versand	1.000	1.000	1.000
78	1122	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung		2.800	2.800
79	1122	4431500 Öffentl. Bekanntmachungen		100	100
81	1122	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten	7.664	500	600
82	1122	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	210	700	700
84	1122	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.053		
85	1122	4491000 Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-			100
87	1122	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	67.724	60.900	70.100
93	1122	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	42.883	39.300	39.300
103	1122	5311000 Erträge aus Veräußerung v. Grundstücken und Gebäud	-3.694		
<b>Summe</b>			<b>408.954</b>	<b>1.218.100</b>	<b>943.200</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2511 Wissenschaftliche Sammlungen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	251	Wissenschaft und Forschung
<b>Produkt</b>	2511	Wissenschaftliche Sammlungen

#### Leistungsbeschreibung

- Historische Dokumente und Gegenstände sichern, bewahren, sammeln und erschließen
- Restaurierung, Konservierung, Präparation und sachgemäßes Deponieren
- Organisation temporärer Ausstellungen verschiedener regionaler Künstler

#### Ziele des Produktes

- Identifikation mit der Region
- Pflege und Weiterentwicklung bestehender Ausstellungen
- Bildungs- und Informationsangebot an die Öffentlichkeit
- Darstellung und Vermittlung von Kulturzusammenhängen
- Erhöhung des Freizeitwertes und der Attraktivität der Stadt

#### Zielgruppen

Einwohner, Künstler, Touristen/Gäste, Kinder und Jugendliche

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr.5 der Sachkonten): Pachteinahmen  
 zu 150 (Nr. 16 der Sachkonten): Wartungen Brandmeldeanlage  
 zu 150 (Nr. 17 - 36 der Sachkonten): Unterhaltungs- und Bewirtschaftskosten "paläon", Erbbauzinsen  
 zu 180 (Nr. 40 der Sachkonten): Beteiligung Paläon 100.000 €  
 zu 190 (Nr. 43 bis 45 der Sachkonten): Kosten für Schadenfall und Rechtsstreitigkeiten, Gutachten

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2511 Wissenschaftliche Sammlungen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	470.350,74	469.200,00	470.400,00	470.400,00	371.400,00	300.600,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	79.588,97	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>549.939,71</b>	<b>569.200,00</b>	<b>570.400,00</b>	<b>570.400,00</b>	<b>471.400,00</b>	<b>400.600,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.124,08	63.700,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
160	16. Abschreibungen	471.567,45	471.600,00	471.600,00	471.600,00	372.500,00	301.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.322,50	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>620.014,03</b>	<b>667.300,00</b>	<b>677.600,00</b>	<b>677.600,00</b>	<b>578.500,00</b>	<b>507.700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.074,32</b>	<b>-98.100,00</b>	<b>-107.200,00</b>	<b>-107.200,00</b>	<b>-107.100,00</b>	<b>-107.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-70.074,32</b>	<b>-98.100,00</b>	<b>-107.200,00</b>	<b>-107.200,00</b>	<b>-107.100,00</b>	<b>-107.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	527,96	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-527,96</b>	<b>-4.700,00</b>	<b>-4.700,00</b>	<b>-4.700,00</b>	<b>-4.700,00</b>	<b>-4.700,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-70.602,28</b>	<b>-102.800,00</b>	<b>-111.900,00</b>	<b>-111.900,00</b>	<b>-111.800,00</b>	<b>-111.800,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 2511 Wissenschaftliche Sammlungen

Stadt Schöningen

Produkt 2511 Wissenschaftliche Sammlungen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	2511	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-470.351	-469.200	-470.400
4	2511	3411000 Mieten	-2.248		
5	2511	3411100 Pachten Gastst. 19%	-77.341	-100.000	-100.000
16	2511	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	4.563		2.500
17	2511	4211010 Unterhalt. Grundstücke u.baul. Anlagen	1.161	20.000	24.000
25	2511	4231100 Erbpachtzinsen	2.038	2.100	2.100
28	2511	4241200 Strom	49		200
29	2511	4241230 Strom 19% BZN/Gaststätten	111	1.300	1.300
31	2511	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung	15.558	16.000	16.000
32	2511	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	20.722	24.000	27.600
36	2511	4271230 Ge-u. Verbrauchsmittel allgemein BZN 19%		300	300
38	2511	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	923		
40	2511	4319000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck sonst.Aufw.Speermuseum	100.000	100.000	100.000
43	2511	4431105 Geschäftsausgaben allgem. 19% BZN/Gaststätten		2.000	2.000
44	2511	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten		20.000	20.000
45	2511	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.323	10.000	10.000
49	2511	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	93.660	93.700	93.700
50	2511	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	76.802	76.800	76.800
51	2511	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	8.546	8.500	8.500
52	2511	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.609	2.600	2.600
54	2511	4711900 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	289.951	290.000	290.000
55	2511	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	528	4.700	4.700
<b>Summe</b>			<b>70.604</b>	<b>102.800</b>	<b>111.900</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 2911 Kirchen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	291	Kirchen
<b>Produkt</b>	2911	Kirchen

### Leistungsbeschreibung

Förderung von religiösen Zwecken

### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 3 der Sachkonten): Stromkosten

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 2911 Kirchen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446,23	1.800,00	1.800,00			
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>446,23</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>			
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-446,23</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>			
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-446,23</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>			
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-446,23</b>	<b>-5.400,00</b>	<b>-5.400,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Verwendete Konten Produkt 2911 Kirchen**

Stadt Schöningen

Produkt 2911 Kirchen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	2911	4241200 Strom	446	1.800	1.800
5	2911	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		3.600	3.600
<b>Summe</b>			<b>446</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 3662 Spielplätze

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	3662	Spielplätze

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Spielflächen
- Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflege der Anlagen
- Führung von Kontrollbüchern, Koordination der Mängelbeseitigung

#### Ziele des Produktes

- Bereitstellung von umfangreichen, altersgerechten und sicheren Spiel- und Bewegungsanlagen
- Treffpunkte bereitstellen

#### Zielgruppen

Bürger, Eltern, Kinder, Jugendliche, Schüler

#### Kennzahlen/Leistungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der öffentlichen Spielplätze	17	17*	17*
Fläche der Spielplätze in m <sup>2</sup>	28.052,52	28.052,52	28.052,52
Investitionsvolumen			
durchschnittliche Kosten je Spielplatz			
* zusätzlicher Spielplatz nach Marktsanierung			

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr.2 der Sachkonten): Unterhaltung der Spielplätze

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 3662 Spielplätze

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.671,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
160	16. Abschreibungen	7.560,08	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.500,00	6.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.231,88</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>9.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.231,88</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-10.231,88</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-10.231,88</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-9.500,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 3662 Spielplätze

Stadt Schöningen

Produkt 3662 Spielplätze			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	3662	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	2.672	3.000	3.000
6	3662	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.560	7.600	7.600
<b>Summe</b>			<b>10.232</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 4241 Sportplätze

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	42	Gesundheit und Sport
<b>Produktgruppe</b>	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	4241	Sportplätze

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Erstellung von Belegungsplänen
- Vorbereitung und Abschluss von Nutzungsverträgen
- Zusammenarbeit mit Sportvereinen

#### Ziele des Produktes

- Förderung des Sports
- Gewährleistung außerschulischer Sportfreizeiten
- Ausweitung des Freizeitangebotes

#### Zielgruppen

Sportvereine, Bürger

#### Gesetzliche Grundlage

Pacht/Nutzungsverträge, Sportförderrichtlinien, Ratsbeschlüsse

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Sportvereine	15	15	15
Anzahl städt. Sportstätten	4	4	4

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr. 3 der Sachkonten): Erstattung Nebenkosten  
 zu 070 (Nr. 4 der Sachkonten): Erstattung vom Landkreis für Sportstättennutzung  
 zu 150 (Nr.11 der Sachkonten): Unterhaltung Bikepark, Elmstadion Erneuerung der Stromkästen etc.  
 zu 150 (Nr.17 der Sachkonten): Erhöhung der Energiekosten  
 zu 180 (Nr. 26 der Sachkonten): Betriebskostenzuschüsse Fußballvereine

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Sportplätze

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	15.201,82	6.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>22.101,82</b>	<b>13.800,00</b>	<b>12.900,00</b>	<b>12.900,00</b>	<b>12.900,00</b>	<b>12.900,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.988,89	90.600,00	82.600,00	58.900,00	53.900,00	53.900,00
160	16. Abschreibungen	3.536,86	3.100,00	3.200,00	3.100,00	2.900,00	2.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	35.000,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.525,75</b>	<b>124.200,00</b>	<b>116.300,00</b>	<b>92.500,00</b>	<b>87.300,00</b>	<b>87.300,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-66.423,93</b>	<b>-110.400,00</b>	<b>-103.400,00</b>	<b>-79.600,00</b>	<b>-74.400,00</b>	<b>-74.400,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-66.423,93</b>	<b>-110.400,00</b>	<b>-103.400,00</b>	<b>-79.600,00</b>	<b>-74.400,00</b>	<b>-74.400,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.672,51	29.800,00	29.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.672,51</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>-27.800,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-81.096,44</b>	<b>-140.200,00</b>	<b>-133.200,00</b>	<b>-107.400,00</b>	<b>-102.200,00</b>	<b>-102.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 4241 Sportplätze

Stadt Schöningen

Produkt 4241 Sportplätze			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	4241	3411000 Mieten	-400		
3	4241	3411010 Nebenkosten/ Ersatz von Heizkosten	-14.802	-6.900	-6.000
4	4241	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-6.900	-6.900	-6.900
11	4241	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	29.611	34.000	26.000
13	4241	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		1.000	1.000
14	4241	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.190		
16	4241	4241100 Wasser	8.198	12.000	12.000
17	4241	4241200 Strom	8.754	26.300	26.300
18	4241	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung	252	600	600
19	4241	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	792	1.200	1.200
24	4241	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	1.192		
26	4241	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten		15.500	15.500
27	4241	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	35.000	30.500	30.500
32	4241	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	2.837	2.800	2.800
35	4241	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	24		100
37	4241	4711900 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	676	300	300
38	4241	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	11.528	27.800	27.800
39	4241	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	1.424	100	100
41	4241	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		100	100
42	4241	4811071 ILV Wasser	154		
43	4241	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	1.566	1.800	1.800
<b>Summe</b>			<b>81.096</b>	<b>140.200</b>	<b>133.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 4242 Sporthallen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	42	Gesundheit und Sport
<b>Produktgruppe</b>	424	Sportstätten
<b>Produkt</b>	4242	Sporthallen

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Erstellung von Belegungsplänen
- Vorbereitung und Abschluss von Nutzungsverträgen
- Zusammenarbeit mit Sportvereinen

#### Ziele des Produktes

- Förderung des Sports
- Gewährleistung außerschulischer Sportfreizeiten
- Ausweitung des Freizeitangebotes

#### Zielgruppen

Sportvereine, Bürger

#### Gesetzliche Grundlage

Pacht/Nutzungsverträge, Sportförderrichtlinien, Ratsbeschlüsse

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Sportvereine	15	15	15
Anzahl städt. Sportstätten	3	3	3

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 16,17 +20 der Sachkonten): Preisanpassung Strom, Heizung u. Versicherungen  
 zu 190 (Nr. 26 der Sachkonten): Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 4242 Sporthallen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.825,26	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.825,26</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	17.978,77	18.600,00	15.200,00	15.400,00	15.600,00	15.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701,79	132.200,00	39.900,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
160	16. Abschreibungen	6.021,37	6.000,00	6.000,00	6.000,00	5.900,00	5.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.407,61	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.109,54</b>	<b>159.600,00</b>	<b>63.900,00</b>	<b>56.900,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>56.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-25.284,28</b>	<b>-157.800,00</b>	<b>-62.100,00</b>	<b>-55.100,00</b>	<b>-55.200,00</b>	<b>-55.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-25.284,28</b>	<b>-157.800,00</b>	<b>-62.100,00</b>	<b>-55.100,00</b>	<b>-55.200,00</b>	<b>-55.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.233,94	6.300,00	6.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-36.233,94</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-7.300,00</b>	<b>-7.300,00</b>	<b>-7.300,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-61.518,22</b>	<b>-164.100,00</b>	<b>-68.400,00</b>	<b>-62.400,00</b>	<b>-62.500,00</b>	<b>-62.400,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 4242 Sporthallen

Stadt Schöningen

Produkt 4242 Sporthallen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	4242	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-1.825	-1.800	-1.800
7	4242	4012000 Arbeitnehmer	14.110	14.600	11.500
8	4242	4022000 Angestellte	908	1.000	900
9	4242	4032000 Arbeitnehmer	2.861	3.000	2.800
10	4242	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	100		
12	4242	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen		50.000	5.000
14	4242	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		200	200
15	4242	4241100 Wasser	805	1.200	1.200
16	4242	4241200 Strom	822	15.000	15.000
17	4242	4241300 Heizung	-4.100	60.000	13.000
18	4242	4241400 Abwasser	1.387	2.500	2.500
19	4242	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung		200	200
20	4242	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	1.787	2.400	2.000
21	4242	4241700 Schornsteinfeger			100
23	4242	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.		700	700
26	4242	4421000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeit LOGA	1.800	1.800	1.800
28	4242	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	608	1.000	1.000
29	4242	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	5.610	5.600	5.600
30	4242	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	411	400	400
34	4242	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	21.318	5.000	5.000
35	4242	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		200	200
36	4242	4811040 ILV Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	126	200	200
38	4242	4811073 ILV Strom	4.970		
39	4242	4811075 ILV Heizung	8.880		
41	4242	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	182	500	500
43	4242	4811080 ILV Schornsteinfeger	69	200	200
44	4242	4811081 ILV Bewirtschaftung allgemein		200	200
45	4242	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	548		
46	4242	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	142		
<b>Summe</b>			<b>61.519</b>	<b>164.100</b>	<b>68.400</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 4243 Bäder

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	42	Gesundheit und Sport
<b>Produktgruppe</b>	424	Sportstätten
<b>Produkt</b>	4243	Bäder

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung und Verwaltung eines Schwimmbades
- Bereitstellung Personal
- Konzeptionelle Unterstützung

#### Ziele des Produktes

- Förderung des Schwimmsports
- Steigerung der Attraktivität der Kommune
- Erholungsfaktor erhöhen
- Optimale Auslastung

#### Zielgruppen

Bürger, Kinder, Jugendliche, Vereine, Schüler, Gäste/Touristen, Senioren

#### Gesetzliche Grundlage

freiwillige Verwaltungsaufgabe

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Badegäste	32.644	50.000	50.000
Anzahl Öffnungstage	282	281	280
Anzahl Sonderveranstaltungen	6	6	6

#### Erläuterungen

zu 050 (Nr. 4 + 5 der Sachkonten): Benutzungsgebühren Schwimmbad  
 zu 060 (Nr. 7 + 14 der Sachkonten): Pachteinnahmen und Einnahme Stromeinspeisung  
 zu 070 (Nr. 16 der Sachkonten): Erstattung vom Landkreis für Sportstätten-/Schwimmbadnutzung  
 zu 150 (Nr. 24 - 54 der Sachkonten): Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 4243 Bäder

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	73.762,60	73.800,00	73.800,00	73.500,00	72.700,00	72.700,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	115.409,33	123.000,00	123.000,00	123.000,00	123.000,00	123.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	33.486,89	33.800,00	38.800,00	38.800,00	38.800,00	38.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>228.658,82</b>	<b>238.600,00</b>	<b>247.600,00</b>	<b>247.300,00</b>	<b>246.500,00</b>	<b>246.500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	272.350,18	239.300,00	338.600,00	345.100,00	343.000,00	349.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.312,35	664.300,00	565.100,00	625.100,00	625.100,00	565.100,00
160	16. Abschreibungen	238.050,62	238.100,00	238.100,00	237.500,00	236.600,00	236.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.319,01	3.700,00	5.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>885.032,16</b>	<b>1.145.400,00</b>	<b>1.146.800,00</b>	<b>1.212.800,00</b>	<b>1.209.800,00</b>	<b>1.155.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-656.373,34</b>	<b>-906.800,00</b>	<b>-899.200,00</b>	<b>-965.500,00</b>	<b>-963.300,00</b>	<b>-909.400,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-656.373,34</b>	<b>-906.800,00</b>	<b>-899.200,00</b>	<b>-965.500,00</b>	<b>-963.300,00</b>	<b>-909.400,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-656.373,34</b>	<b>-907.900,00</b>	<b>-900.300,00</b>	<b>-966.600,00</b>	<b>-964.400,00</b>	<b>-910.500,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 4243 Bäder

Stadt Schöningen

Produkt 4243 Bäder			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	4243	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-73.763	-73.800	-73.800
4	4243	3321000 Benut.Geb u.ähnl.Entg. Schwimmbad 7%	-112.684	-120.000	-120.000
5	4243	3321005 Benut.Geb u.ähnl.Entg. Schulschwimmen BZN	-2.726	-3.000	-3.000
6	4243	3411000 Mieten	120	-1.000	-1.000
7	4243	3411100 Pachten Gastst. 19%	-15.327	-15.000	-20.000
9	4243	3411150 Miete Stellplätze BZN und Garagen 19%	-655		
11	4243	3411210 Miete Strom Stellplätze BZN 19%	-352	-600	-600
12	4243	3411220 Miete Wasser Stellplätze BZN 7%	-163	-200	-200
14	4243	3421010 Erträge aus Verkauf Shop/ Einspeisung Strom 19%	-17.110	-17.000	-17.000
16	4243	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-6.000	-8.000	-12.000
19	4243	4012000 Arbeitnehmer	215.311	185.600	269.000
20	4243	4022000 Angestellte	13.149	12.000	15.000
21	4243	4032000 Arbeitnehmer	42.855	40.800	53.500
22	4243	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	1.036	900	1.100
24	4243	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	24.583	30.000	30.000
25	4243	4211010 Unterhalt. Grundstücke u.baul. Anlagen	140.473	80.000	80.000
28	4243	4221900 Unterhaltung/Wartung bewegl.Vermögens (19%Steuer)	1.220	1.000	1.000
30	4243	4222105 Erwerb geringwer. Vermögensgegenst. 10,5% BZN Blum	144		
31	4243	4222110 Erwerb geringwer. Vermögensgegenst. 19% Gaststätte	360	1.000	1.000
32	4243	4231000 Mieten und Pachten Gaststätten 19%	2.015	2.000	3.000
34	4243	4241110 Wasser BZN/ Gaststätten 7%	10.647	10.000	10.000
36	4243	4241230 Strom 19% BZN/Gaststätten	34.991	171.000	170.000
38	4243	4241330 Heizung BZN/Gaststätten 19%	36.819		
39	4243	4241331 Heizung BZN/Gaststätten 7%	44.991	300.000	200.000
40	4243	4241400 Abwasser	26.023	25.000	25.000
41	4243	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung	1.099	1.000	1.000
42	4243	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	17.044	19.600	20.500
44	4243	4261110 Dienst- u. Schutzkl./19%BZN	222	1.000	1.000
45	4243	4261200 Aus- und Fortbildung	1.038	1.000	1.000
46	4243	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	29		
47	4243	4271221 Ge-u. Verbrauchsmittel Arbeitsschutz	218		
48	4243	4271225 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.7%	19	100	100
49	4243	4271230 Ge-u. Verbrauchsmittel allgemein BZN 19%	22.575	12.000	12.000
51	4243	4271330 Werbung/Öffentlichkeitsarbeit 19%	479	1.500	1.500
52	4243	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	2.463	3.100	3.000
56	4243	4291010 Aufw. für sonstige Dienstleist. von Dritten 19%	2.860	5.000	5.000
57	4243	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	602		
58	4243	4411001 Sonstige Personal- u Versorgungsaufwendungen LOGA	271		
60	4243	4429300 Mitgliedsbeiträge	460	500	500
62	4243	4431105 Geschäftsausgaben allgem. 19% BZN/Gaststätten		1.000	1.000
63	4243	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	14	100	
64	4243	4431115 Büromaterial 19% (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	95	100	100
65	4243	4431200 Dienstreisen/ Reisekosten		300	300
68	4243	4431400 Porto, Versand	231	200	400
69	4243	4431405 Porto, Versand 19 %	195	200	200
71	4243	4431415 Telefongebühren 19%	1.616	1.300	1.500
74	4243	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten	145		
75	4243	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	690		1.000
81	4243	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	80.102	80.100	80.100
82	4243	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	10.195	10.200	10.200
83	4243	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	1.755	1.800	1.800
86	4243	4711900 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	145.998	146.000	146.000

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 4243 Bäder

Stadt Schöningen

Produkt 4243 Bäder			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
87	4243	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		1.100	1.100
<b>Summe</b>			<b>656.372</b>	<b>907.900</b>	<b>900.300</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

#### Leistungsbeschreibung

- Informelle Planungen, Konzepte und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Stadt und ihrer Ortsteile (Entwicklungs-, Stadtbild-, Verkehrs- und Landschaftsplanung)
- Flächennutzungsplanung als vorbereitende Bauleitplanung mit der Darstellung der beabsichtigten Bodennutzung auf der Grundlage der geplanten städtebaulichen Entwicklung
- Erstellung von Bebauungsplänen und städtebaulichen Satzungen, rechtsverbindliche Festsetzung für städtebauliche Ordnung und Bodennutzung
- Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter

#### Ziele des Produktes

- Erstellung der Grundlagen einer Stadtentwicklung
- Anpassung der bestehenden Planung an die tatsächliche Entwicklung
- Sicherung einer ausgewogenen städtebaulichen Entwicklung
- Mitwirkung bei übergeordneten Planungen

#### Zielgruppen

Bürger, Grundstückseigentümer, Behörden, Ämter, Investoren

#### Gesetzliche Grundlage

BGB, BauGB, VOB, UVgO, Raumordnungsgesetz

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Allgemeine Vergabeverfahren	40	60	50

#### Erläuterungen

- zu 050 (Nr.1 der Sachkonten): Verwaltungsgebühren, Negativatteste, Friedhöfe, Nutzungsverträge
- zu 150 (Nr.18 der Sachkonten): Ersatzbeschaffungen Küche + Einrichtungsgegenstände FB Bauwesen, Wasserkocher, Geschirr etc.
- zu 150 (Nr.37 der Sachkonten): Planung Ingenieurbüros +Antragstellung Fördermittel
- zu 150 (Nr.38 der Sachkonten): IKZ, Software Bentley, Bauersoftware, Steigerung bei Vergabeverfahren
- zu 180 (Nr.39 der Sachkonten): PVB-Buschhaus

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	4.896,70	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.896,70</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	231.757,87	231.300,00	251.800,00	256.500,00	261.300,00	266.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	7.267,18	6.000,00	6.800,00	6.900,00	7.000,00	7.000,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.915,57	92.300,00	113.500,00	105.700,00	92.700,00	92.700,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	30.900,00	15.500,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.799,46	5.400,00	1.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>317.640,08</b>	<b>350.500,00</b>	<b>404.300,00</b>	<b>403.300,00</b>	<b>395.200,00</b>	<b>400.100,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-312.743,38</b>	<b>-345.500,00</b>	<b>-401.300,00</b>	<b>-400.300,00</b>	<b>-392.200,00</b>	<b>-397.100,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-312.743,38</b>	<b>-345.500,00</b>	<b>-401.300,00</b>	<b>-400.300,00</b>	<b>-392.200,00</b>	<b>-397.100,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-312.743,38</b>	<b>-345.500,00</b>	<b>-401.300,00</b>	<b>-400.300,00</b>	<b>-392.200,00</b>	<b>-397.100,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Verwendete Konten Produkt 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Stadt Schöningen

Produkt 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5111	3311000 Verwaltungsgebühren	-4.897	-5.000	-3.000
8	5111	4011000 Beamte	30.013	30.000	32.000
9	5111	4012000 Arbeitnehmer	133.802	129.000	144.200
11	5111	4021000 Beamte Beträge.zur Versorg.	33.350	37.000	39.000
12	5111	4022000 Angestellte	8.908	9.000	8.100
13	5111	4032000 Arbeitnehmer	23.492	24.000	26.000
14	5111	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	2.194	2.300	2.500
15	5111	4141000 Beihilfen, Unterstützungslstg. Versorgungsempf.	7.267	6.000	6.800
17	5111	4221000 Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		100	
18	5111	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	426	700	5.000
19	5111	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	2.221	3.000	
20	5111	4231200 Miete für Software (Zoom, Webex,...)	2.005	3.000	3.000
37	5111	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	10.688	60.000	60.000
38	5111	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	29.575	25.500	45.500
39	5111	4313000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an Zweckvbd. u. dgl.	30.900	15.500	30.900
42	5111	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	690	3.000	
44	5111	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	911	300	
45	5111	4431400 Porto, Versand	1.170		1.200
49	5111	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten		2.000	
50	5111	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	29	100	100
<b>Summe</b>			<b>312.744</b>	<b>345.500</b>	<b>401.300</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5112 Dorferneuerung / Stadtsanierung

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	5112	Dorferneuerung / Stadtsanierung

#### Leistungsbeschreibung

- Durchführung von Untersuchungen aus besonderem Entwicklungsbedarf
- Städtebauliche Entwicklung von Sonderprogrammen
- Planung und Projektierung der Maßnahmen
- Beantragung von Fördermitteln

#### Ziele des Produktes

- Sicherung einer ausgewogenen ökonomischen und städtebaulichen Entwicklung
- Behebung städtebaulicher Missstände und Mängel, Verbesserung der Wohn-, Lebens- und Arbeitsbedingungen unter Wahrung der Einhaltung des historischen Ortsbildes

#### Zielgruppen

Bürger, Grundstückseigentümer, Sanierungsträger, Ministerien, Behörden, Ämter, Investoren

#### Gesetzliche Grundlage

BauGB, Ratsbeschlüsse, Satzungen, Förderrichtlinien

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 8 der Sachkonten) Stadtsanierung Schöningen; Trägerhonorar

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5112 Dorfenerneuerung / Stadtsanierung

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	199.929,28	147.000,00	174.100,00	101.800,00	71.300,00	54.000,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>199.929,28</b>	<b>147.000,00</b>	<b>174.100,00</b>	<b>101.800,00</b>	<b>71.300,00</b>	<b>54.000,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.613,36	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	1.000,00
160	16. Abschreibungen	118.062,36	58.500,00	105.100,00	99.600,00	86.900,00	60.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>156.675,72</b>	<b>89.500,00</b>	<b>136.100,00</b>	<b>130.600,00</b>	<b>117.900,00</b>	<b>61.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.253,56</b>	<b>57.500,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-46.600,00</b>	<b>-7.900,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>43.253,56</b>	<b>57.500,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-46.600,00</b>	<b>-7.900,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>43.253,56</b>	<b>57.500,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-46.600,00</b>	<b>-7.900,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Verwendete Konten Produkt 5112 Dorfeneruerung / Stadtsanierung**

Stadt Schöningen

Produkt 5112 Dorfeneruerung / Stadtsanierung			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	5112	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-199.929	-147.000	-174.100
7	5112	4271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben		1.000	1.000
8	5112	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	38.613	30.000	30.000
10	5112	4711001 Abschr. immat. Vermögen a.geleist.Invest.zuwendung	74.846	19.200	62.300
12	5112	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	43.217	39.300	42.800
<b>Summe</b>			<b>-43.253</b>	<b>-57.500</b>	<b>-98.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5382 Bedürfnisanstalten Allgemein

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	5382	Bedürfnisanstalten Allgemein

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 7 bis 17 der Sachkonten): Bewirtschaftungskosten, Erhöhung der Energiekosten, Aufwendungen für Verbrauchsmittel

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5382 Bedürfnisanstalten Allgemein

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	22.587,92	24.000,00	29.900,00	30.300,00	30.700,00	27.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.110,83	11.500,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.698,75</b>	<b>35.500,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>38.400,00</b>	<b>38.800,00</b>	<b>35.600,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-25.698,75</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.400,00</b>	<b>-38.800,00</b>	<b>-35.600,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-25.698,75</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.400,00</b>	<b>-38.800,00</b>	<b>-35.600,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-25.698,75</b>	<b>-35.500,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.400,00</b>	<b>-38.800,00</b>	<b>-35.600,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5382 Bedürfnisanstalten Allgemein

Stadt Schöningen

Produkt 5382 Bedürfnisanstalten Allgemein			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	5382	4012000 Arbeitnehmer	17.658	18.500	20.300
4	5382	4022000 Angestellte	1.139	1.300	1.100
5	5382	4032000 Arbeitnehmer	3.665	4.000	4.000
6	5382	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	126	200	4.500
7	5382	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	15	1.200	1.500
8	5382	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		100	100
9	5382	4241100 Wasser	490	900	900
10	5382	4241200 Strom	1.089	3.800	2.300
11	5382	4241300 Heizung		2.000	1.000
12	5382	4241400 Abwasser	940	1.200	1.200
13	5382	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung	188	200	200
14	5382	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	133	200	200
15	5382	4241700 Schornsteinfeger		100	100
17	5382	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	256	1.800	600
<b>Summe</b>			<b>25.699</b>	<b>35.500</b>	<b>38.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5411 Gemeindestrassen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestrassen
<b>Produkt</b>	5411	Gemeindestrassen

### Leistungsbeschreibung

Bau- und Unterhaltungsarbeiten

### Ziele des Produktes

Bedarfsgerechte Sicherstellung der Straßennutzung durch

- verkehrsgerechten Ausbau des vorhandenen Straßennetzes,
- Verbesserung des Radwegeangebotes zur Sicherung der Schulwege,
- Verbesserung der Verkehrssicherheit,
- Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht,
- Steuerung der Nutzung der Straßenflächen,
- Substanzerhaltung und Verbesserung der Straßenbauwerke,
- ökonomisch und ökologisch vertretbare Bewirtschaftung der Straßenbauwerke

### Zielgruppen

Alle Verkehrsteilnehmer im öffentlichen Verkehrsraum

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Instandhaltungskosten pro Quadratmeter Straße im Jahr	0,58 €	0,60 €	0,72 €
Investitionskosten pro Quadratmeter Straße im Jahr / Gesamt	0,32 €	1,42 €	3,18 €
davon mögliche Fördermittel Investitionen		0,98 €	2,90 €
davon Eigenanteil Stadt		0,44 €	0,28€

### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 15 der Sachkonten): Unterhaltung des Infrastrukturvermögens; eine Str. (OB/DSK); Brücke Elmstr., Neue Tor (i. V. Land WF), Oberflächen Glasfaser, Wegebau Verbindungsweg Heinrich-Wassermann-Str. u.a.  
zu 180 (Nr. 26 der Sachkonten): Betriebszuschuss an Sondervermögen - Eigenbetrieb

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestrassen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	125.926,91	112.200,00	106.400,00	83.600,00	75.700,00	65.500,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>125.926,91</b>	<b>112.200,00</b>	<b>106.400,00</b>	<b>83.600,00</b>	<b>75.700,00</b>	<b>65.500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	226.679,46	172.200,00	267.700,00	272.900,00	278.000,00	283.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.943,99	365.400,00	440.400,00	360.400,00	360.400,00	360.400,00
160	16. Abschreibungen	251.488,60	230.500,00	230.300,00	227.500,00	208.400,00	172.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	67.337,36	119.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50,62	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>895.500,03</b>	<b>887.700,00</b>	<b>1.087.000,00</b>	<b>1.009.400,00</b>	<b>995.400,00</b>	<b>964.300,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-769.573,12</b>	<b>-775.500,00</b>	<b>-980.600,00</b>	<b>-925.800,00</b>	<b>-919.700,00</b>	<b>-898.800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-769.573,12</b>	<b>-775.500,00</b>	<b>-980.600,00</b>	<b>-925.800,00</b>	<b>-919.700,00</b>	<b>-898.800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.610,04	8.900,00	8.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.610,04</b>	<b>-8.900,00</b>	<b>-8.900,00</b>	<b>-12.900,00</b>	<b>-12.900,00</b>	<b>-12.900,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-791.183,16</b>	<b>-784.400,00</b>	<b>-989.500,00</b>	<b>-938.700,00</b>	<b>-932.600,00</b>	<b>-911.700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5411 Gemeindestrassen

Stadt Schöningen

Produkt 5411 Gemeindestrassen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	5411	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-113.170	-99.600	-93.800
5	5411	3371000 Erträge a.d.Auflö.von SoPo für Beiträ.ähnl.Entgelt	-12.757	-12.600	-12.600
9	5411	4012000 Arbeitnehmer	178.238	134.000	212.700
10	5411	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-1.075		
11	5411	4022000 Angestellte	11.788	10.400	12.000
12	5411	4032000 Arbeitnehmer	36.639	27.000	42.000
13	5411	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	1.089	800	1.000
15	5411	4212100 Aufw. Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	345.880	355.000	430.000
16	5411	4212200 Aufw.f.Verkehrsschilder,Ampel, Beleuchtung		500	500
18	5411	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	517		
19	5411	4231010 Mieten für Büromaschinen/ EDV/Uhr-ZOB	3.547	8.000	8.000
22	5411	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen		900	900
25	5411	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten		1.000	1.000
26	5411	4315000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an verb. U.,Beteil.,SV	67.337	119.000	148.000
30	5411	4431600 Gerichts-,Anwalts-, Notarkosten		600	600
31	5411	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	51		
35	5411	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	251.489	230.500	230.300
37	5411	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	16.753	8.900	8.900
38	5411	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	4.857		
<b>Summe</b>			<b>791.183</b>	<b>784.400</b>	<b>989.500</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5451 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	5451	Straßenreinigung / Winterdienst

#### Leistungsbeschreibung

##### STRASSENREINIGUNG

- manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Laub und Wildwuchs auf Fahrbahnen und anderen Verkehrsflächen, Wegen, öffentlichen Plätzen
- Bereitstellung von Wertstoffcontainern auf öffentlichen Flächen
- Bereitstellung und Leerung von Papierkörben

##### WINTERDIENST

- manuelles und maschinelles Räumen und Streuen von Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen, Fußgängerzonen

#### Ziele des Produktes

- Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und der Verkehrssicherheit
- schnelle Reaktion auf Bürgerbeschwerden und sonstige Meldungen
- Kosten Straßenreinigung / Winterdienst minimieren
- Attraktivität der Kommune erhöhen

#### Zielgruppen

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Unternehmen, Gäste/Touristen

#### Gesetzliche Grundlage

Satzung zur Aufrechterhaltung der öff. Sicherheit und Ordnung, NKomVG, Straßenreinigungssatzung

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kosten der Straßenreinigung je lfm	1,80 €	1,80 €	1,67 €*
Kosten Winterdienst pro lfm Räum/Streustrecke	0,36 €	0,36 €	0,61 €*
Kostendeckungsgrad lt. Satzung	70 %	70 %	75 %*
* ab 2024 nach Quadratwurzelberechnung erfasst			

#### Erläuterungen

zu 050 (Nr. 3 der Sachkonten) : Erträge lt. Kalkulationsbericht IPM  
 zu 180 (Nr. 29 der Sachkonten): Betriebszuschuss an Sondervermögen - Eigenbetrieb



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5451 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	161.745,16	155.000,00	248.200,00	248.200,00	248.200,00	248.200,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>161.745,16</b>	<b>155.000,00</b>	<b>248.200,00</b>	<b>248.200,00</b>	<b>248.200,00</b>	<b>248.200,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	134.295,17	141.200,00	142.100,00	144.800,00	147.500,00	150.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.013,98	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
160	16. Abschreibungen	0,86					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	242.056,94	147.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,56					
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>387.367,51</b>	<b>292.900,00</b>	<b>308.800,00</b>	<b>311.500,00</b>	<b>314.200,00</b>	<b>317.100,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-225.622,35</b>	<b>-137.900,00</b>	<b>-60.600,00</b>	<b>-63.300,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>-68.900,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-225.622,35</b>	<b>-137.900,00</b>	<b>-60.600,00</b>	<b>-63.300,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>-68.900,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-225.622,35</b>	<b>-137.900,00</b>	<b>-60.600,00</b>	<b>-63.300,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>-68.900,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

**Verwendete Konten Produkt 5451 Straßenreinigung / Winterdienst**

Stadt Schöningen

Produkt 5451 Straßenreinigung / Winterdienst			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	5451	3321100 Straßenreinigung	-161.745	-155.000	-248.200
11	5451	4012000 Arbeitnehmer	104.697	110.000	112.000
12	5451	4022000 Angestellte	7.094	7.500	6.500
13	5451	4032000 Arbeitnehmer	21.828	23.000	23.000
14	5451	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	677	700	600
20	5451	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen		700	700
27	5451	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	2.223	4.000	4.000
28	5451	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	8.791		
29	5451	4315000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an verb. U.,Beteil.,SV	242.057	147.000	162.000
32	5451	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	1		
40	5451	4721001 Ausbuchen Kleinbeträge bis max. 5 €	1		
<b>Summe</b>			<b>225.624</b>	<b>197.900</b>	<b>60.600</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	551	Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	5511	Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau

#### Leistungsbeschreibung

- Erstellung von Pflegeverträgen
- Bereitstellung, Erneuerung und Pflege des Stadtmobilers
- Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht bei Gefahr
- Erstellung und Realisierung von Kontrollplänen (Baumkontrollen, Einhaltung der Pflegeaufträge)
- Grünflächen-Baustellenbetreuung
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen

#### Ziele des Produktes

- Unfallverhütung in öffentlichen Bereichen
- Stadtbildpflege
- Steigerung der Attraktivität
- Natur- und Biotopenschutz

#### Zielgruppen

Bürger, Touristen/Gäste

#### Gesetzliche Grundlage

BGB, BauGB, Naturschutzgesetz, Grünflächenverordnung, Baumschutzsatzung, Ratsbeschlüsse

#### Erläuterungen

- zu 150 (Nr. 11 der Sachkonten): Bänke Stadtgebiet, Graffiti, Wege Parkanlagen u.a.  
 zu 150 (Nr. 14 der Sachkonten): Pflanzen Stadtgebiet+Hochzeitsbäume, Instandsetzung Brücken, Zulauf Schlosswiese u. Burgplatzrinne, Kesselstr. Schieber/Wehr Schlosswiese erneuern  
 zu 180 (Nr 32 der Sachkonten): Betriebszuschuss an Sondervermögen - Eigenbetrieb

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	493,71	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.612,49	6.100,00	22.000,00	4.900,00		
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>34.106,20</b>	<b>6.600,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	416.060,76	506.500,00	551.000,00	561.900,00	572.900,00	585.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.696,72	96.900,00	126.400,00	86.300,00	86.300,00	86.300,00
160	16. Abschreibungen	1.096,19	1.100,00	1.100,00	1.100,00	900,00	900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	328.317,02	215.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.217,28	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>759.387,97</b>	<b>824.000,00</b>	<b>903.000,00</b>	<b>873.800,00</b>	<b>884.600,00</b>	<b>897.200,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-725.281,77</b>	<b>-817.400,00</b>	<b>-880.500,00</b>	<b>-868.400,00</b>	<b>-884.100,00</b>	<b>-896.700,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge	1.566,56					
240	24. außerordentliche Aufwendungen	1.124,25					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>442,31</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-724.839,46</b>	<b>-817.400,00</b>	<b>-880.500,00</b>	<b>-868.400,00</b>	<b>-884.100,00</b>	<b>-896.700,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.218,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.218,53</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-726.057,99</b>	<b>-818.400,00</b>	<b>-881.500,00</b>	<b>-869.400,00</b>	<b>-885.100,00</b>	<b>-897.700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau

Stadt Schöningen

Produkt 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5511	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-494	-500	-500
4	5511	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-33.612	-6.100	-22.000
6	5511	4012000 Arbeitnehmer	322.291	389.000	435.000
7	5511	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	3.966		
8	5511	4022000 Angestellte	21.474	30.000	26.000
9	5511	4032000 Arbeitnehmer	66.242	85.000	88.000
10	5511	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	2.089	2.500	2.000
11	5511	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen		74.000	64.000
13	5511	4212100 Aufw. Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	887		
14	5511	4212900 Aufw.sonstiges unbewegl. Vermögen	6.213	17.500	60.000
16	5511	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	663		
18	5511	4241100 Wasser	1.758	5.000	2.000
19	5511	4241200 Strom	78	300	300
21	5511	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	-43	100	100
24	5511	4251200 KFZ Versicherungsbeiträge	141		
32	5511	4315000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an verb. U.,Beteil.,SV	328.317	215.000	220.000
37	5511	4431300 Bücher Zeitschriften Fachliteratur	111		
39	5511	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	127		
40	5511	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.979	4.500	4.500
45	5511	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.096	1.100	1.100
48	5511	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	1.219	1.000	1.000
49	5511	5011100 Ertrag - Spenden Bepflanzung Jubiläumsbäume	-1.500		
51	5511	5119100 Aufwand - Spende Bepflanzung Jubiläumsbäume	1.124		
53	5511	5311000 Erträge aus Veräußerung v. Grundstücken und Gebäud	-67		
<b>Summe</b>			<b>726.059</b>	<b>818.400</b>	<b>881.500</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5521 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
<b>Produkt</b>	5521	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

#### Leistungsbeschreibung

- Unterhaltung und Ausbau von Teichen, Gräben, etc.
- Verbesserung des ökologischen Zustandes von Oberflächengewässern (Fließ- und Stillgewässern)
- Teilnahme an Gewässerschauen
- Zusammenarbeit mit Wasserbehörden
- Kontrolle und Freigabe von Eisflächen auf städtischen Gewässern
- Begleitung von wasserwirtschaftlichen Planungen und Durchführung von Maßnahmen

#### Ziele des Produktes

- Verbesserung der Durchgängigkeit der Fließgewässer
- Entwicklung eines Maßnahmenkataloges zur Verbesserung der Wasserqualität
- Planmäßige Entschlammung
- Reduzierung der Unterhaltungskosten

#### Zielgruppen

Bürger, Gäste/Touristen

#### Gesetzliche Grundlage

WHG, NWG, Ratsbeschlüsse

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 5 der Sachkonten): Brücke Mückenwinkel, allgem. Grabenerhaltung  
 zu 180 (Nr. 7 der Sachkonten): Beitragserhöhung der Umlagen für Wasser- und Bodenverbände (Unterhaltungsverband Großer Graben und Aue- Unterhaltungsverband)

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5521 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.500,00	20.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	57.046,37	58.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.046,37</b>	<b>68.500,00</b>	<b>85.500,00</b>	<b>75.500,00</b>	<b>75.500,00</b>	<b>75.500,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-57.046,37</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>-85.500,00</b>	<b>-75.500,00</b>	<b>-75.500,00</b>	<b>-75.500,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-57.046,37</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>-85.500,00</b>	<b>-75.500,00</b>	<b>-75.500,00</b>	<b>-75.500,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	405,28	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-405,28</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-57.451,65</b>	<b>-68.700,00</b>	<b>-85.700,00</b>	<b>-75.700,00</b>	<b>-75.700,00</b>	<b>-75.700,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5521 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Stadt Schöningen

Produkt 5521 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
5	5521	4212100 Aufw. Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		10.000	20.000
6	5521	4241200 Strom		500	500
7	5521	4318000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck übr. Bereiche / Frakti	57.046	58.000	65.000
10	5521	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	405	200	200
<b>Summe</b>			<b>57.451</b>	<b>68.700</b>	<b>85.700</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	5531	Friedhofs- und Bestattungswesen

#### Leistungsbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe und baulichen Anlagen
- Erarbeitung und Umsetzung der Friedhofssatzung
- Erstellung der Gebührenbescheide
- Regelmäßige Durchführung von Sicherheitsbegehungen (Standfestigkeit der Grabsteine kontrollieren)

#### Ziele des Produktes

- Unterhaltung der Friedhöfe und Trauerhallen zur Wahrung des Andenkens an die Verstorbenen
- Bereitstellung bedarfsgerechter Grabstellen

#### Zielgruppen

Bürger, Hinterbliebene

#### Gesetzliche Grundlage

Friedhofssatzung, Bestattungsgesetz

Kennzahlen/Leistungen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Kapellen	3	3	3
Anzahl Friedhöfe	3	3	3
Sterbefälle	159	167	167
Anzahl Nutzung der Kapellen	57	50	50

#### Erläuterungen

- zu 070 (Nr. 8 + 9 der Sachkonten): Erstattung Pflegekosten für Kriegsgräber, Lohnkostenzuschüsse Jobcenter  
 zu 150 (Nr. 25 der Sachkonten): Wegesanierung, Ersatz Sitzbänke FH  
 zu 150 (Nr. 44 der Sachkonten): Beschaffung neuer Sitzkissen für die Kapelle  
 zu 150 (Nr. 45 der Sachkonten): WinFried  
 zu 180 (Nr. 46 der Sachkonten): Betriebszuschuss an Sondervermögen - Eigenbetrieb

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	227.642,82	240.900,00	242.400,00	242.400,00	242.400,00	242.400,00
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.445,64	8.600,00	20.500,00	6.500,00	2.500,00	2.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>255.088,46</b>	<b>249.500,00</b>	<b>262.900,00</b>	<b>248.900,00</b>	<b>244.900,00</b>	<b>244.900,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	181.744,66	236.800,00	293.500,00	299.300,00	305.200,00	311.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.582,89	84.100,00	37.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
160	16. Abschreibungen	1.247,59	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	57.914,91	146.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.769,64	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>260.259,69</b>	<b>470.700,00</b>	<b>488.300,00</b>	<b>490.100,00</b>	<b>496.000,00</b>	<b>501.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.171,23</b>	<b>-221.200,00</b>	<b>-225.400,00</b>	<b>-241.200,00</b>	<b>-251.100,00</b>	<b>-257.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-5.171,23</b>	<b>-221.200,00</b>	<b>-225.400,00</b>	<b>-241.200,00</b>	<b>-251.100,00</b>	<b>-257.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-5.171,23</b>	<b>-221.400,00</b>	<b>-225.600,00</b>	<b>-241.400,00</b>	<b>-251.300,00</b>	<b>-257.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Schöningen

Produkt 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	5531	3311000 Verwaltungsgebühren	-6.350	-5.400	-4.400
4	5531	3321010 nut.Geb u.ähnl.Entg.(z.B.Friedh-Feuer.Märk-Geb.)	-221.293	-235.500	-238.000
8	5531	3481000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Land	-2.577	-2.500	-2.500
9	5531	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-24.869	-6.100	-18.000
18	5531	4012000 Arbeitnehmer	142.977	181.300	230.500
19	5531	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-491		
21	5531	4022000 Angestellte	9.231	15.200	16.000
22	5531	4032000 Arbeitnehmer	29.107	39.400	46.000
23	5531	4041000 Beihilfen,Unterstützungsleistungen f. Beamte und	921	900	1.000
25	5531	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	1.093	78.000	31.000
34	5531	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen		1.100	1.800
35	5531	4241700 Schornsteinfeger	133		
38	5531	4251200 KFZ Versicherungsbeiträge	1.377		
44	5531	4271220 Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.			3.000
45	5531	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	13.979	5.000	1.200
46	5531	4315000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an verb. U.,Beteil.,SV	57.915	146.000	154.000
49	5531	4431100 Geschäftsausgaben allgem.	547		
50	5531	4431110 Büromaterial (Schreibmat, Zeichenmat.,usw)	110	100	100
52	5531	4431400 Porto, Versand	500	400	400
55	5531	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	127		
56	5531	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.486	2.000	2.000
59	5531	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	1.053	1.100	1.100
61	5531	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	194	200	200
66	5531	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		200	200
<b>Summe</b>			<b>5.170</b>	<b>221.400</b>	<b>225.600</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	56	Umweltschutz
<b>Produktgruppe</b>	561	Umweltschutzmaßnahmen
<b>Produkt</b>	5611	Umweltschutzmaßnahmen

#### Leistungsbeschreibung

- Einhaltung von Umweltschutzvorschriften
- Aufklärungsarbeit umweltrelevanter Aspekte
- Begleitung von Initiativen
- Kontrolle gesetzlicher Auflagen und Vorschriften
- Verbesserung der Luftqualität etc.

#### Ziele des Produktes

- Nachhaltigkeit im Umgang mit Umweltschutz
- Vermeidung von Umweltbelastungen

#### Zielgruppen

Bürger, Kinder, Jugendliche

#### Gesetzliche Grundlage

LärmschutzVO, Bundesimmissionsschutzgesetz

#### Erläuterungen

zu 190 (Nr. 7 der Sachkonten): Beprobung ICP (IG) Ohrleber Weg, Mitgliedsbeitrag Energieagentur

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	904,40	1.000,00				
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.583,41	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.487,81</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.487,81</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-6.487,81</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-6.487,81</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Schöningen

Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5611	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung		1.000	
4	5611	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	904		
7	5611	4491000 Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-	5.583	6.000	7.000
<b>Summe</b>			<b>6.487</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft- und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	5731	Dorfgemeinschaftshäuser

<b>Kennzahlen/Leistungen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Anzahl DGH	1*	1*	1*
Kosten DGH Hoiersdorf (inkl. interner Verrechnungen)	10.600 €	66.200 €	0
Einnahmen DGH Hoiersdorf	450 €	10.420 €	2.000 €
Anzahl Vermietungen DGH Hoiersdorf	3	29	10
*DGH Hoiersdorf - Vermietung u. keine weiteren Einnahmen			

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr.2 der Sachkonten): Benutzungsentgelte  
zu 190 (Nr.28 der Sachkonten): Erhöhung wegen Glasfaseranschluss

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.137,46		700,00	700,00	700,00	700,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	2.180,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.317,46</b>	<b>4.000,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	11.451,28	11.000,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.188,80		600,00	600,00	600,00	600,00
160	16. Abschreibungen	4.665,94	1.300,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	707,32	400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.013,34</b>	<b>12.700,00</b>	<b>16.900,00</b>	<b>16.900,00</b>	<b>16.900,00</b>	<b>16.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.695,88</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen	2.352,36					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.352,36</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-10.048,24</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>-14.200,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.899,62	37.200,00	22.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.899,62</b>	<b>-37.200,00</b>	<b>-22.200,00</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-15.200,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-37.947,86</b>	<b>-45.900,00</b>	<b>-36.400,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-29.400,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser

Stadt Schöningen

Produkt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
1	5731	3161000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Investitionszu-	-9.137		-700
2	5731	3411000 Mieten	-2.180	-4.000	-2.000
8	5731	4012000 Arbeitnehmer	8.957	8.600	8.000
9	5731	4022000 Angestellte	578	600	500
10	5731	4032000 Arbeitnehmer	1.891	1.700	2.000
11	5731	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	25	100	100
12	5731	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	1.798		
15	5731	4222100 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	391		300
19	5731	4241200 Strom			300
28	5731	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	707	400	1.000
31	5731	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	4.666	1.300	4.700
34	5731	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	22.019	21.000	6.000
35	5731	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	532	500	500
37	5731	4811052 ILV Mieten/Pacht+NK (Dienstr./Whng./Geb./Garage)	250	300	300
38	5731	4811071 ILV Wasser	161	200	200
39	5731	4811073 ILV Strom	860	2.300	2.300
40	5731	4811075 ILV Heizung	981	9.000	9.000
41	5731	4811077 ILV Abwasser	115	200	200
42	5731	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	1.092	1.200	1.200
43	5731	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	483	1.800	1.800
44	5731	4811080 ILV Schornsteinfeger	70	300	300
45	5731	4811081 ILV Bewirtschaftung allgemein		100	100
46	5731	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	1.109	300	300
47	5731	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	228		
49	5731	5119000 Spenden - durchlaufend- Aufwand	2.352		
<b>Summe</b>			<b>37.948</b>	<b>45.900</b>	<b>36.400</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5732 Gaststätten

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft- und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	5732	Gaststätten

#### Leistungsbeschreibung

- Bereitstellung der Räumlichkeiten
- Erstellen von Pachtverträgen

#### Ziele des Produktes

- Bereitstellung der Einrichtungen zur öffentlichen und privaten Nutzung
- Förderung der Gemeinschaft
- Gestaltung des öffentlichen Lebens intensivieren

#### Zielgruppen

Bürger, Verwaltung, Touristen/Gäste

#### Gesetzliche Grundlage

Pachtverträge

Kennzahlen/Leistungen	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Gaststätten	3	3	3

#### Erläuterungen

zu 060 (Nr. 2 -4 der Sachkonten): Einnahmen von Pacht und Nebenkosten  
zu 150 (Nr. 13 - 28 der Sachkonten): Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten  
zu 190 (Nr. 35 der Sachkonten): Geschäftsaufwendungen

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5732 Gaststätten

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	27.988,20	89.500,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>27.988,20</b>	<b>89.500,00</b>	<b>66.500,00</b>	<b>66.500,00</b>	<b>66.500,00</b>	<b>66.500,00</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.528,27	10.200,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
160	16. Abschreibungen	22.339,07	21.600,00	21.200,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.867,34</b>	<b>33.700,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>38.700,00</b>	<b>38.700,00</b>	<b>38.700,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.120,86</b>	<b>55.800,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.800,00</b>	<b>27.800,00</b>	<b>27.800,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen	17,56					
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-17,56</b>					
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>4.103,30</b>	<b>55.800,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.800,00</b>	<b>27.800,00</b>	<b>27.800,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.978,54	51.700,00	51.700,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-71.978,54</b>	<b>-51.700,00</b>	<b>-51.700,00</b>	<b>-43.000,00</b>	<b>-43.000,00</b>	<b>-43.000,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-67.875,24</b>	<b>4.100,00</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-15.200,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Verwendete Konten Produkt 5732 Gaststätten

Stadt Schöningen

Produkt 5732 Gaststätten			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
2	5732	3411010 Nebenkosten/ Ersatz von Heizkosten	6.932	-12.000	-12.000
3	5732	3411100 Pachten Gastst. 19%	-34.920	-64.500	-46.500
4	5732	3411110 Nebenkosten Pacht Gast. / Ersatz von Heizkosten 19		-13.000	-8.000
13	5732	4211010 Unterhalt. Grundstücke u.baul. Anlagen		5.000	10.000
15	5732	4221900 Unterhaltung/Wartung bewegl.Vermögens (19%Steuer)		200	200
27	5732	4241500 Abgaben und Abfallentsorgung		2.300	2.300
28	5732	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen	1.528	2.700	2.900
36	5732	4431105 Geschäftsausgaben allgem. 19% BZN/Gaststätten		1.900	2.400
41	5732	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	1.158	1.200	1.200
42	5732	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	1.516	700	300
43	5732	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	907	900	900
45	5732	4711900 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	18.759	18.800	18.800
47	5732	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof		100	100
48	5732	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	3.505	1.000	1.000
49	5732	4811011 ILV Unt. Grundstücke u.baul. Anlagen Gaststätten	35.671	16.100	16.100
50	5732	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens		500	500
52	5732	4811071 ILV Wasser	-377	1.000	1.000
53	5732	4811072 ILV Wasser BZN/ Gaststätten 7%	1.028	1.000	1.000
55	5732	4811074 ILV Strom 19% BZN/Gaststätten	932	20.000	20.000
57	5732	4811076 ILV Heizung BZN/Gaststätten 19%	13.896		
58	5732	4811077 ILV Abwasser	1.070	2.300	2.300
59	5732	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	424	700	700
60	5732	4811079 ILV Gebäudeversicherungen/Versicherungen	4.500	8.500	8.500
61	5732	4811080 ILV Schornsteinfeger	102	300	300
62	5732	4811081 ILV Bewirtschaftung allgemein		200	200
64	5732	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	327		
65	5732	4811161 ILV Aufw. für sonst. Dienstleist. von Dritten 19 %	10.900		
71	5732	5131600 Außerplanmäßige Abschreibungen M.t.A. Fahrzeuge	18		
<b>Summe</b>			<b>67.876</b>	<b>-4.100</b>	<b>24.200</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Produktbeschreibung Produkt 5734 Bauhof

Stadt Schöningen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft- und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	5734	Bauhof

#### Erläuterungen

zu 150 (Nr. 18 der Sachkonten): Ersatz Garagentor Kunststoffhalle (Sektionaltor)  
 zu 180 (Nr. 40 der Sachkonten): Betriebszuschuss an Sondervermögen - Eigenbetrieb

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 5734 Bauhof

Stadt Schöningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte						
060	6. privatrechtliche Entgelte	14.017,19					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.809,71					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>15.826,90</b>					
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	243.107,81	299.100,00	294.000,00	299.800,00	306.600,00	312.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.994,82	31.900,00	11.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
160	16. Abschreibungen	3.427,70	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	-6.270,20	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	538,13	800,00				
<b>210</b>	<b>21. =Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>247.798,26</b>	<b>445.200,00</b>	<b>419.300,00</b>	<b>415.100,00</b>	<b>421.900,00</b>	<b>427.900,00</b>
<b>220</b>	<b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-231.971,36</b>	<b>-445.200,00</b>	<b>-419.300,00</b>	<b>-415.100,00</b>	<b>-421.900,00</b>	<b>-427.900,00</b>
230	23. außerordentliche Erträge						
240	24. außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>27. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>280</b>	<b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-231.971,36</b>	<b>-445.200,00</b>	<b>-419.300,00</b>	<b>-415.100,00</b>	<b>-421.900,00</b>	<b>-427.900,00</b>
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 KomHKVO						
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	125.104,52	127.700,00	127.700,00	127.700,00	127.700,00	127.700,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.523,80	7.500,00	7.500,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
<b>320</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.580,72</b>	<b>120.200,00</b>	<b>120.200,00</b>	<b>108.900,00</b>	<b>108.900,00</b>	<b>108.900,00</b>
<b>330</b>	<b>Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.</b>	<b>-128.390,64</b>	<b>-325.000,00</b>	<b>-299.100,00</b>	<b>-306.200,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>-319.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

## Verwendete Konten Produkt 5734 Bauhof

Stadt Schöningen

Produkt 5734 Bauhof			Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung			
3	5734	3411000 Mieten	-2.847		
4	5734	3411010 Nebenkosten/ Ersatz von Heizkosten	-988		
6	5734	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.182		
7	5734	3482000 Erträge aus Kostenerst./-umlagen Gem./-verbänden	-1.810		
11	5734	3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-125.105	-127.700	-127.700
12	5734	4012000 Arbeitnehmer	187.830	231.000	231.000
13	5734	4012900 Arbeitnehmer Dienstrad	-281		
14	5734	4022000 Angestellte	13.591	18.000	15.000
15	5734	4032000 Arbeitnehmer	40.834	49.000	47.000
16	5734	4041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte und	1.133	1.100	1.000
18	5734	4211000 Unterhaltung/Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	5.970	30.000	10.000
27	5734	4241600 Gebäudeversicherungen/Versicherungen		1.900	1.900
31	5734	4251200 KFZ Versicherungsbeiträge	1.164		
32	5734	4251300 KFZ Steuer	-150		
34	5734	4251500 Reparatur Fremdwerkstatt/TÜV/AU etc	10		
40	5734	4315000 Zuweis./Zusch. lfd. Zweck an verb. U.,Beteil.,SV	-6.270	110.000	110.000
47	5734	4431410 Telefongebühren / Telefonwartung	537	800	
48	5734	4431700 Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder) LOGA	1		
50	5734	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	3.100	3.100	3.100
51	5734	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	328	300	300
56	5734	4811000 Aufwendungen ILV Bauhof	451		
57	5734	4811010 ILV Unt./Wartung der Grundst.u.baul. Anlagen	16.524	4.500	4.500
58	5734	4811030 ILV Unterhaltung/Wartung des beweglichen Vermögens	456		
61	5734	4811075 ILV Heizung	324		
63	5734	4811078 ILV Abgaben und Abfallentsorgung	2.859	3.000	3.000
65	5734	4811095 ILV so Aufw.Haltung/Wartung v.Fahrzeugen/techn.Anl	192		
66	5734	4811114 ILV Ge-u. Verbrauchsmittel allgem.	60		
67	5734	4811160 ILV Aufw. für sonstige Dienstleistungen von Dritte	657		
<b>Summe</b>			<b>128.388</b>	<b>325.000</b>	<b>299.100</b>

Stadt Schöningen



# Investitionsplan nach Produkten

für den Zeitraum 2024 bis 2027



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 1115 Einrichtung der gesamten Verwaltung</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
INV-217 Beschaffung Druckerpapier	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-137 Betriebs- und Geschäftsausstattun g ges. Verwaltung	19.259,87	12.000,00	24.700,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.259,87	12.000,00	24.700,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Terminal elektronische Zeiterfassung für die Außenstellen 2024: Ausweisterminal							
INV-139 EDV- Aufrüstung ges. Verwaltung	5.626,80	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.626,80	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalbeträge							
INV-152 Lizenzen	47.727,22	19.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.727,22	19.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Lizenz Adapter Dokuneo und RWF 2023: Lizenz Adapter Dokuneo, Lizenz Finanz- und Steuerakte							
<b>Summe</b>	<b>72.613,89</b>	<b>36.000,00</b>	<b>29.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>72.613,89</b>	<b>36.000,00</b>	<b>32.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 1122 Gebäude und Liegenschaftswirtschaft</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-133 Brandmeldeanlage/2 .Fluchttreppe Neues Rathaus	-331.419,00	98.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	331.419,00	331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-134 Brandmeldeanlage Altes Rathaus	-65.241,91	-33.600,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	83.581,00	83.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	18.339,09	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-144 Brandschutz Schloss	900,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	900,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-164 Torhäuschen links Schloss	14.038,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	-19.349,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	14.038,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-195 Brandschutz Gaststätte Schloss	67.224,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	67.224,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-196 Fahrradgarage Rathaus	858,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	858,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-202 Einrichtung 2. Rettungsweg Feuerwehr Esbeck	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-203 Energie u. Messtechnik Klimaschutz	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2023: Anschaffung von Messtechnik und/oder Software							
<b>Summe</b>	<b>-313.639,01</b>	<b>79.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-313.639,01</b>	<b>79.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-015 FFW Schöningen div. Maschinen u.techn.Anlagen	8.891,56	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.891,56	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Pop-Up-Zelt/Fahrzeugstabilisierungssys/Abbiegeassistenzsystem							
INV-073 Feuerwehreinsatzfahr- zeuge	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Anschaffung MTW FFW Schöningen							
INV-096 Div. Einrichtungsgegenst- ände	7.467,02	28.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.467,02	28.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Hubwagen/Übungspuppen/Funkger./Lagercont/Fritteuse Lagermöglichkeit Gasflaschen+Gefahrschrank10.000€ 2023: Hochleistungslüfter, Rollcont. Hygiene, Absturzsicherh.							
INV-126 FFW Esbeck Erneuerung Ausstattung	0,00	2.800,00	17.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.800,00	17.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Rohrdichtkissen,Füllschlauch,Abgassauganlage15.000€ 2023: Defibrilator für FGH							
INV-127 FFW Hoiersdorf Erneuerung Ausstattung	0,00	2.800,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.800,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Einbau Abgasabsauganlage 2023: Defibrilator							
INV-136 Einsatzfahrzeuge Feuerwehr Esbeck LF 20	360.295,14	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	360.295,14	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Nachrüstung Abbiegeassistenzsystem 2020/2022: LF20 - Kostensteigerung (Ratsbeschluss v. 25.03.2020)							
INV-157 FFW Esbeck M.t.A., BGA	0,00	0,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 1261 Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<i>Erläuterungen:</i>							
2024: Beleuchtungssystem MTW, Ampelanlage 8.000€, Schrank 3.000€							
INV-158 FFW Hoiersdorf M.t.A., BGA	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2024: Lagermöglichkeit Gasflaschen + Schrank							
INV-168 Einsatzfahrzeuge Hoiersdorf	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2024: Mehrkosten + Schneeketten für LF 10							
INV-193 Feuerwehrfahrzeug Schöningen TLF	0,00	0,00	0,00	891.000,00	0,00	891.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	891.000,00	0,00	891.000,00	0,00
INV-194 Feuerwehrfahrzeuge Schöningen TLK	0,00	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2024: Kaufpreis/Zusatzoptionen/Beladung							
INV-212 2. Rettungsweg FFW Hoiersdorf	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>376.653,72</b>	<b>58.600,00</b>	<b>1.305.700,00</b>	<b>891.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>891.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>376.653,72</b>	<b>58.600,00</b>	<b>1.305.700,00</b>	<b>891.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>891.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 2111 Grundschule</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-118 Umbau GS Schöningen	4.126,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	4.126,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-135 GS diverser Mobiliar	29.459,46	32.200,00	31.500,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.459,46	32.200,00	31.500,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Klassensatz lt. Rahmenvertrag 25.000€, Kleiderständer f. NG, Waschmaschine 2023: 2 x Mobiliar f. HG,2 Fächerschränke,Wasserspender							
INV-161 KIP II Infrastruktur Grundschule	35.964,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	35.964,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-172 Digitalpakt Schule	72.423,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	72.423,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.423,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-175 GS Schön. Campus Nebengebäude (Schulhof/BGA)	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Rampe zur Treppe							
INV-176 GS Schön. Campus Weinbergturnhalle	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: 2 Sportgeräteschränke							
INV-188 GS Campus Nebengebäude Erstellung von Fluchtwegen	0,00	26.500,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	26.500,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Fluchttreppe							
INV-192 Sanierung Weinberghalle	2.725,85	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	2.725,85	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-211 Kletterturm mit Rutsche	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Ersatz Spielgerät Schulhof							
INV-225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung GS	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 2111 Grundschule</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2024: PC für Schulleitung für Videoschnitt							
INV-228 Beschaffung Papier	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>144.700,35</b>	<b>138.700,00</b>	<b>201.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>144.700,35</b>	<b>138.700,00</b>	<b>201.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>

### Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 2511 Wissenschaftliche Sammlungen</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-180 Photovoltaikanlage	38.194,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	38.194,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>38.194,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>38.194,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 3625 Jugendarbeit</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-128 Betriebs- u.Geschäftsausstattu ng JFZ	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: 10 Tische für Schachraum							
INV-223 Betriebs- u.Geschäftsausstattu ng Herzoginnensaal	0,00	0,00	22.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	22.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: 5 Tische, 200 Stühle							
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 3651 Kindergärten</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-011 Investitionszuschüsse kirchliche Kindergärten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Sonstige 2022: Erneuerung der Nassräume St. Vincenz							
INV-129 Umbau KiGa Astrid-Lindgren	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Anschaffung Zaun Kiga A.L.							
INV-149 Betriebs- und Geschäftsausstattun g Krippe Bullerbü	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Spielecke Flora (Insgraf)							
INV-163 Betriebs- und Geschäftsausstattun g KiGa Esbeck	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2023: 1 Tisch und 2 Bänke f. Außenbereich Wald							
INV-178 Betriebs- und Geschäftsausstattun g Kiga AL	5.649,08	3.200,00	30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.649,08	3.200,00	30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Cook&Chill, Gew. Waschmaschine, Schranksystem, Konvektomaten 2023: Spiegelzelttunnel Bullerbü, 2 Spielzeugschränke							
INV-204 Betriebs- und Geschäftsausstattun g Krippe Hoi	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Schaumstoffbausteine							
INV-227 Betriebs- u. Geschäftsausstattun g Kita Hoi	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: ggf. Umwandlung Krippe in Kiga							

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

### Investitionen Produkt 3651 Kindergärten

Stadt Schöningen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>Summe</b>	<b>10.649,08</b>	<b>9.600,00</b>	<b>70.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>10.649,08</b>	<b>9.600,00</b>	<b>70.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 3662 Spielplätze</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-025 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	0,00	15.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2024: Ersatz Spielgerät Annabergstr. + Volkspark							
2023: Ersatzbesch. Spielgerät Sportplatz Hoiersdorf							
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 4211 Förderung und Verwaltung des Sports</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-119 Investitions- Zuschüsse Vereine	42.090,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	42.090,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Sportstättenförderung							
<b>Summe</b>	<b>42.090,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>42.090,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 4121 Kommunales MVZ</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-215 Kommunales MVZ	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 4241 Sportplätze</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-205 Bikepark am Elmhaus	76.021,23	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	76.021,23	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2023: 2. Teil Bikepark							
INV-214 2. Rettungsweg Treppen Elmstadion	1.576,75	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.576,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>77.597,98</b>	<b>140.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>77.597,98</b>	<b>140.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 4242 Sporthallen</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-171 Energetische Sanierung, Brandschutz Halle Esbeck	62.694,39	540.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	62.694,39	540.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2023: Nebengebäude mit 80 % Landesmittel, lt. Bescheid 05.08.22							
<b>Summe</b>	<b>62.694,39</b>	<b>540.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>62.694,39</b>	<b>540.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 4243 Bäder</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-078 Einrichtung BZN	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Anschaffung Mobiliar BZN							
INV-131 Maschinen + Geräte BZN	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Neue Chloranlage BZN							
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-229 Städtebaul. Entwicklung Burgstr./Obere Burgbreite	0,00	0,00	862.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	862.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	862.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>862.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>862.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 5112 Dorferneuerung / Stadtsanierung</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-048 Stadtsanierung	-604.200,00	31.800,00	63.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	804.200,00	285.500,00	571.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	317.300,00	635.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2023/2024: Sanierungsmaßnahmen, 90 % Förderung lt. Bescheid							
INV-207 Sofortprogramm Perspektive Innenstadt	63.327,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	3.277,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.049,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>-540.872,50</b>	<b>31.800,00</b>	<b>63.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-540.872,50</b>	<b>31.800,00</b>	<b>63.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 5411 Gemeindestrassen</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-146 Endausbau Hopfengarten	573,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	573,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-170 Stichstraße Fasaenstraße	24.067,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	24.067,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-189 Ausbau barrierefreie Haltestellen	14.972,50	600.000,00	780.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	506.600,00	626.000,00	0,00	522.000,00	522.000,00	522.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	14.972,50	600.000,00	780.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Umbau, Planungskosten							
INV-197 Fahrradgarage ZOB	2.093,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	2.093,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV-216 Radweg Elmstraße	0,00	244.300,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	0,00	74.300,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	244.300,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>41.706,93</b>	<b>844.300,00</b>	<b>1.880.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>
<b>UNTER Wert zwischen 150,00 - 1.000,00 € netto</b>							
INV-226 Abnehmbare Poller Markt	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Anschaffung abnehmbare Poller Markt							
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>41.706,93</b>	<b>844.300,00</b>	<b>1.890.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-088 Erneuerung Parkbänke u.a.	7.766,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.756,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>7.766,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>7.766,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 5531 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-224 Anschaffung Orgel Friedhof Schöningen	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 2024: neue Orgel Kapelle Esbeck							
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Stadt Schöningen Haushaltsplan 2024

<b>Investitionen Produkt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser</b>							
Stadt Schöningen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>OBER Wert oberhalb von 1.000,00 €</b>							
INV-177 Sanierung und Umbau DGH Hoiersdorf	1.028,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionen	35.144,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	1.028,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.028,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.028,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Übersicht über die voraussichtlichen Finanzergebnisse**

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

<b>Finanzposten</b>	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023  -1000 Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024  -1000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	3.930	4.401
1.3 Liquiditätskrediten	8.000	10.000
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	874	2.356
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	95	14
<b>Finanzposten insgesamt</b>		

**Übersicht  
über die voraussichtlich  
in den nächsten Jahren  
anzufälligen Zahlungen**

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Beschreibung der Zahlungen	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5
2023	2.257.300			
2024	0	0	891.000	0
<b>insgesamt</b>	<b>2.257.300</b>	<b>0</b>	<b>891.000</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich:				
in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	2.336.800	245.500	1.131.500	240.500

- 1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
- 2) In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders darzustellen.



# **Stellenplan 2024 Stadt Schöningen**

Bearbeitungsstand: 12.10.2023

**Teil A: Beamte**

Lfd.-Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt		
2	3	4	5	mit Beamten	mit Beschäftigten	nicht besetzt	9
	<b>Beamte auf Zeit</b>						
1	Bürgermeister	B 2	1	1	1		246,-- € DA § 3 (1) NKBesVO
	<b>Laufbahngruppe 2</b>						
2	Städtischer Direktor	A 15	1	1	1		168,-- € DA § 3 (1) Nr. 2a NKBesVO
	<b>Laufbahngruppe 2</b>						
4	Stadträtin/-rat	A 13	1	1	1		s. lfd .Nr. 6
5	Stadtamtsrätin/-rat	A 12	3	1	1		s. lfd .Nr. 5
6	Stadtamtsfrau/-mann	A 11	0	2	2		
	<b>Laufbahngruppe 1</b>						
8	Stadtamtsinspektor/in mit Amtszulage	A 9 Z	1	1	1		
9	Stadthauptsekretär/in	A 8	1	1	0	1	Ruhestandsversetzung /Reaktivierung
	insgesamt		8	8	7	0	1

**nachrichtlich**

Freizeitphasen der  
Altersteilzeit

0 Stellen

Gegenüber dem Vorjahr: keine Veränderung

## Teil B: Beschäftigte

Lfd.-Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
	2	3	4	5	6	7	8
1	Fachbereichsleiter/in	E 12	3	3	3		
2	Klimaschutzmanager/in	E 11	1	1		1	befristete Förderstelle bis 10/2024 besetzt nach E 10
3	Hochbau-Ing/Facilitymanger	E 11	1	1	1		
4	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in	E 11	1	0			s. lfd. Nr. 11
5	Ingenieur/in/Hochbau	E 10	1	1	0	1	
6	Tiefbau-Ingenieur/in	E 10	1	1	1		
7	Teamleitung Kita`s	S 16	1	1	1		
8	"Ständige Vertretung" Kita`s	S 13	1	1	1		
9	Sozialarbeiter/in	S 11b	2	2	2		davon 1 Stelle mit Besitzstandszulage (TV-Ü)
10	City-Manager/in	E 10	1	1	1		
11	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in	E 9c	0	1	1		s. lfd. Nr. 4
12	Kassenleiter/in	E 9c	1	1	1		
13	Sachbearbeiter/in	E 9b	5	5	5		
14	Betriebsleiterin Abwassermeister/in	E 9b	1	1	1		Meisterzulage, Personalgestellung Elmregia
15	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in	E 9b	1	1	1		
16	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in	E 9a	1	0			s. lfd. Nr. 22
17	Sachbearbeiter/in	E 9a	3	3	3		
18	Techn. Sachbearbeiter/in	E 9a	1	1	1		Technikerzulage, Personalgestellung Elmregia
19	Vollstreckungsangestellte/r	E 9a	0,75	0,75	0,75		
20	Sekretär/in	E 8	1	1	1		
21	Sachbearbeiter/in	E 8	12	12	12		davon 2 Stellen besetzt mit 0,5
22	Kaufmännische/r Mitarbeiter/in	E 8	2	2	2		s. lfd. Nr. 16 u. 28
23	Badbetriebsleiter	E 8	1	1	1		
24	Kindergartenleiter/in	S 9	3	2	2		Tarifliche Anpassung s. lfd. Nr. 25
25	Erzieher/in/Heilpädagogische Kraft	S 8b	1	2	2		Tarifliche Anpassung s. lfd. Nr. 24
26	Erzieher/in	S 8a	25	24	22	2	Bedarfsanpassung
27	Sachbearbeiter/in	E 7	4	0			s. lfd. Nr. 28 u. 27
28	Sachbearbeiter/in	E 6	4	8	8		s. lfd. Nr. 22 u. 27
29	Sachbearbeiter/in	E 6	0,75	0,75	0,75		
30	Schlosser/Stellv. Vorarbeiter/in	E 6	1	1	1		Vorarbeiterzulage + widerrufliche übertrarifliche Zulage zur Bindung von Personal (KAV-Chef-Rundschreiben 9/2008)
31	Friedhofsverwalter/in	E 6	0	1	1		s. lfd. Nr. 41
32	Gärtner/in	E 6	1	1	1		Vorarbeiterzulage
33	Mitarbeiter Kläranlage	E 6	1	0			s. lfd. Nr. 43
34	Feuerwehrgerätewart/in	E 6	1	0			s. lfd. Nr. 46
35	Fachangestellte/r Bäderbetriebe	E 5	4	3	3		
36	Sachbearbeiter/in	E 5	0,5	0,5	0,5		arbeitsvertraglich besetzt nach E 8
37	Sachbearbeiter/in	E 5	0	1		1	s. lfd. Nr. 27
38	Sachbearbeiter/in	E 5	1	1	1		k. w. mit Ausscheiden des/r Stelleninhaber/in, arbeitsvertraglich besetzt mit E 8 im Rahmen des Besitzstandes
39	Schulsekretär/in	E 5	1	1	1		
40	Schulhausmeister/in	E 5	2	1	1		1 Stelle arbeitsvertr. besetzt mit E 7
41	Mitarbeiter/in Betriebshof	E 5	1	0			s. lfd. Nr. 31

42	Gärtner/in	E 5	1	1	1	
43	Kraftfahrer/in	E 5	3	4	4	s. lfd. Nr. 33
44	Maurer/in	E 5	1	1	1	
45	Gärtner/in	E 5	1	1	1	
46	Feuerwehrgewerkschaftler/in	E 5	0	1	1	s. lfd. Nr. 34
47	Gartenarbeiter/in	E 4	3	3	2	1
48	Kraftfahrer/in	E 4	1	1	1	
49	Maurer/in	E 4	1	1	1	
50	Mitarbeiter/in Betriebshof	E 4	2	2		2
51	Friedhofsarbeiter/in	E 4	1	1	1	
52	Gartenarbeiter/in	E 3	2	2		2
53	Kinderpfleger/in/ Sozialassistent/in	S 3	12	11	7	4
55	Vollzugsbeamte/r / Politesse	E 3	1	1	1	
56	Städt. Mitarbeiter/in	E 3	4	4	3	1
57	Mitarbeiter/in Zentrale Dienste	E 3	1	1	1	
58	Hauswirtschaftliche Kraft Kita	E 2	2	2	1	1
59	Hausmeister/in	E 2	1	1	0,5	0,5
60	Hausmeisterhelfer/in	E 2	1	0		s. lfd. 61
61	Reinigungskräfte	E 1/2	0	1	1	s. lfd. Nr. 62
62	Hausmeisterhelfer/in Reinigungskräfte	E 1/2	15	14	14	Ausweisung in VZÄ
	insgesamt		147	142	125,5	16,5

**nachrichtlich Stand: 01.08.2023**

Familienbedingte Beurlaubungen/Teilzeit	0	
zur Vertretung zeitlich befristete Beschäftigungsverhältnisse	0	
zeitlich befristete Beschäftigungsverhältnisse n. § 16a TVAöD	0	
finanziell befristet geförderte Beschäftigungsverhältnisse	1	s. lfd. Nr. 2, befristet bis 31.10.2024
<b>am 30.06.2023 nicht besetzte Stellen</b>	16,5	s. lfd. Nrn. 2, 5, 26, 37, 47, 50, 52, 53, 56, 58 u. 59

**außerhalb des Stellenplanes 2024**

finanziell geförderte Beschäftigungsförderungsprogramme	5	"Langzeitarbeitslose" <b>2 Stellen Betriebshof bis 03/2025</b> <b>1 Stelle Grundschule/Schulhausmeister bis 10/2024</b> <b>2 Stellen Kita`s / Sozial- und Erziehungsdienst</b>
geringfügige Beschäftigungsverhältnisse	2	JFZ, Bücherei
Freizeitphasen der Altersteilzeit	1	
Freizeitphasen aus Langzeitkonten	0	

**Erläuterungen Anzahl der Stellen 2024**

Gegenüber dem Vorjahr **insgesamt + 5 Stellen:**

- + 1 Stelle "Fachangestellte/r für Bäderbetriebe" nach E 5 (s. Teil B, lfd. Nr. 35)
- + 1 Stelle "Reinigung" nach E 1 (s. Teil B, lfd. Nr. 62)
- + 1 Stelle "Erzieher/in" nach S 8a (s. lfd. Nr. 26)
- + 1 Stelle "Sozialassistent/in" nach S 3 (s. lfd. Nr. 53)
- + 1 Stelle "Schulhausmeister" nach E 5 (s. lfd. Nr. 40)

### Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung

#### I. Beamte

Gliederung	Teilhaushalt, Produktbereich, Organisationsinheit	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2		Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1			Erläuterungen
		B 2	A 15	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9 /A9Z	A 8	A 7	
<b>10</b>	<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>													
1111, 1112, 1115, 1116	Gemeindeorgane, Personal Innere Verwaltung, Personalrat	1		1			1					1 Z		
<b>13</b>	<b>Bürgerdienstleistungen</b>													
1222, 1223, 2111, 3625, 3651	Bürgerbüro, Standesamt, Grundschule, Jugendpflege, Kita's					1						1		
1221, 1261 3517, 5733	Sicherheit u. Ordnung, Feuerwehr, Soziale Hilfen u. Leistungen, Jahrmärkte						1							
<b>20</b>	<b>Finanzmanagement</b>													
1113, 6111, 6121	Finanzverwaltung, Allgemeine Finanzwirtschaft													
<b>21</b>	<b>Bauen, Planen und Umwelt</b>													
4242, 5111, 5112 5112, 5382, 5521, 5611	Bäder, Räumliche Planung u. Entwicklung, Gewässer u. Bedürfnisanstalten, Friedhofsangelegenheiten, Umweltschutzmaßnahmen						1							
	<b>insgesamt</b>	1	0	1	0	1	3	0	0	0	1	1	0	8



Gliederung	Teilhaushalt, Produktbereich, Organisationseinheit																	Erläuterungen		
		E 13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1/2		1	
<b>21</b>	<b>Bauen, Planen u. Umwelt</b>																			
5111	Räumliche Planung und Entwicklung		1,00		1,00						2,00									
2521	Heimatmuseum															1,00				
1122	Liegenschaften / ZGW			2,00	1,00			1,00	1,00		2,00							0,05		
4242	Sporthallen																	0,38		
4243	Badezentrum							1,00			4,00							0,77		
5731	DGH Hoiersdorf, Bürgerstuben																	0,26		
5382	Bedürfnisanstalten																	0,50		
<b>Städt. Betriebshof</b>																				
5734	Betriebshof										1,00	2,00	2,00	2,00				0,26		
5511, 5531	Öffentliche Grünflächen, Friedhöfe										1,00	4,00	4,00	4,00				0,21		
5511, 5411, 5451	Gemeindestrassen										1,00	2,00								
<b>20</b>	<b>Finanzmanagement</b>																			
1113, 6111, 6121	Finanzverwaltung, Allgemeine Finanzwirtschaft, Kasse		1,00	1,00		1,00	1,00	2,75	4,00		0,75	0,50								
<b>Einregia</b>																				
5381	Stadtentwässerung						1,00	1,00			1,00									
5452	Straßenbeleuchtung																			
	<b>insgesamt</b>	0,00	3,00	3,00	3,00	1,00	7,00	5,75	16,00	4,00	8,75	15,50	8,00	8,00	0,00	4,00	0,00	15,00		

**Entgeltgruppe S (Sozial- und Erziehungsdienst)**

Gliederung	Teilhaushalt, Produktbereich, Organisationseinheit	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2	Erläuterungen
<b>13</b>	<b>Bürgerdienstleistungen</b>																	
3625	Jugendpflege							2,0										
3651	Kiga Esbeck										1,0		3,0			1,0		
3651	Kiga Hoiersdorf										2,0		6,0			3,0		
3651	Kiga Astrid-Lindgren		1,0									1,0	12,0			6,0		
3651	Krippe Bullerbü												3,0			1,0		
3651	Krippe Lönneberga					1,0							1,0			1,0		
	<b>insgesamt</b>		1,0			1,0		2,0	0,0	0,0	3,0	1,0	25,0	0,0	0,0	12,0	0,0	



## Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

### I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgelts	vorgesehen im Haushaltsjahr 2024	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende "Verwaltungsfachangestellte"	Ausbildungsvergütung	6	5	
2	Auszubildende „Fachangestellte für Bäderbetriebe“	Ausbildungsvergütung	1	0	
3	Bundesfreiwilligendienst	Entgelt	10	10	2 JFZ, 2 A-L-Kiga, 1 Kiga Esbeck und 1 Krippen, 2 Hoiersdorf, 2 Grundschule
4	Förderkonzept Aus- und Qualifizierung Personal	Praktikums-Entgelt	3	0	Kindertagesstätten

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	BesGr. der Planstelle	Lfd. Nr. in Teil A Unterteil I	auf der Planstelle geführt		Bemerkungen
					seit	bis voraussichtlich	
insgesamt 0 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer							

Komprimierte Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2018 (Prüfung noch ausstehend)



Nr.	Aktiva	2017	2018	Nr.	Passiva	2017	2018
1.	Immaterielles Vermögen	647.852,26	624.102,72	1.	Nettoposition	25.074.333,76	23.889.212,93
				1.1	Basis Reinvermögen	6.574.699,28	6.587.895,67
2.	Sachvermögen	50.374.627,13	50.088.639,65	1.2	Rücklagen	213.904,68	200.710,31
				1.3	Jahresergebnis	-6.918.232,17	-6.919.278,98
3.	Finanzvermögen	2.213.520,54	2.246.315,17	1.4	Sonderposten	25.203.961,97	24.019.885,93
4.	Liquide Mittel	3.848.215,42	494.163,29	2.	Schulden	19.367.236,43	14.833.829,32
				2.1	Geldschulden	18.332.101,01	13.715.217,79
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	181.109,61	104.964,07	2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
				2.1.2	Verbindlichkeiten Kredite f. Investitionen	6.332.101,01	5.715.217,79
				2.1.3	Liquiditätskredite	12.000.000,00	8.000.000,00
				2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				2.3	Verbindlichkeiten aus Lief. und Leistung	625.896,30	719.760,53
				2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	409.239,12	398.851,00
				3.	Rückstellungen	12.821.837,73	14.827.384,31
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.917,04	7.758,34
	<b>BILANZSUMME</b>	<b>57.265.324,96</b>	<b>53.558.184,90</b>		<b>BILANZSUMME</b>	<b>57.265.324,96</b>	<b>53.558.184,90</b>

## a shaltssicher n s nze t zum Haushaltsplan 2024 der Stadt Schöningen



Nach § 110 Abs. 6 S. 1 NKomVG ist, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen. Darin ist festzulegen, innerhalb welchen Zeitraums der Haushaltsausgleich erreicht, wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden soll. Das HSK ist mit der Haushaltssatzung zu beschließen und der Kommunalaufsicht vorzulegen. Das HSK ist gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 4 KomHKVO Anlage des Haushaltsplans.

Der Haushaltsplan der Stadt Schöningen für das Jahr 2023 weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von rd. 6,54 Mio. € aus. Auch in der mittelfristigen Finanzplanung werden Fehlbeträge ausgewiesen. Danach hat die Stadt Schöningen ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, welches unter Berücksichtigung der Hinweise zur Aufstellung und inhaltlichen Ausgestaltung des Haushaltssicherungskonzepts des Landes (RdErl. d. MI vom 30.10.2007 (Nds. MBl. S. 1254) wie folgt gegliedert wird:

## Inhalt

### **s an sla e**

#### **rsachen er entstan enen ehlernt ic l n**

#### **r esehene eseiti n er entstan enen ehlernt ic l n en**

#### **ns li ier n s a nah en a**

4.1 Nicht auf Gesetz beruhende Leistungen ..... 9

4.2 Auswirkungen der neuen Konsolidierungsmaßnahmen im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung .....10

#### **eitra is z rreichen es a shaltsa s leichs**

## s an sla e

Trotz der Umsetzung vieler Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen, die zu Ertragssteigerungen und Aufwandsreduzierungen geführt haben, konnte die Stadt Schöningen aufgrund fehlender finanzieller Rahmenbedingungen den Ausgleich des Haushalts seit dem Haushaltsjahr 2000 nur bedingt erreichen. Auf Basis der vorläufigen Jahresergebnisse konnte in den vergangenen Haushaltsjahren 2014 bis 2020 (mit Ausnahme des Jahres 2018) ein Überschuss erzielt werden. Dies ist jedoch größtenteils auf die finanzielle Unterstützung der Stadt durch das Land Niedersachsen in diesen Jahren zurückzuführen.

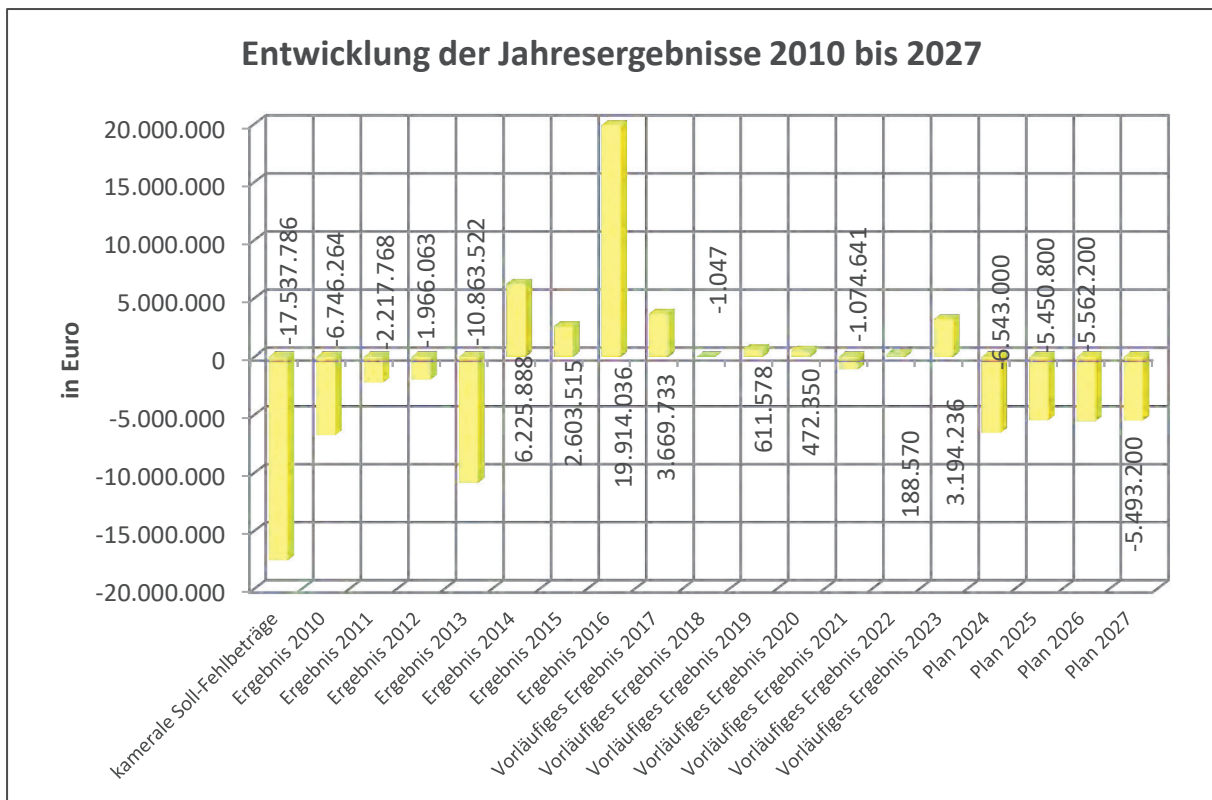
Zur Erläuterung der nachfolgenden Graphik:

Das Haushaltsjahr 2014 schloss aufgrund höherer Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich positiv ab; der Überschuss im Jahr 2015 ist mit den erhaltenen Bedarfszuweisungen in Höhe von 3,26 Mio. Euro zu begründen. Der Überschuss im Jahr 2016 ist durch die vom Lande gewährte Stabilisierungshilfe in Höhe von 21,29 Mio. Euro bedingt. Der Jahresüberschuss des Jahres 2017 ist hauptsächlich auf die Gewerbesteuernachzahlung inklusive Nachzahlungszinsen für die Jahre 2004-2007 in Höhe von insgesamt 4,71 Mio. Euro und auf die erhaltenen Bedarfszuweisungen in Höhe von 1,35 Mio. Euro zurückzuführen. Das Jahr 2018 schloss trotz erhaltener Gewerbesteuernachzahlungen sowie Bedarfszuweisungen aufgrund von notwendigen Rückstellungen aus anhängigen Gerichtsverfahren mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 1.046,81 Euro. Im Jahr 2019 hat die Stadt Schöningen nochmals Gewerbesteuernachzahlungen incl. Nachzahlungszinsen erhalten. Dadurch wird voraussichtlich ein positives Jahresergebnis von rd. 611.578,26 Euro erzielt werden.

Das Jahr 2020 war durch Ertragsausfälle und Mehraufwendungen aufgrund der Corona Pandemie sowie durch erhebliche Steuerrückzahlungen incl. Erstattungszinsen bei der Gewerbesteuer geprägt. Dadurch war im Sommer 2020 die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes erforderlich, der im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 5,38 Mio. € abschloss. Zur Kompensation der Steuereinbrüche aufgrund der Corona- Pandemie haben die Städte und Gemeinden im Dezember 2020 gem. § 14 g NFAG eine Ausgleichsleistung erhalten, die bei der Stadt Schöningen 3,2 Mio. € betrug. Weiterhin erhielt die Stadt Schöningen Bedarfszuweisungen in Höhe von 1,18 Mio. €. Dadurch beläuft sich das vorläufige Ergebnis 2020 auf 472.350,45 €. Im Hinblick auf den Planansatz des 1. Nachtragshaushaltsplans bedeutet dies eine Ergebnisverbesserung von rd. 5,9 Mio. €.

Durch die erhaltenen Bedarfszuweisungen, die Stabilisierungshilfe sowie Gewerbesteuernachzahlungen in den Jahren 2014 bis 2020 konnten die kameratealen Sollfehlbeträge in Höhe von rd. 17,5 Mio. € sowie aufgelaufene Fehlbeträge der Jahre 2010 bis 2012 abgebaut werden.

Wie das Jahr 2020 war auch das Jahr 2021 von Corona-Pandemie bedingten Ertragseinbußen durch den über das Frühjahr andauernden Lock-down geprägt (z.B. Vergnügungssteuer, Eintrittsgelder Schwimmbad). Das vorläufige Ergebnis 2021 weist einen Überschuss in Höhe von 9.288 € aus. Gegenüber dem Haushaltsplan mit einem geplanten Fehlbetrag in Höhe von 2.128.600 € bedeutet dies eine Verbesserung von 2.137.888 €. Diese Ergebnisverbesserung ist auf Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.



Der Ergebnishaushalt des Haushaltsplanes 2023 weist einen Fehlbedarf von 6,14 Mio. Euro aus. Im Vergleich zum Vorjahr sind die ordentlichen Erträge um 9,1 Prozent von 20.953.500 Euro auf 22.859.900 Euro gestiegen, die ordentlichen Aufwendungen sind um 5,6 Prozent von 24.630.200 Euro auf 28.996.100 Euro gestiegen. Dies ist vor allem höheren Personalaufwendungen und Zuweisungen im Bereich der Kindertagesstätten durch die Erweiterung des Betreuungsangebotes geschuldet.

Im Haushaltsjahr 2024 weist der Ergebnishaushalt einen Fehlbedarf in Höhe von 6.543.000 € aus. Obwohl die ordentlichen Erträge um 5,32 Prozent auf 24.077.000 Euro erhöht werden konnten, sind jedoch die ordentlichen Aufwendungen um 5,60 Prozent auf 30.620.000 € gestiegen.

Bei den Aufwendungen ist die negative Entwicklung zum einen auf den Anstieg bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen, welche um 837.800 € höher ausfallen, zurückzuführen. In diesem Anstieg sind neben höheren Personalaufwendungen im Bereich des Eigenbetriebes Baubetriebshof durch die zusätzliche Ausweisung von 5 Planstellen aufgrund der gesetzlichen Änderung der Wildkräuterbekämpfung der zusätzliche Personalbedarf im Bereich der Kindertagesstätten durch die neue Kita in Hoiersdorf enthalten.

Weiterhin wird bei den Transferaufwendungen mit einer Steigerung von 480.900 Euro gerechnet. Diese ist auf eine erhöhte Kreisumlage (94.400 Euro) sowie auf erhöhte Betriebsführungszuschüsse an die Kindergärten zurückzuführen (311.200 Euro).

Bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen profitierte die Stadt Schöningen, insbesondere bei den Liquiditätskrediten, von der Null- Zins- Politik der letzten Jahre. Durch die Erhöhung des Leitzinses durch die EZB wurde für das Jahr 2024 mit einem Zinssatz von 4,5 % geplant. Diese höheren Zinsaufwendungen führen 2024 zu Aufwendungen in Höhe von 798.100 €.

Im Finanzhaushalt wird ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von - 5.791.900 Euro erwartet. Auch der Saldo aus der Investitionstätigkeit ist mit 2.336.800 Euro negativ, wodurch der Finanzierungsmittelfehlbetrag bei -8.128.700 Euro liegt. Entsprechend des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit sind Kreditaufnahmen erforderlich. Hinzu kommen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten, sodass eine Finanzmittelveränderung im Haushaltsjahr 2024 von -6.250.700 Euro geplant wird.

In der Finanzdatenprognose der mit dem Land Niedersachsen geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung wurde von einem Bestand der Investitionskredite Ende 2023 in Höhe von 6,82 Mio. € ausgegangen. Der aktuelle Bestand der Investitionskredite wird nach derzeitigem Stand mit 4,4 Mio. € um rd. 2,42 Mio. € darunter liegen. Die positive Entwicklung der letzten Jahre spiegelt sich insbesondere auch bei den Liquiditätskrediten wider. In der Finanzdatenprognose wurde von einem Liquiditätsbestand in Höhe von 32,58 Mio. € Ende 2023 ausgegangen. Aktuell wird mit einem voraussichtlichen Stand der Liquiditätskredite in Höhe von 10 Mio. € gerechnet.

Es bestehen jedoch keine Überschussrücklagen aus Vorjahren im ordentlichen Ergebnishaushalt, die zur Verrechnung mit dem geplanten Fehlbetrag genutzt werden könnten. Angesichts der erwarteten Fehlbeträge im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung kann das Defizit im ordentlichen Ergebnishaushalt auch nicht darüber ausgeglichen werden.

In der Haushaltsplanung und im HSK 2023 wurde für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung durch die Corona-Pandemie von einer Erhöhung der Fehlbeträge ausgegangen. Diese negative Entwicklung wurde für das Jahr 2024 aufgrund des Krieges in der Ukraine und der hohen Inflation weiter bestärkt.

Zusammenfassend ergeben sich folgende Aufwandsminderungen und Ertragsverbesserungen:

	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwandsminderungen/-erhöhungen	-4.365.900 €	-1.623.900 €	618.500 €	-77.200 €	34.500 €
Ertragsminderungen/-verbesserungen	1.906.400 €	1.217.100 €	473.700 €	-34.200 €	34.500 €
Gesamtverbesserung/-verschlechterung	-2.459.500 €	-406.800 €	1.092.200 €	-111.400 €	69.000 €



Aufwand und Ertrag, gegliedert nach der Größenordnung der Positionen, stellen sich wie folgt dar:

Ergebnisplan	Betrag in Euro	% - Satz
Ordentliche Aufwendungen		
Summe ordentliche Aufwendungen	30.620.000,00	
Aufwendungen f. aktives Personal einschl. Versorgungsaufwand	10.297.000,00	33,63%
Transferaufwendungen	10.261.300,00	33,51%
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	4.194.100,00	13,70%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.563.200,00	11,64%
Abschreibungen	1.506.300,00	4,92%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	798.100,00	2,61%
Ordentliche Erträge		
Summe ordentliche Erträge	24.077.000,00	
Steuern und ähnliche Abgaben	9.748.200,00	40,49%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.986.700,00	33,17%
Öffentlich rechtliche Entgelte	3.739.000,00	15,53%
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.069.300,00	4,44%
Kostenerstattungen und -umlagen	613.800,00	2,55%
Sonstige ordentliche Erträge	539.600,00	2,24%
Privatrechtliche Entgelte	352.600,00	1,46%
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	27.800,00	0,12%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00%
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00%
Bestandsveränderungen	0,00	0,00%
<i>Fehlbetrag bezogen auf Gesamtaufwand</i>	<i>-6.543.000,00</i>	<i>-21,37%</i>

### rsachen er entstan enen ehleht ic l n

Die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Schöningen sind seit dem Höchststand im Jahre 1999 mit 13,7 Mio. € stark rückläufig. Die für das Haushaltsjahr 2024 geplanten Gewerbesteuereinnahmen betragen mit 2,2 Mio. €. rd. 16 % des damaligen Aufkommens. Die Prognose der Erträge aus der Gewerbesteuer hat sich in den vergangenen Jahren als sehr schwierig erwiesen, da im Jahresverlauf oftmals erhebliche Nachzahlungen und Rückzahlungen für Vorjahre eingetreten sind. So belasteten in den letzten beiden Jahren neben Gewerbesteuerrückzahlungen insbesondere die Corona-Pandemie und die damit einhergehende Schließung von Einrichtungen und Kontaktbeschränkungen des Haushalts der Stadt Schöningen, z.B. durch ausbleibende Vergnügungssteuer, geringere Erträge aus Eintrittsgeldern. Das Gewerbesteueraufkommen wird, auch durch das Auslaufen der Sicherheitsbereitschaft des Kraftwerkes Buschhaus, für das Planjahr und den Finanzplanungszeitraum auf diesem niedrigen Niveau veranschlagt.

Zusammenfassend sind u.a. folgende Ursachen für die Negativentwicklung zu nennen:

- Erheblicher Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen gegenüber den neunziger Jahren insbesondere aufgrund der Entwicklung im E.ON Konzern.
- Fördergefälle zu Sachsen- Anhalt.
- Strukturwandel in unserer Region.
- Übernahme von Pflichtaufgaben von Bund und Land (z.B. Krippen und Kindertagesstätten), für die kein vollständiger finanzieller Ausgleich erfolgt.
- Auswirkungen der Corona-Pandemie
- Aufnahme von Flüchtlingen aufgrund des Ukraine- Krieges
- Zinsentwicklung
- Energiekosten

Die zukünftige Entwicklung stellt sich zwar etwas besser da als in den letzten Jahren prognostiziert, lässt jedoch nicht auf grundsätzliche Besserung schließen: Nach den zu diesem Zeitpunkt vorliegenden aktuellsten Daten des Landesamtes für Statistik in Niedersachsen (LSN) lag die Einwohnerzahl der Stadt Schöningen zum 30.06.2023 noch bei 11.207.

Eine aktuelle Veröffentlichung einer neuen Vorausberechnung mit Zeithorizont 2040 der Bertelsmann Stiftung liegt bislang noch nicht vor. Bislang wird die Stadt Schöningen auf ihrer Seite [www.wegweiser-kommune.de](http://www.wegweiser-kommune.de) als „Alternde Stadt mit sozioökonomischen Herausforderungen“ eingestuft. Die Bertelsmann Stiftung geht dabei von einer relativen Bevölkerungsentwicklung von 2012 bis 2030 in Höhe von -17% aus. Ausgehend von dem Bevölkerungsstand zum 31.12.2012 in Höhe von 11.377 (laut LSN online) ergibt sich in absoluten Zahlen bislang für 2030 eine Einwohnerzahl in Höhe von 9.443.

Diese Einwohnerverluste konzentrieren sich auf die jüngeren Bewohner. Der Anteil der über 65-Jährigen wird lt. LSN im Landkreis Helmstedt 2040 bei prognostizierten 30% liegen. Die demographische Entwicklung setzt die Stadt Schöningen damit unter einen starken Anpassungsdruck. Dieser wird durch die schwache wirtschaftliche Basis und die geringen finanziellen Spielräume vergrößert.

Als Handlungsansatz und Empfehlung rät die Bertelsmann Stiftung zu Mut neue Entwicklungsansätze zu entwickeln und diese in Experimenten zu erproben. Den notwendigen Umbau wird die Stadt Schöningen kaum einzeln, sondern nur im regionalen und interkommunalen Verbund bewerkstelligen können. Die erforderlichen Anpassungen werden voraussichtlich zu weiteren Einschnitten im Umfang der kommunalen Leistungen führen. Deshalb müssen Politik und Verwaltung alles tun um Ablehnung und Politikverdrossenheit zu verhindern und stattdessen soziales Engagement zu fördern. Die Stadt Schöningen muss ihre eigene Strategie entwickeln, Prioritäten setzen und auf der Grundlage ihrer Rahmenbedingungen die Handlungsansätze und Maßnahmen spezifizieren. Die Bertelsmann Stiftung rät sich mit folgenden Handlungsfeldern auseinander zu setzen:

- Position bestimmen und Zielperspektiven entwickeln
- Bürger in Entscheidungs- und Gestaltungsprozesse einbinden
- Infrastrukturen an Schrumpfung und Alterung anpassen
- Lebensqualität sichern
- Siedlungsstrukturen nachhaltig entwickeln
- Migranten integrieren
- Wettbewerbsfähigkeit der Wirtschaft stärken
- Regionale und interkommunale Kooperation ausbauen

Die Stadt Schöningen hat hierzu 2022 die NSI Consult GmbH beauftragt, die strategische

Ausrichtung der Stadt Schöningen zu begleiten. Mit Ergebnissen wird Ende 2023 gerechnet.

### eresehene eseiti n erentstan enen ehlent ic I n en

Angesichts der oben dargestellten Entwicklung der Jahresergebnisse seit dem Jahr 2000 war die Stadt Schöningen auch in den vergangenen Jahren dazu verpflichtet, Haushaltssicherungskonzepte aufzustellen und die darin enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen umzusetzen. Die Anlage 1 enthält die in den Jahren 2009 bis 2015 umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen, die zu Entlastungen des städtischen Haushalts geführt haben.

Darüber hinaus hat die Stadt Schöningen im dritten Quartal 2016 eine Stabilisierungsvereinbarung mit dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Helmstedt geschlossen. Diese Vereinbarung hat zum Ziel, die Haushaltswirtschaft der Stadt Schöningen so auszurichten, dass mit Unterstützung der landesseitig gewährten Entschuldungshilfe von rd. 21,3 Mio. € und dem städtischen Konsolidierungsbeitrag ab 2020 von rd. 1,31 Mio. € pro Jahr die nachhaltige finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommune wiederhergestellt werden kann.

Die Konsolidierungsmaßnahmen, die seitens der Stadt Schöningen in den Jahren 2016 bis 2019 umgesetzt wurden, sind in der Anlage 2 enthalten. Diese Maßnahmen zur Haushaltssicherung haben den städtischen Haushalt in den Jahren 2016 bis 2019 insgesamt um rd. 6,3 Mio. € entlastet. In den Folgejahren werden diese Maßnahmen den Haushalt durchschnittlich um rd. 3,5 Mio. € jährlich entlasten.

In Anlage 2.1 werden dann alle Maßnahmen ab 2016 in einer neuen Tabelle gegenübergestellt. Hieran kann erkannt werden, ob die bereits früher schon umgesetzten Maßnahmen heute noch immer eingehalten werden. Nicht eingehaltene Maßnahmen sind in dem jeweiligen Jahr mit einem – gekennzeichnet. In dieser Tabelle sind auch die neuen Haushaltssicherungsmaßnahmen enthalten. In der neuen Tabelle wird die Maßnahme auf Sachkontenebene runtergebrochen. Dadurch kommt es bei den älteren Maßnahmen, die mit in die neue Tabelle übernommen wurden, zu einzelnen Verschiebungen im Vergleich zu den Anlage 1 und 2.

Aus der Tabelle ist zu erkennen, dass die geplanten Maßnahmen in 2024 im Ergebnishaushalt zu einer Ertragserhöhung von ca. 3,77 Mio. € und zu einer Aufwandssteigerung von 481.900 € führen werden. Das ergibt eine Gesamtkonsolidierung von rd. 3,2 Mio. €.

Die geplanten Einsparungen bei den Personalkosten werden in dieser Übersicht lediglich mit aufgeführt, jedoch nicht mit Daten gefüllt. Nunmehr rd. 7 Jahre nach dem jeweiligen Umsetzungszeitpunkt haben sich die Gegebenheiten so verändert, dass ein Vergleich der Personalkosten nicht mehr aussagekräftig wäre. So sind beispielsweise im Bereich des Baubetriebshofes und der Kindertagesstätten neue Stellen eingeplant, wodurch die Personalkosten natürlich steigen anstatt zu sinken.

Zur Erweiterung des Angebots im Bereich der Kinderbetreuung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben wurde die neue KITA Hopfengarten im März 2022 mit 50 neuen Kindergartenplätzen eröffnet. Zum Beginn des neuen Kindergartenjahres 2023/2024 wurde die KiTA „Hoiersdorf“ (Betreiber Stadt Schöningen) mit 30 neuen Krippenplätzen in Betrieb genommen. Die Krippe „Rumpumpel“ (Betreiber DRK) wurde erweitert und öffnete im Oktober 2023. Somit können nun insgesamt 105 Krippenplätze und 358 Kita-Plätze vorgehalten werden.

## ns li ier n s a nah en a

Für den Planungszeitraum 2024 bis 2027 benennt die Stadt Schöningen die in der Anlage 2.1 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung. Aufgrund der abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung werden derzeit keine neuen Haushaltssicherungsmaßnahmen beschlossen.

Durch diese Haushaltssicherungsmaßnahmen ergeben sich für die einzelnen Planungsjahre folgende Aufwandsminderungen und Ertragsverbesserungen:

HHJ	Ertragsverbesserungen	Aufwandsminderungen	Gesamtvolumen
2024	3.774.100 €	-481.900 €	3.292.200 €
2025	4.050.700 €	279.600 €	4.330.300 €
2026	4.061.200 €	243.300 €	4.304.500 €
2027	4.127.500 €	325.500 €	4.453.000 €

Aufgrund der abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung unterliegt die Stadt Schöningen einer permanenten Informationsverpflichtung gegenüber dem MI über den Stand der Umsetzung der Vereinbarung und der erreichten finanziellen Verbesserungen.

Einige in der Stabilisierungsvereinbarung getroffene Konsolidierungsmaßnahmen konnten nicht planmäßig umgesetzt werden. Dies hat verschiedene Gründe. Zum einen wurde von der geplanten Privatisierung des Reinigungsdienstes abgesehen, da die dadurch angestrebte Kostenreduzierung nicht realisiert werden konnte und die Vergabe der Reinigung an private Dritte nicht den qualitativen Ansprüchen entspricht. Darüber hinaus mussten zur Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben zur Bereitstellung von Krippen und Kindertagesstätten sowie der Auflagen zur Kinderbetreuung neue Stellen eingerichtet werden. Da im Sommer 2018 vom Nds. Landtag die Beitragsfreiheit für die Betreuung für Kinder ab 3 Jahren ab dem 01.08.2018 beschlossen wurde, ändert sich somit die gesamte Finanzierung und die in der Stabilisierungsvereinbarung vereinbarten Erträge und Einsparungen sind in dieser Form nicht mehr durchführbar.

Der Abschluss-Workshop des Sportentwicklungsplanung hat im September 2023 stattgefunden. Die erarbeiteten Handlungsfelder sind nun in den städtischen Gremien zu entscheiden und anschließend umzusetzen.

Bei den Dorfgemeinschaftshäusern konnte in einem Ortsteil das Gebäude an einen ortsansässigen Verein verpachtet werden. Darüber hinaus konnte bei der Konsolidierungsmaßnahme Verlegung der Bücherei noch kein Konsens erzielt werden. Auch für 2024 und die kommenden Jahre gilt weiterhin, die vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen zeitnah zu realisieren und darüber hinaus geeignete Kompensationsmaßnahmen zu entwickeln.

## **icht a esetz er hen e eist n en**

Alle nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen werden in Anlage 4 detailliert aufgelistet, kritisch auf ihre Erforderlichkeit hin überprüft und ggf. konsequent reduziert.

Mit der Kommunalaufsicht wurde über die Freiwilligkeit der Produkte der Stadt Schöningen am 07.02.2019 eine Einigung dahingehend getroffen, dass der Zuschuss an die paläon GmbH zwar ausgewiesen wird, jedoch nicht mit in die Addition der einzelnen Produkte mit einfließt. Der Zuschuss wird also nicht mehr als freiwillige Ausgabe angesehen. Dadurch hat sich die Situation zur Unterschreitung der 1 Mio. €-Grenze wesentlich verbessert.

Die beigefügte Übersicht über die nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen zeigt, dass die

Haushaltsansätze für das Jahr 2024 mit einem Betrag in Höhe von 1.450.790 € in der Addition enden. Die Stadt Schöningen hält also den Hinweis der Kommunalaufsicht des Landkreises Helmstedt, den Ausgabebetrag der nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen bei maximal 1 Mio. € zu halten, nicht ein. Hintergrund hierfür sind die inflationsbedingt immens gestiegenen Energiekosten, insbesondere bei den Strom- und Gaskosten als eine Auswirkung des völkerrechtswidrigen Angriffskriegs Russlands in der Ukraine. Allein bei den Sportanlagen betragen diese Kostensteigerungen bei den Energiekosten 424.300 €. Eine solche Entwicklung war bei der Vereinbarung der o.g. 1 Mio. €- Grenze nicht vorhersehbar. Ohne diese Kostensteigerungen würden die nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen 2024 1.026.490 € betragen. Weiterhin haben sich die Personalkosten im Bereich Park- und Gartenanlagen aufgrund veränderter Regelungen bei der Wildkräuterbekämpfung erhöht (44.500 €) wodurch die 1 Mio. €- Grenze nicht eingehalten werden konnte.

**s i r n e n e r n e e n n s l i e r n s a n a h e n i e i t r a e r i t t e l r i s t i e n r e n i s n i n a n z l a n n**

Die finanziellen Auswirkungen der seit dem Jahr 2009 beschrittenen Konsolidierungspfade der Stadt Schöningen werden in der Anlage 3 dargestellt. In dieser werden die sich durch die Sicherungsmaßnahmen ergebenden Veränderungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten über den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung tabellarisch zusammengefasst. Außerdem wird die Gesamtwirkung der Maßnahmen durch eine vergleichende Gegenüberstellung in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung jeweils mit und ohne die beschriebenen Haushaltssicherungsmaßnahmen veranschaulicht. Hierbei kommt es im Teilhaushalt 21 in den Jahren 2024 bis 2026 zu einer negativen Differenz zwischen dem HH-Ansatz mit Sicherung und dem HH-Ansatz ohne Sicherungen. Dies ist damit zu erklären, dass im Teilhaushalt 21 ein Großteil der immens gestiegenen Energiekosten enthalten ist. Da bei der Haushaltsplanung 2024 noch keine aktuellen Abrechnungen vorlagen, konnte der Ansatz 2024 (1.253.500 €) gegenüber 2023 (1.918.100 €) zwar deutlich um 664.400 € gesenkt werden, er ist aber dennoch rd. doppelt so hoch wie 2022.

**e i t r a i s z r e i c h e n e s a s h a l t s a s l e i c h s**

Das HSK soll die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten. Im HSK ist daher zeitlich festzulegen, wann der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird bzw. werden soll. Zielsetzung ist es, den Haushaltsausgleich innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erreichen; nur in Ausnahmefällen darf dieser Zeitraum überschritten werden.

Um der gesetzlichen Verpflichtung, einen zu erwartenden Haushaltsausgleich darzustellen, Folge zu leisten, könnte sich unter Annahme einer verbesserten Finanzausstattung der Kommunen der Haushaltsausgleich in der Fortschreibung des HSK vom 19.12.2013 wie folgt entwickeln:

Verlustvortrag	17.537.800	24.284.100	26.501.900	28.468.000
Jahresergebnis	6.746.300	2.217.800	1.966.100	10.863.600
<b>e s a t</b>	24.284.100	26.501.900	28.468.000	39.331.600
Verlustvortrag	39.331.600	33.105.700	30.502.100	10.588.000

Jahresergebnis	-6.225.900	-2.603.600	-19.914.100	-3.669.800
<b>esa t</b>	33.105.700	30.502.100	10.588.000	6.918.200
Verlustvortrag	6.918.200	6.919.246	6.307.668	5.835.318
Jahresergebnis	1.046	-611.578	-472.350	-1.074.641
<b>esa t</b>	6.919.246	6.307.668	5.835.318	4.760.677
Verlustvortrag	4.760.677	4.572.107	11.121.207	17.664.207
Jahresergebnis	-188.570	6.549.100	6.543.000	5.450.800
<b>esa t</b>	4.572.107	11.121.207	17.664.207	23.115.007
Verlustvortrag	23.115.007	28.677.207	34.170.407	38.663.607
Jahresergebnis	5.562.200	5.493.200	4.493.200	3.493.200
<b>esa t</b>	28.677.207	34.170.407	38.663.607	42.156.807
Verlustvortrag	42.156.807	44.650.007	46.143.207	46.636.407
Jahresergebnis	2.493.200	1.493.200	493.200	0
<b>esa t</b>	44.650.007	46.143.207	46.636.407	46.636.407
Verlustvortrag	46.636.407	45.636.407	44.636.407	43.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	45.636.407	44.636.407	43.636.407	42.636.407
Verlustvortrag	42.636.407	41.636.407	40.636.407	39.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	41.636.407	40.636.407	39.636.407	38.636.407
Verlustvortrag	38.636.407	37.636.407	36.636.407	35.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	37.636.407	36.636.407	35.636.407	34.636.407
Verlustvortrag	34.636.407	33.636.407	32.636.407	31.636.407

Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	33.636.407	32.636.407	31.636.407	30.636.407
Verlustvortrag	30.636.407	29.636.407	28.636.407	27.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	29.636.407	28.636.407	27.636.407	26.636.407
Verlustvortrag	26.636.407	25.636.407	24.636.407	23.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	25.636.407	24.636.407	23.636.407	22.636.407
Verlustvortrag	22.636.407	21.636.407	20.636.407	19.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	21.636.407	20.636.407	19.636.407	18.636.407
Verlustvortrag	18.636.407	17.636.407	16.636.407	15.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	17.636.407	16.636.407	15.636.407	14.636.407
Verlustvortrag	14.636.407	13.636.407	12.636.407	11.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	13.636.407	12.636.407	11.636.407	10.636.407
Verlustvortrag	10.636.407	9.636.407	8.636.407	7.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	9.636.407	8.636.407	7.636.407	6.636.407
Verlustvortrag	6.636.407	5.636.407	4.636.407	3.636.407
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
<b>esa t</b>	5.636.407	4.636.407	3.636.407	2.636.407

Verlustvortrag	2.636.407	1.636.407	636.407	0
Jahresergebnis	-1.000.000	-1.000.000	-636.407	
<b>esa t</b>	1.636.407	636.407	0	0

Da der Haushaltsausgleich in den vergangenen Jahren und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht werden kann, ist das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Schöningen jährlich fortzuschreiben (Neufestsetzung) und vom Rat der Stadt neu zu beschließen. Gem. § 110 Abs. 6 NKomVG wird ein Ausgleich der Jahresfehlbeträge im Jahr 2080 erreicht und somit sechzehn Jahre nach dem im letzten Haushaltssicherungskonzept geplanten Zeitraum.

Schöningen, 09.11.2023

(Schneider)

Bürgermeister

Anlagen:

1. Haushaltssicherungsmaßnahmen von 2009 bis 2015
2. Haushaltssicherungsmaßnahmen ab 2016 bis 2019
  - 2.1 Gesamtübersicht Haushaltssicherungsmaßnahmen ab 2016
3. Auswirkung aller Haushaltssicherungsmaßnahmen auf die Jahre 2024 bis 2027
4. Auflistung aller nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen
  - 5.1 Auflistung der Transferaufwendungen - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
  - 5.2 Auflistung Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionstätigkeit



a shaltssicher n er ta t ch nin en v n is

Sicherungsmaßnahmen	FB	Umsetzungs-zeitpunkt	Ergebnis-verbesserung einmalig	Ergebnis-verbesserung p.a.
<b>r t si le e</b> Zuschusskürzungen	Stabstelle	2012-2014	--	6.200,00
<b>r t chereien</b> Ausscheiden einer Bibliothekarin und Schließung der Außenstellen		2012-2014	--	35.400,00
<b>r t ei at n s nst lt r le e</b> Einsparungen bei Sach-, Personal und sonstigen Aufwendungen		2013-2015	--	4.700,00
<b>e ta stelle ta tent ic l n</b>				
<b>r t e ein e r ane</b> Ansatzkürzungen für Städtepartnerschaften, Ehrengaben, Sitzungen, Verfügungsmittel, Erstattungen an Fraktionen und weiterer Ansätze	10	2013-2015	--	10.800,00
<b>r t Innere er alt n san ele enheiten</b> Stellenabbau bzw. Rückführung des Personalaufwandes		2008-2010	--	508.000,00
Entwicklung und Umsetzung von IKZ-Projekten Einsparungen bei Öffentlichkeitsarbeit, Zuschüsse Jusos und Leasing		2009 2013-2015	-- --	28.000,00 4.800,00
<b>e eilha sha shalt er alt n sste er n n ervice</b>				
<b>r t ers nenstan s esen</b> Entwicklung und Umsetzung von IKZ-Projekten Kürzung Zuschüsse und EDV-Kosten	13	2009 2013-2015	-- --	43.200,00 1.900,00
<b>r t r n sch len</b> Zuschuss Mittagessen Sozialschwache Schließung Standort Esbeck		2013 2015	-- --	2.000,00 60.000,00
<b>r t ll e eine zialver alt n</b> Einsparung bei den Geschäftsausgaben		2015	--	1.500,00
<b>r t nst s z ilen n eist n en</b> Einsparungen bei Zuwendungen für Altenbetreuung und Seniorenveranstaltungen		2010 u. 2015	--	4.200,00
<b>r t ersch lische en il n</b> Kürzung des Ansatzes für Schularbeitenhilfe		2010-2015	--	1.200,00
<b>r t Internati nale en ar eit</b> Einsparungen beim Schüleraustausch mit Partnerstädten		2010 u. 2014	--	1.000,00

<p> <b>r t en ar eit</b>            Senkung der Personalaufwendungen JFZ         </p>		2013	--	10.400,00
<p> <b>r t in er rten</b>            Erhöhung der Kindergartengebühren         </p>		2013	--	7.900,00
<b>e eilha shalt r er ienstleist n en</b>				
<p> <b>r t inanzver alt n</b>            Entwicklung und Umsetzung von IKZ-Projekten         </p>		2010-2015	--	40.000,00
<p> <b>r t asser eseiti n</b>            Übertragung der Abwasserbeseitigung in eine PPP-Form         </p>	20	2009-2015	7.902.400,00	445.700,00
<p> <b>r t le trizit tsvers r n</b>            Übertragung der Straßenbeleuchtung in eine PPP-Form         </p>		2009-2015	600.000,00	51.000,00
<p> <b>r t te ern all eis n en n all la en</b>            Mehrfache Erhöhungen der Realsteuerhebesätze sowie der Vergnügungs- und Hundesteuer         </p>		2011-2015	--	935.200,00
<b>e eilha shalt inanz ana e ent</b>				
<p>           Bildung Sparteneigenbetrieb Bauhof mit dezentraler kaufmännischer Betriebsführung, Einsparung Bauhofleiter         </p>		2011	--	34.000,00
<p> <b>r t e e n ie enscha ten</b>            Einführung der zentralen Gebäudewirtschaft         </p>		2010	--	200.000,00
<p>           Veräußerung städtischer Mietwohnungen         </p>		2010	3.200.000,00	--
<p>           Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen aufgrund der Veräußerung städtischer Mietwohnungen         </p>		2010	--	250.000,00
<p>           Ersparte Kreditaufnahme Beseitigung Instandhaltungsstau         </p>		2010	--	160.000,00
<p> <b>r t irchen</b>            Kürzung der Sachaufwendungen, Zuschüsse und Kündigung des Wartungsvertrags Kirchturmuhre         </p>		2012-2015	--	800,00
<p> <b>r t iel l tze</b>            Einsparungen Sachaufwendungen         </p>		2013-2014	--	5.500,00



a shaltssicher n s a nah en a

isherie icher n s a nah en is

THH	Produkt Maßnahmenbeschreibung	Bezugsgröße	Umsetzungs- zeitpunkt	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	
	<b>Stabsstelle Stadtentwicklung</b>											
	Personalkosteneinsparungen	20.800,00 €	2018		1.800,00 €		1.000,00 €		700,00 €		400,00 €	
	Kürzung Zuschüsse	10.600,00 €	2016		5.600,00 €		5.600,00 €		5.600,00 €		5.600,00 €	
	Kürzungen bei sonstigen Aufwendungen	4.000,00 €	2018		800,00 €							
	Kürzungen bei Erwerb von Büchern und Zeitschriften	3.500,00 €	2019				900,00 €		900,00 €		900,00 €	
	Einsparung bei den sonst. Ordentl. Aufwendungen	8.900,00 €	2019				1.000,00 €		1.000,00 €		1.000,00 €	
	Kürzung Zuschüsse und Geschäftsausgaben	60.100,00 €	2016		20.100,00 €							
	<b>e ta sstelle ta tent ic l n</b>											
	<b>Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service</b>											
	Personalkosten		2016		287.000,00 €		287.000,00 €					
	Übertragung AV auf Lebenszeitbeamten, Wegfall Zeitbeamtenstelle		2016		68.000,00 €		68.000,00 €					
	Verfügungsmittel - Kürzung der Ansätze	3.900,00 €	2016		1.300,00 €		1.300,00 €		1.300,00 €		1.300,00 €	

THH	Produkt Maßnahmenbeschreibung	Bezugsgröße	Umsetzungs- zeitpunkt	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung
	Einsparung bei den Sachaufwendungen	10.000,00 €	2017		- €		2.000,00 €		3.200,00 €		3.200,00 €
	<b>Ertragsverbesserungen</b>										
	Öffentlichkeitsarbeit	3.000,00 €	2016		2.800,00 €		2.800,00 €		2.800,00 €		2.800,00 €
	Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen	81.300,00 €	2019				32.300,00 €		26.500,00 €		28.500,00 €
	<b>Aufwandsminderungen</b>										
	Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen	112.500,00 €	2018		10.000,00 €		10.000,00 €		- €		- €
	<b>Ergebnisbeitrag</b>										

<b>Fachbereich Bürgerdienstleistungen</b>											
	<b>Ertragsverbesserungen</b>										
	Höhere Kontrollen/Verwaltungsverfahren	8.000,00 €	2016	8.000,00 €	- €	8.500,00 €	- €	9.000,00 €	- €	9.000,00 €	- €
	<b>Aufwandsminderungen</b>										
	Erhöhung Verkaufserlöse	2.500,00 €	2018			300,00 €		500,00 €		500,00 €	
	Senkung Kosten Fortbildung, Softwarepflege, Dienstkleidung	2.600,00 €	2018		1.200,00 €		950,00 €		300,00 €		1.100,00 €
	Senkung Geschäftsausgaben	8.300,00 €	2018		800,00 €		1.900,00 €		- €		200,00 €
	Erhöhung Einnahmen Nutzung	1.500,00 €	2019			2.500,00 €		2.500,00 €		2.500,00 €	
	Senkung Kosten Bücher	1.600,00 €	2019				200,00 €		200,00 €		200,00 €
	<b>Ertragsverbesserungen</b>										
	Erhöhung Erträge aus Einsätzen und Feuerschutzmitteln	5.000,00 €	2016	7.000,00 €		10.000,00 €		7.000,00 €		7.000,00 €	
	Dienstleistungen	211.000,00 €	2018		64.700,00 €		43.600,00 €		41.200,00 €		35.200,00 €
	Kürzung Zuschuss Kameraden	12.000,00 €	2018		2.000,00 €		- €		2.000,00 €		2.000,00 €
	Kürzung Mittel Impfungen	20.000,00 €	2018		17.700,00 €		18.000,00 €		18.000,00 €		18.000,00 €
	<b>Aufwandsminderungen</b>										
	Kürzung Zuschuss Angestellte	8.000,00 €	2016		8.000,00 €		8.000,00 €		8.000,00 €		8.000,00 €
	Wegfall geringf. Beschäftigte	6.500,00 €	2016		6.500,00 €		6.500,00 €		6.500,00 €		6.500,00 €
	Kürzungen Geschäftsaufwendungen	13.400,00 €	2019				5.000,00 €		5.200,00 €		5.200,00 €
	<b>Aufwandsminderungen</b>										
	Aufwendungen für Seniorenveranstaltungen	13.900,00 €	2018		1.700,00 €		1.700,00 €		1.700,00 €		1.700,00 €
	Seniorenveranstaltungen	11.300,00 €	2019				200,00 €		1.100,00 €		1.100,00 €

THH	Produkt Maßnahmenbeschreibung	Bezugsgröße	Umsetzungs- zeitpunkt	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung
	Schularbeitshilfe - weitere Kürzung des Ansatzes	800,00 €	2016		700,00 €		700,00 €		- €		- €
	Ferienmaßnahmen	1.000,00 €	2017		200,00 €		200,00 €		400,00 €		400,00 €
	Beendigung/Wegfall 1 Stk	220.800,00 €	2016		36.000,00 €		36.000,00 €		- €		- €
	Erhebung Benutzungsgeb.	2.500,00 €	2017	- €		- €		- €		- €	
	Kosteneinsparung bei Pe	191.800,00 €	2018		16.600,00 €		- €		- €		- €
	Geringere Aufwendungen	26.300,00 €	2019				2.000,00 €		1.500,00 €		1.500,00 €
	Umstellung Einkommensabhängige Gebühren und Reduzierung der Betriebskostenzuschüsse an freie Träger Jugendhilfevereinbarung durch neue Jugendhilfevereinbarung	94.700,00 €	2016	115.400,00 €		- €		- €		- €	
	Kosteneinsparungen bei	701.200,00 €	2018	265.900,00 €		791.000,00 €		1.296.900,00 €		1.358.300,00 €	
	Kosteneinsparungen bei	84.200,00 €	2018		3.300,00 €		- €		- €		- €
	Kosteneinsparungen bei	9.100,00 €	2019				1.900,00 €		- €		1.800,00 €
	Erhöhung der Marktstand	4.300,00 €	2019			700,00 €		1.500,00 €		1.500,00 €	
	<b>e erhalt</b>										

	<b>Fachbereich Finanzmanagement</b>										
	Geschäftsausgaben	47.500,00 €	2016		18.300,00 €		11.700,00 €		15.300,00 €		15.300,00 €
	Einsparungen bei Fortbild	7.300,00 €	2018		3.000,00 €		3.500,00 €		1.300,00 €		2.800,00 €
	Erhöhung Abwassergebühr	1.350.000,00 €	2018	385.000,00 €		536.000,00 €		536.000,00 €		536.000,00 €	
	und B, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer	3.214.200,00 €	2016	750.900,00 €		1.606.400,00 €		- €	1.302.900,00 €		- €
	<b>e erhalt</b>										

	<b>Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt</b>										
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

THH	Produkt Maßnahmenbeschreibung	Bezugsgröße	Umsetzungs- zeitpunkt	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung
	Kürzung Aufwendungen für	994.300,00 €	2018		9.700,00 €		228.800,00 €		11.700,00 €		141.500,00 €
	Kürzung Zuschuss	217.800,00 €	2017		12.800,00 €		97.800,00 €		117.800,00 €		117.800,00 €
	Neuverhandlung der Betr.	38.500,00 €	2017		8.000,00 €		8.000,00 €		8.000,00 €		8.000,00 €
	Mittelfristige Reduzierung Sportstätten; Verlagerung auf Elmstadion										
	Erhöhung Benutzungsge	150.000,00 €	2018	50.000,00 €							
	Erhöhung durch Pachtein	12.000,00 €	2018	14.900,00 €		- €		15.400,00 €		15.400,00 €	
	Kürzung sonst. ord. Aufw	13.000,00 €	2018		10.100,00 €		10.300,00 €		- €		- €
	Verwaltungsgebühren	- €	2018	3.000,00 €		5.000,00 €		5.000,00 €		5.000,00 €	
	Kürzung Geschäftsaufwe	18.400,00 €	2018		1.400,00 €		2.100,00 €		2.500,00 €		2.500,00 €
	Fremdvergabe Reinigungsleistungen beschl		2018		22.200,00 €		22.200,00 €		- €		- €
	Einsparung										
	Unterhaltungsaufwand	100.000,00 €	2016		- €		- €		- €		- €
	Kürzung Personalaufwen	119.700,00 €	2018		39.200,00 €		- €		- €		- €
	Betriebsführungsentgelt; Überprüfung der	202.500,00 €	2017		- €		- €		- €		- €
	Restaufwendungen für Fremdvergaben Rep. Brücken Schlosswiese, Instandsetzung Teiche	62.000,00 €	2018		32.000,00 €		27.000,00 €		7.000,00 €		57.000,00 €
	Unterhaltung der Gräben	15.400,00 €	2019				5.400,00 €		5.400,00 €		5.400,00 €
	Unerhaltungsaufwand	26.000,00 €	2016		- €		12.000,00 €		2.000,00 €		23.500,00 €
	rechtliche Entgelte	281.800,00 €	2018	23.600,00 €		40.700,00 €		- €		- €	
	Nutzungsentgelte	3.200,00 €	2018	7.000,00 €		1.800,00 €		800,00 €		800,00 €	

THH	Produkt Maßnahmenbeschreibung	Bezugsgröße	Umsetzungs- zeitpunkt	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung	Ertrags- verbesserung	Aufwands- minderung
	Erhöhung öffentliche rechtliche Entgelte	- €	2019	- €		- €		- €		- €	
	Ordentl. Aufwendungen	5.300,00 €	2019			- €	- €	- €	300,00 €	- €	300,00 €
	Ordentl. Aufwendungen	1.400,00 €	2019	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>es</b>											
<b>ts</b>											
<b>e er a shaltssicher n s a nah ei</b>											



### Übersicht Haushaltssicherungskonzept

Gesamtübersicht über die vorgesehenen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts und ihre Auswirkungen auf das Gesamtergebnis:

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Bezugsgröße <sup>1)</sup> - EUR -	Haushaltsjahr	Finanzielle Auswirkungen (in EUR)					Gesamt
							Planjahr + 1	Planjahr + 2	Planjahr + 3	Planjahr + 4	Planjahr + 5	
	Erträge/ Einzahlungen											esa t
I.1	Höhere Verwargelder Erhöhung	1221 / FB13	35*+36*	2016-2018	8.200,00 €	16.800,00 €	16.800,00 €	16.800,00 €	16.800,00 €	16.800,00 €	16.800,00 €	84.000,00 €
I.2	Verkaufserlöse Stammbücher	1223 / FB13	3421000	2018	2.500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-2.500,00 €
I.3	Erhebung Benutzungsgebühren Herzoginnensaal	3625 / FB13	3321010	2017	2.500,00 €	-2.200,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-6.200,00 €
I.4	Erhöhung der Erträge aus Einsätzen und Feuerschutzmitteln	1261 / FB13	3481000 (bis 2023 unter 3484000)	2016	5.000,00 €	10.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	62.000,00 €
I.5	Umstellung Einkommensabhängige Gebühren und Reduzierung der Betriebskostezuschüsse an freie Träger	3651 / FB13	3321400, 3321405, 3321410, 3321420	2016	94.700,00 €	39.800,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	365.800,00 €
I.6	Erhöhung Einnahmen durch neue Jugendhilfevereinbarung mit LK HE	3651 / FB13	3141000, 3141010	2018	701.200,00 €	1.356.000,00 €	1.490.300,00 €	1.768.900,00 €	1.767.900,00 €	1.834.200,00 €	1.834.200,00 €	8.217.300,00 €
I.7	weniger Beitragsgasfreie Kinder; Vollaustattung	3651 / FB13	3321*	2018								0,00 €
I.8	Erhöhung Abwassergebühren	5381 / FB20	3321010	2018	1.350.000,00 €	536.000,00 €	1.456.000,00 €	1.456.000,00 €	1.456.000,00 €	1.456.000,00 €	1.456.000,00 €	6.360.000,00 €
I.9	Erhöhung Grundsteuer A+B, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer	6111 / FB20	3011000, 3012000, 3013000, 3031000	2016-2018	3.214.200,00 €	755.400,00 €	734.100,00 €	734.100,00 €	745.600,00 €	745.600,00 €	745.600,00 €	3.714.800,00 €
I.10	Erhöhung Benutzungsgebühren BZN	4243 / FB21	3321000	2018	150.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-150.000,00 €
I.11	Erhöhung Pachteinnahmen	4243 / FB21	3411100	2018	12.000,00 €	3.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	35.000,00 €
I.12	Verwaltungsgebühren	5111 / FB21	3311000	2018	- €	5.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	17.000,00 €

I.13	Erhöhung öffentlich rechtliche Entgelte	5531 / FB21	3321010	2018		281.800,00 €	-46.300,00 €	-43.800,00 €	-43.800,00 €	-43.800,00 €	-43.800,00 €	-221.500,00 €	
I.14	Erhöhung Nutzungsentgelte	5731 / FB21	3411000	2018		3.200,00 €	800,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-4.000,00 €	
I.15	Höhere Einnahmen Nutzung Trauzimmer	1223 / FB13	3461000	2019		1.500,00 €	-300,00 €	-300,00 €	-300,00 €	-300,00 €	-300,00 €	-1.500,00 €	
I.16	Höhere Erträge f. Seniorenveranstaltungen	3517 / FB13	3461000	2019		11.300,00 €	-600,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-2.600,00 €	
I.17	Erhöhung Marktstandgebühren	5733 / FB13	3321010	2019		4.300,00 €	1.500,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €	20.300,00 €	
I.18	Erhöhung der ö.-r. Entgelte	1221 / FB13	33*	2020		12.000,00 €	6.800,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €	44.000,00 €	
I.19	Erhöhung der ö.-r. Entgelte	1222 / FB13	33*	2020		70.300,00 €	7.100,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	22.300,00 €	
I.20	Erhöhung p.-r. Entgelte	4243 / FB21	3411100	2020		17.300,00 €	9.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	63.500,00 €	
I.21	Erhöhung Konzessionsabgaben	5311 / FB20	3511000	2020		278.100,00 €	1.500,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	35.900,00 €	
I.22	Förderungen / Erstattungen aus LEADER-Programm	5751 / FBStab	34*	2017		- €	76.600,00 €	8.800,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €	105.800,00 €	
I.23												0,00 €	
	Gesamt						2.745.900,00 €	3.774.100,00 €	4.050.700,00 €	4.061.200,00 €	4.127.500,00 €	0,00 €	18.759.400,00 €
II.	Aufwendungen/ Auszahlungen												
II.1	Personalkosteneinsparungen	2521 / FBStab	40*	2018	Ja	20.800,00 €						0,00 €	
II.2	Kürzung Zuschüsse Musikpflege	2621 / FBStab	4318000	2016		10.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	28.000,00 €	
II.3	Kürzungen bei sonstigen Aufwendungen	2721 / FBStab	44*	2017		4.000,00 €	-200,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-1.800,00 €	
II.4	Kürzung Zuschüsse und Geschäftsausgaben	5751 / FBStab	43*, 443*	2016		21.800,00 €	-21.300,00 €	-36.800,00 €	-36.800,00 €	-36.800,00 €	-36.800,00 €	-168.500,00 €	
II.5	Wegfall Zeitbeamtenstelle	1111 / FB10	4011000, 4021000, 4031000, 4041000	2016	JA	302.700,00 €						0,00 €	
II.6	Verfügungsmittel - Kürzung der Ansätze	1111 / FB10	4429200	2016		3.900,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	3.000,00 €	
II.7	Einsparungen bei Sachaufwendungen	1111 / FB10	42*	2017		10.000,00 €	3.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	8.000,00 €	
II.8	Öffentlichkeitsarbeit	1112 / FB10	4271300	2016	Ja	3.000,00 €						0,00 €	
II.9	Kürzungen bei Sach- und Dienstleistungen	1115 / FB10	429*	2018		112.500,00 €	-10.000,00 €	-16.100,00 €	-27.500,00 €	-37.500,00 €	-37.500,00 €	-128.600,00 €	

erledigt

II.10	Senkung Kosten Fortbildung, Softwarepflege, Dienstkleidung	1223 / FB13	4261200, 4261100, 4221000	2018		2.600,00 €	1.500,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	5.900,00 €
II.11	Senkung Geschäftsausgaben	1223 / FB13	4431*	2018		8.300,00 €	3.100,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	8.700,00 €
II.12	Kürzungen bei Sach- und Dienstleistungen	1261 / FB13	42*	2018		211.000,00 €	-32.000,00 €	-17.800,00 €	27.000,00 €	21.000,00 €	62.000,00 €	60.200,00 €
II.13	Kürzung Zuschuss Kameradschaftskasse	1261 / FB13	4318000	2018		12.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	10.000,00 €
II.14	Kürzung Mittel Impfschutz Hepatitis	1261 / FB13	4411000	2018		20.000,00 €	17.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	77.000,00 €
II.15	Kürzung Zuschuss Angebot Ganztagschule	2111 / FB13	4339000	2016		8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	40.000,00 €
II.16	Wegfall geringf. Beschäftigungsstelle Kürzungen Personalkosten (inkl. Versorgungsleistungen)	2111 / FB13	40*+41*	2016-2018	Ja	284.400,00 €						0,00 €
II.17	Kosteneinsparung bei Aufw. F. Seniorenveranstaltung	3517 / FB13	4339000	2018		13.900,00 €	2.200,00 €	1.300,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	9.500,00 €
II.18	Schularbeitenhilfe . Weitere Kürzungen	3621 / FB13	4318000	2016		800,00 €	700,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	3.100,00 €
II.19	Ferienmaßnahmen	3622 / FB13	4318000	2017		1.000,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	1.500,00 €
II.20	Beendigung/Wegfall 1 Stelle Stadtjugendpflege	3625 / FB13	4012000, 4022000, 4032000	2016	Ja							
II.21	Kosteneinsparungen Sach- und DL	3651 / FB13	42*	2018		84.200,00 €	-39.900,00 €	-49.200,00 €	-19.000,00 €	-19.000,00 €	-19.000,00 €	-146.100,00 €
II.22	Einsparungen Personalaufwendungen	1113 / FB20	40*	2016	ja	550.600,00 €						0,00 €
II.23	Einsparungen Geschäftsaufwendungen	1113 / FB20	443*	2016		47.800,00 €	17.900,00 €	18.300,00 €	18.300,00 €	18.300,00 €	18.300,00 €	91.100,00 €
II.24	Einsparungen bei Fortbildungskosten	1113 / FB20	4261200	2018		7.300,00 €	-200,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	5.000,00 €
II.25	Kürzung Aufw. Für Sach- und DL	1122 / FB21	42*	2018		994.300,00 €	-623.300,00 €	-291.200,00 €	154.300,00 €	144.300,00 €	194.800,00 €	-421.100,00 €
II.26	Kürzung Zuschuss paläon	2511 / FB21	4319000	2017-2018	Ja	217.800,00 €	117.800,00 €	117.800,00 €	117.800,00 €	117.800,00 €	117.800,00 €	589.000,00 €
II.27	Neuverhandlung Betriebskostenzuschüsse an Vereine	4241 / FB21	4318000	2017		38.500,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	40.000,00 €

II.28	Kürzung sonst. Ord. Aufw.	4243 / FB21	44*	2018		13.000,00 €	9.300,00 €	8.000,00 €	7.900,00 €	7.900,00 €	7.900,00 €	41.000,00 €
II.29	Kürzung Geschäftsaufwendungen	5111 / FB21	4431*	2018		18.400,00 €	13.000,00 €	17.100,00 €	15.100,00 €	15.100,00 €	15.100,00 €	75.400,00 €
II.30	Fremdvergabe Reinigungsleistungen	5111 / FB21		2018								0,00 €
II.31	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5411 / FB21	4212100, 4212200	2016		84.500,00 €	-271.000,00 €	-346.000,00 €	-266.000,00 €	-266.000,00 €	-266.000,00 €	-1.415.000,00 €
II.32	Kürzungen Personalaufwand	5411 / FB21	4012000, 4022000, 4032000	2018	Ja	119.700,00 €						0,00 €
II.33	Neuverhandlung Betriebsführungsentgelt	5452 / FB20	4457000	2017		202.500,00 €	-23.500,00 €	-132.500,00 €	-23.500,00 €	-23.500,00 €	-23.500,00 €	-226.500,00 €
II.34	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5511 / FB21										0,00 €
II.35	Restaufwendungen Fremdvergabe Rep. Brücken Schlosswiese	5511 / FB21	42*	2018		62.500,00 €	-34.400,00 €	-63.900,00 €	-23.800,00 €	-23.800,00 €	-23.800,00 €	-169.700,00 €
II.36	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5531 / FB21	4211000	2016		26.000,00 €	-52.000,00 €	-5.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-69.000,00 €
II.37	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5734 / FB21	42*	2016		2.500,00 €	-29.400,00 €	-9.400,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	-37.000,00 €
II.38	Kürzungen Erwerb Bücher und Zeitschriften	2721 / FBStab	4271500	2019		3.000,00 €	500,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	1.300,00 €
II.39	Einsparungen bei sonst. Ord. Aufw.	2811 / FBStab	44*	2019		8.900,00 €	2.100,00 €	300,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	8.700,00 €
II.40	Einsparungen bei Sach- und DL	1112 / FB10	42*	2019		81.300,00 €	-2.200,00 €	13.500,00 €	13.900,00 €	13.900,00 €	13.900,00 €	53.000,00 €
II.41												
II.42	Einsparungen sonst. Ord. Aufwendungen	2111 / FB13	44*	2019		13.800,00 €	7.700,00 €	7.900,00 €	7.800,00 €	7.800,00 €	7.800,00 €	39.000,00 €
II.43	Kürzungen Sach- und DL	3625 / FB13	42*	2019		26.300,00 €	6.000,00 €	800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	3.600,00 €	16.000,00 €
II.44	Kosteneinsparungen Personalkosten	3625 / FB13	40*	2018	Ja	191.700,00 €						0,00 €
II.45	Einsparungen sonst. Ord. Aufwendungen	3651 / FB13	44*	2019		9.100,00 €	-1.900,00 €	-12.900,00 €	-23.300,00 €	-33.600,00 €	-43.700,00 €	-115.400,00 €
II.46	Kürzung Unterhaltung der Gräben	5521 / FB21	4211000, 4212100	2019		15.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	27.000,00 €

II.47	Kürzung bei den sonst. Ord. Aufw.	5611 / FB21	44*	2019	5.300,00 €	-700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-7.500,00 €
II.48	Kürzung bei den sonst. Ord. Aufw.	5731 / FB21	44*	2019	2.400,00 €	2.000,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	7.600,00 €
II.49	Einsparungen bei den sonst. ordentlichen Aufwendungen	1112 / FB10	44*	2020	164.000,00 €	6.300,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-19.700,00 €
II.50	Senkung der Aufw. F. Sach- und Dienstleistungen	3155 / FB13	42*	2020	627.000,00 €	195.500,00 €	266.500,00 €	286.500,00 €	286.500,00 €	286.500,00 €	286.500,00 €	1.321.500,00 €
II.51	Senkung Transferaufwendungen	3622 / FB13	43*	2020	800,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	500,00 €
II.52	Senkung Aufw. F. Sach- und Dienstleistungen	5733 / FB13	42*	2020	2.500,00 €	-9.700,00 €	-9.300,00 €	-9.300,00 €	-9.300,00 €	-9.300,00 €	-9.300,00 €	-46.900,00 €
II.53	Kürzung Aufw. Für Sach- und DL	5732 / FB21	42*	2020	28.500,00 €	18.300,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	70.700,00 €
II.54												0,00 €
II.55												0,00 €
	Gesamt					-697.600,00 €	-481.900,00 €	279.600,00 €	243.300,00 €	325.500,00 €	0,00 €	-331.100,00 €
Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						- 8.184.500,00 €	- 9.835.200,00 €	- 9.781.100,00 €	- 9.866.700,00 €	- 9.946.200,00 €		—
Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						- 6.136.200,00 €	- 6.543.000,00 €	- 5.450.800,00 €	- 5.562.200,00 €	- 5.493.200,00 €		—

1) Bezugsgröße ist der bisher vorgesehene Haushaltsansatz; weicht der Haushaltsansatz erheblich vom Rechnungsergebnis ab, kann als Bezugsgröße das Ergebnis der Jahresrechnung des Vorjahres verwendet werden.  
2) Die Angaben sind erforderlich, wenn über das Haushaltssicherungskonzept der Abbau von Fehlbeträgen aus Vorjahren gem. § 24 Abs. 2 KomHKVO sichergestellt wird.

Struktur der Haushaltssicherungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Teilhaus	ordentl. Ergebnis			ordentl. Ergebnis			ordentl. Ergebnis			ordentl. Ergebnis		
		mit HH-Sicherung	ohne HH-Sicherung	Differenz 2024	mit HH-Sicherung	ohne HH-Sicherung	Differenz 2025	mit HH-Sicherung	ohne HH-Sicherung	Differenz 2026	mit HH-Sicherung	ohne HH-Sicherung	Differenz 2027
	Haushaltssicherungsmaßnahmen			6.614.700			7.652.800			7.627.000			7.775.500
	Stabsstelle Stadtentwicklung	-356.800	-371.700	14.900	-352.600	-367.300	14.700	-343.200	-357.900	14.700	-345.700	-360.400	14.700
10	Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Service	-2.582.000	-2.597.300	15.300	-2.598.800	-2.614.500	15.700	-2.648.800	-2.664.500	15.700	-2.669.100	-2.684.800	15.700
13	Teilhaushalt Bürgerdienstleistungen	-4.276.500	-6.109.400	1.832.900	-3.963.500	-6.162.200	2.198.700	-4.060.200	-6.241.600	2.181.400	-4.028.500	-6.307.900	2.279.400
20	Teilhaushalt Finanzmanagement	6.629.400	4.543.600	2.085.800	7.036.400	4.841.600	2.194.800	7.103.900	4.897.600	2.206.300	7.043.300	4.837.000	2.206.300
21	Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt	-5.957.100	-5.360.200	-596.900	-5.572.300	-5.549.900	-22.400	-5.613.900	-5.581.500	-32.400	-5.493.200	-5.511.300	18.100
	<b>Haushalt</b>												
	<b>Verantwortung</b>												

Übersicht über die nicht abzusetzenden Leistungen unter Berücksichtigung der Aufteilung des Zuschussbedarfs der kreisangehörigen Gemeinden nach Aufgabenkategorien lt. LSN vom 26.09.2017

Bezeichnung	Rechnungsjahr	Bezeichnung	Rechnungsbetrag	Zuschuss	Zuschuss	Zuschuss	Bezeichnung
<b>Leistungen</b>							
Kultur	2521	Museen - Heimatmuseum, Sellermuseum rdentl. hes. rgebnis - da on. ersonalaufwendungen	27.880 23.103	27.900 22.100	29.600 24.100	1.700 2.000	lt. LSN 26.09.17 95 % freiwillige Aufgabe
	2621	Musikpflege rdentl. hes. rgebnis	2.500	5.000	5.000	0	100 % freiwillige Aufgabe
	2721	Büchereien - Bücherei Schöningen rdentl. hes. rgebnis - da on. ersonalaufwendungen	13.692 6.773	18.900 7.200	45.700 35.500	26.800 2.300	Ergänzung/Erneuerung Buchbestand, Erwerb GWG lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe
	2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege rdentl. hes. rgebnis - da on. ersonalaufwendungen	13.170 2.6	16.600 3.000	17.100 3.000	500 0	Zuschüsse Kulturpflege lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe 2022: Vorbereitung Jubiläum Stadt in 2023 2023: Jubiläum Stadt
	4211	Förderung des Sports - Übungsleiterzuschüsse rdentl. hes. rgebnis	20.693	18.900	12.800	- 6.100	lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe
	5751	Tourismus und Fremdenverkehr rdentl. hes. rgebnis - da on. ersonalaufwendungen	172.872 67.543	334.000 1.500	246.600 6.500	- 87.400 5.000	lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe 2023: Jubiläum Stadt
Sozialer Dienst	1111/ 4431100	Stadtepartnerschaften	1.800	7.200	5.400	- 1.800	1.800 € je Partnerstadt
	1111/ 4429100	Ehrengaben und -preise	80	2.000	2.000	0	
	1111015/ 4271800	Sitzungen, Ehrungen, Repräsentation	3.960	6.000	8.000	2.000	
	1111015/ 4429200	Verfüungsmittel BGM	2.743	2.000	2.000	0	
	1111115/ 4429200	Verfüungsmittel Ortsbürgermeister Esbeck	594	800	800	0	
	1111120/ 4429200	Verfüungsmittel Ortsbürgermeister Hoiersdorf	183	500	500	0	
	1111015/ 4318000	Erstattung an Fraktionen	1.827	4.200	4.200	0	
	112310/ 4271300	Öffentlichkeitsarbeit	0	300	300	0	
Leistungen	1221	Angelegenh.d.öffentl. Sicherheit	0	0	0	0	Präventionsrat
	1223/ 4261100	Personenstandswesen	200	200	700	500	Dienstkleidung für Standesamtmittarbeiter
	1261/ 4318000	Feuerlöschwesen - Zuschüsse Kameradschaftskasse	665	9.000	9.000	0	
	1261/ 4318000	- Kreisfeuerwehrverband	1.033	1.000	1.000	0	
	3517	Sonst. Soz. Hilfen und Leistungen - Altenbetreuung rdentl. hes. rgebnis - da on. ersonalaufwendungen	3.511 200	3.300 0	4.900 00	1.600 00	Aufwendungen f. Altenveranstaltungen abzgl. Teilnehmerbeiträge; ab 2017: Verwaltungsarbeiten durch Seniorenbeirat lt. LSN 26.09.17 10% freiwillige Aufgabe
	5735	sonstige allgem. öffentl. nr. htungen rdentl. hes. rgebnis	527	800	800	0	lt. LSN 26.09.17 100 % freiwillige Aufgabe
Wissenschaft	2511	Wissenschaftliche Sammlungen rdentl. hes. rgebnis - da on. ersonalaufwendungen	70.074 0	116.900 0	107.200 0	- 9.700 0	Forschungsmuseum Schöningen, Zuschuss 100.000 €. lt. LSN 26.09.17 95 % freiwillige Aufgabe

eilha shalt	r t	e zeichn n es an es	r e nis	nsatz	nsatz		e r n n
2911		Kirchen rdentl hes rgebn s	446	1.800	1.800	0	lt. LSN 26.09.17 100 % freiwillige Aufgabe
4241		Sportfreianlagen rdentl hes rgebn s	66.424	139.400	103.400	- 36.000	lt. LSN 26.09.17 75 % freiwillige Aufgabe in 2023 Einbau von Fluchttüren im Sportheim TC/08 geplant
4242		Sporthallen - Turnhalle Salinenweg, Mehrweckhalle Esbeck, Haus der Vereine rdentl hes rgebn s - da on ersonalaufwendungen	18.963 13.4 4	119.700 13. 50	47.925 11.400	- 71.775 - 2.550	lt. LSN 26.09.17 75 % freiwillige Aufgabe 47.000 € höherer Heizkostenansatz in 2023 In 2023 geplante Anschaffung einer Heizung für Sporthalle Esbeck
4243		Bäder - BZN rdentl hes rgebn s - da on ersonalaufwendungen	4 2 2 0 204.263	6 0 100 17 475	674.400 253. 50	- 5.700 74.475	lt. LSN 26.09.17 75 % freiwillige Aufgabe in 2024 wurden 100.000 € weniger Heizkosten geplant als 2023 Schaffung einer weitere Stelle im Schwimmbad
5111		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen rdentl hes rgebn s - da on ersonalaufwendungen	15.637 11.951	17.275 11.865	20.065 12.930	2 7 0 1.065	lt. LSN 26.09.17 5 % freiwillige Aufgabe
5112		Dorferneuerung/Stadtsanierung rdentl hes rgebn s	- 2.163	- 2.875	- 1.900	- 75	lt. LSN 26.09.17 5 % freiwillige Aufgabe
5511		Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau - Sonst- Erholungseinrichtungen rdentl hes rgebn s - da on ersonalaufwendungen	440.353 416.061	222.000 506.500	222.000 551.000	0 44.500	lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe lt. Auswertungsprogramm Anteil für Parkanlagen 2022: Resp. Brücken und Teiche, Entschlammung Teiche ab 2019: Langzeitarbeitslose Park- und Garten zugeordnet (2021: 105.071 € - 49.310 € = 55.761 €) 5 neue Stellen aufgrund veränderter Regeln Wildkräuterbekämpfung
5731		Dorfgemeinschaftshäuser - DGH Hoiersdorf - Esbecker Bürgertreff rdentl hes rgebn s - da on ersonalaufwendungen	7.696 11.451	8.700 11.000	14.200 10.600	5.500 - 400	lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe
5732		Gaststätten rdentl hes rgebn s rodu t	- 4.212	- 55.800	- 27.500	28.300	lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe

e r e nisha shalt  
da on ersonal osten 757.6 36.5 0 43 . 63 153.2 0

e r e nisha shalt hne ers nal sten

e r e nisha shalt hne al n

Energiekosten Sportanlagen

e r e nisha shalt hne al n n hne stenstei er n ner ie sten



list n er rans era en n en  
eis n en n sch sse r la en e ec e

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
2621	<b>ta sstelle ta tent ic l n</b> Musikpflege					
	Verehrsverein	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Orgeltage	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Gesamt	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
	Kunstförderverein	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	Gesamtbudget Esbeck	1.300	1.300	13.000	1.300	1.300
	Gesamtbudget Hoiersdorf	900	900	900	900	900
	Verschiedenes (Stadtjubiläum)	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamt	4.900	5.500	17.200	5.500	5.500	
4211	Übungsleiterzuschüsse	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Jugendzuwendungen	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	Gesamt	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
5751	Tourismus und Fremdenverkehr					
	Fremdenverkehrsgemeinschaft Elm-Lappwald, Werbegemeinschaft u.a.	12.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	Ansiedlung Hausärzte	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	Quartiersmanagement Eichendorf	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamt	35.000	55.000	55.000	55.000	55.000	
1111	<b>e ta sstelle ta tent ic l n</b> <b>ach ereich er alt n sste er n</b> <b>n ervice</b> Gemeindeorgane					
	Fraktionszuschüsse	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
1221	<b>e</b> <b>ach ereich</b> <b>r er ienstleist n en</b> Zuschüsse Tierschutzvereine	300	1.500	1.500	1.500	1.500
	1261 Feuerlöschwesen					
1261	Zuschüsse Kameradschaftskasse	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	Zuschüsse Kreisfeuerwehrverband	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Gesamt	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3621	Außerschulische Jugendbildung Zuschuss Schularbeitenhilfe	100	200	200	200	200
3622	Kinder- und Jugenderholung Zuschüsse für Ferienmaßnahmen	700	700	700	700	700
3651	Kindergärten Betriebskostenzuschüsse					
	Kindergärten Dritter	1.732.800	1.760.000	1.760.000	1.760.000	1.760.000
	<b>e</b>					

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
1113	<b>ach ereich inanz ana e ent</b> Finanzverwaltung Zuschüsse an Bedürftige (Stiftung)	600	1.300	1.300	1.300	1.300
5451	Straßenreinigung	142.000	162.000	162.000	162.000	162.000
1122	<b>e</b> <b>ach ereich a en lanen n</b> <b>elt</b> Gebäude- und Liegenschaftsmanagement					
	Allgemein GLM	20.000	0	0	0	0
2511	Wissenschaftliche Sammlungen Zuschuss paläon GmbH	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4241	Sportplätze Betriebskostenzuschüsse für Übernahme Unterhaltung und Bewirtschaftung SV Hoiersdorf	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	FC Schöningen 08	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	BTSV Union	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	TVB Schöningen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	SV Esbeck	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Gesamt	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
5111	Planungsverband Buschhaus	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
5411	Gemeindestraßen Gemeindestraßen	111.000	148.000	148.000	148.000	148.000
5511	Park und Gartenanlagen	190.000	220.000	220.000	220.000	220.000
5521	Öffentliche Gewässer Unterhaltungszuschüsse Wasser- und Bodenverbände - Umsetzung von 5381 Großer Graben	22.400	0	0		
	Aue- Unterhaltungsverband	35.600	65.000	65.000	65.000	65.000
	Gesamt	58.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5531	Friedhof Allgemein	141.000	154.000	154.000	154.000	154.000
5734	Bauhof	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	<b>e</b>					
<b>sch sse r la en e ec e esa t</b>						

list n sch sse r Investit nst ti eit

eis n en n sch sse r Investit nst ti eit

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	ach ereich a en lanen n elt					
4211	Förderung des Sports	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5112	Stadtsanierung e	317.300	635.200	0	0	0
<b>sch sse r Investiti nen esa t</b>						

# Stadt Schöningen



## **a shaltssicher n s ericht** zum Haushaltsplan 2024 der Stadt Schöningen

t e n i e i t e r r s t e l l n

Nach § 110 Abs. 6 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) ist ein Haushaltssicherungsbericht über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen dem Haushaltssicherungskonzept beizufügen, wenn der Haushaltsausgleich bereits im Vorjahr nicht erreicht worden ist. Im Haushaltssicherungsbericht wird über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen berichtet.

e r i r l i c h n e r n s l i e r n s a n a h e n i a s h a l t s j a h r

Wie bereits im Haushaltssicherungskonzept ausgeführt, konnte die Stadt Schöningen trotz Umsetzung vieler Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen, die zu Ertragssteigerungen und Aufwandsreduzierungen geführt haben, aufgrund fehlender finanzieller Rahmenbedingungen den Ausgleich des Haushalts seit dem Haushaltsjahr 2000 nur bedingt erreichen.

Auf Basis der vorläufigen Jahresergebnisse konnte jedoch in den vergangenen Haushaltsjahren 2014 bis 2020 (mit Ausnahme des Jahres 2018) entgegen der Haushaltsplanung ein Überschuss erzielt werden. Dies ist auf die finanzielle Unterstützung der Stadt durch das Land Niedersachsen durch die gewährte Stabilisierungshilfe sowie auf Bedarfszuweisungen, höhere Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (2014) und auf Gewerbesteuernachzahlungen inklusive Nachzahlungszinsen zurückzuführen. Für das Jahr 2023 wird lt. Haushaltsplan jedoch mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von -6,136 Mio. € gerechnet.

Gegenüberstellung Planzahlen Ergebnishaushalt mit vorläufigen Ergebnissen:

Haushaltsjahr	Ergebnishaushalt Plan	Jahresergebnis (Ab 2017 vorläufige Ergebnisse)	Ergebnisverbesserung
2015	-4.313.400,00	2.603.515,47	6.916.915,47
2016	-2.912.900,00	19.914.035,62	22.826.935,62
2017	-2.696.200,00	3.669.732,77	6.365.932,77
2018	-2.817.200,00	-1.046,81	2.816.153,19
2019	-1.284.900,00	611.578,26	1.896.478,26
2020	-5.388.900,00	472.350,45	5.861.250,45
2021	-2.128.600,00	-1.074.640,81	1.053.959,19
2022	-3.676.700,00	188.569,50	3.865.269,50
2023	-6.136.200,00	-1.997.210,11	4.551.889,89

Durch diese positiven Ergebnisse konnten die kameralen Sollfehlbeträge in Höhe von rd. 17,5 Mio. € sowie aufgelaufene Fehlbeträge der Jahre 2010 bis 2012 abgebaut werden.

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Der Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2023 ist der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen. In dieser wird die Bezugsgröße (Ansatz vor Umsetzung der Maßnahme) aus Spalte 7 mit dem tatsächlich erreichten Konsolidierungsbeitrag im Jahr 2023 in Spalte 8 verglichen. Positive Beträge bedeuten dabei eine Ertragsverbesserung/Aufwandsminderung, negative Ergebnisse bedeuten eine Ertragsminderung/Aufwands-erhöhung. Bei den Werten in Spalte 8 handelt es sich um **v r l i e r e n i s s e** (Stand 24.11.2023). Aufgrund der Nennung der Gründe, warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen geändert haben in Spalte 9 der folgenden Tabelle, wurde auf die weitere Erläuterung verzichtet.

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Erträge/ Einzahlungen							
I.1	Höhere Verwargelder	1221 / FB13	35*+36*	2016-2018		8.200,00	8.055,00	
I.2	Erhöhung Verkaufserlöse Stammbücher	1223 / FB13	3421000	2018		2.500,00	-376,00	
I.3	Erhebung Benutzungsgebühren Herzoginnensaal	3625 / FB13	3321010	2017		2.500,00	-1.241,00	Aufgrund der Corona-Pandemie erfolgten weniger Vermietungen des Herzoginnensaals als geplant.
I.4	Erhöhung der Erträge aus Einsätzen und Feuerschutzmitteln	1261 / FB13	3484000	2016		5.000,00	-5.000,00	

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.5	Umstellung Einkommensabhängige Gebühren und Reduzierung der Betriebskostezuschüsse an freie Träger	3651 / FB13	3321400, 3321405, 3321410, 3321420	2016		94.700,00	-9.386,00	Kindergartenbetreuung kostenlos.
I.6	Erhöhung Einnahmen durch neue Jugendhilfevereinbarung mit LK HE	3651 / FB13	3141000, 3141010	2018		701.200,00	1.253.813,00	Erstattungen aufgrund aktueller Wahrnehmungsvereinbarung
I.7	weniger Beitragsfreie Kinder; Vollausslastung	3651 / FB13	3321*	2018	s. I. 5			
I.8	Erhöhung Abwassergebühren	5381 / FB20	3321010	2018		1.350.000,00	430.847,00	Aktuelle Einnahmen Abwassergebühren lt. Kostenrechnung

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.9	Erhöhung Grundsteuer A+B, Gewerbesteuer und Vermögenssteuern	6111 / FB20	3011000, 3012000, 3013000, 3031000	2016-2018		3.214.200,00	3.149.309,00	Erhöhungen Hebesätze lt. Stabilisierungsvereinbarung; Mehreinnahmen Gewerbesteuer
I.10	Erhöhung Benutzungsgebühren BZN	4243 / FB21	3321000	2018		150.000,00	-52.911,00	Aufgrund der Corona-Pandemie und der damit verbundenen Schließung des BZN noch geringere Gebühren als ohnehin geplant
I.11	Erhöhung Pachteinahmen	4243 / FB21	3411100	2018		12.000,00	6.373,00	
I.12	Verwaltungsgebühren	5111 / FB21	3311000	2018		0,00	4.280,00	
I.13	Erhöhung öffentlich rechtliche Entgelte	5531 / FB21	3321010	2018		281.800,00	-119.880,00	Geringere Einnahmen aufgrund veränderter Bestatungsarten



Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.14	Erhöhung Nutzungsentgelte	5731 / FB21	3411000	2018		3.200,00	-366,00	Aufgrund der Corona-Pandemie wurden weniger Vermietungen vorgenommen, da öffentliche Einrichtungen geschlossen werden mussten.
I.15	Höhere Einnahmen Nutzung Trauzimmer	1223 / FB13	3461000	2019		1.500,00	-170,00	Aufgrund der Corona-Pandemie konnte das Trauzimmer im Schloss nicht genutzt werden, da öffentliche Einrichtungen geschlossen werden mussten. Dadurch wurden 25 Trauungen abgesagt und es entstand ein Einnahme Verlust von 1.250€.
I.16	Höhere Erträge f. Seniorenveranstaltungen	3517 / FB13	3461000	2019		11.300,00	-3.280,00	Absage vieler der Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie
I.17	Erhöhung Marktstandgebühren	5733 / FB13	3321010	2019		4.300,00	2.482,00	

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.18	Erhöhung der ö.-r. Entgelte	1221 / FB13	33*	2020		12.000,00	11.528,00	
I.19	Erhöhung der ö.-r. Entgelte	1222 / FB13	33*	2020		70.300,00	6.981,00	
I.20	Erhöhung p.-r. Entgelte	4243 / FB21	34* außer 3411100	2020		17.300,00	18.053,00	
I.21	Erhöhung Konzessionsabgaben	5311 / FB20	3511000	2020		278.100,00	18.244,00	
I.22	Kostenerstattungen LEADER-Programm	5751 / FBStab	34*	2017			83.763,00	Kostenerstattungen LEADER-Programm
	<b>Gesamt Erträge/Einzahlungen</b>						<b>4.801.118,00</b>	
II.	Aufwendungen/Auszahlungen							
II.1	Personalkosteneinsparungen	2521 / FBStab	40*	2018	Ja			

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.2	Kürzung Zuschüsse Musikpflege	2621 / FBStab	4318000	2016		10.600,00	8.100,00	
II.3	Kürzungen bei sonstigen Aufwendungen	2721 / FBStab	44*	2017		4.000,00	898,00	
II.4	Kürzung Zuschüsse und Geschäftsausgaben	5751 / FBStab	43*, 443*	2016		21.800,00	5.874,00	Zuschüsse Wirtschaftsregion und Quartiersmanagement
II.5	Wegfall Zeitbeamtenstelle	1111 / FB10	4011000, 4021000, 4031000, 4041000	2016	Ja			
II.6	Verfügungsmittel - Kürzung der Ansätze	1111 / FB10	4429200	2016		3.900,00	1.746,00	
II.7	Einsparungen bei Sachaufwendungen	1111 / FB10	42*	2017		10.000,00	4.586,00	
II.8	Öffentlichkeitsarbeit	1112 / FB10	4271300	2016	Ja	3.000,00	2.730,00	

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.9	Kürzungen bei Sach- und Dienstleistungen	1115 / FB10	42*	2018		112.500,00	-28.922,00	Höhere Aufwendungen durch Fortschreiten Digitalisierung
II.10	Senkung Kosten Fortbildung, Softwarepflege, Dienstkleidung	1223 / FB13	4261200, 4261100, 4221000	2018		2.600,00	1.901,00	
II.11	Senkung Geschäftsausgaben	1223 / FB13	4431*	2018		8.300,00	3.899,00	
II.12	Kürzungen bei Sach- und Dienstleistungen	1261 / FB13	42*	2018		211.000,00	122.725,00	
II.13	Kürzung Zuschuss Kameradschaftskasse	1261 / FB13	4318000	2018		12.000,00	7.005,00	
II.14	Kürzung Mittel Impfschutz Hepatitis	1261 / FB13	4411000	2018		20.000,00	13.371,00	

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.15	Kürzung Zuschuss Angebot Ganztagschule	2111 / FB13	4339000	2016		8.000,00	8.000,00	
II.16	Wegfall geringf. Beschäftigungsstelle Kürzungen Personalkosten (inkl. Versorgungsleistungen)	2111 / FB13	40*+41*	2016-2018	Ja			
II.17	Kosteneinsparung bei Aufw. F. Seniorenveranstaltungen	3517 / FB13	4339000	2018		13.900,00	5.809,00	
II.18	Schularbeitenhilfe . Weitere Kürzungen	3621 / FB13	4318000	2016		800,00	680,00	
II.19	Ferienmaßnahmen	3622 / FB13	4318000	2017		1.000,00	493,00	
II.20	Beendigung/Wegfall 1 Stelle Stadtjugendpflege	3625 / FB13	4012000, 4022000, 4032000	2016	Ja		0,00	

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.21	Kosteneinsparungen Sach- und DL	3651 / FB13	42*	2018		84.200,00	12.617,00	
II.22	Einsparungen Personalaufwendungen	1113 / FB20	40*	2016	Ja			
II.23	Einsparungen Geschäftsaufwendungen	1113 / FB20	443*	2016		47.800,00	42.797,00	
II.24	Einsparungen bei Fortbildungskosten	1113 / FB20	4261200	2018		7.300,00	6.267,00	
II.25	Kürzung Aufw. Für Sach- und DL	1122 / FB21	42*	2018		994.300,00	327.345,00	Einsparungen bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten
II.26	Kürzung Zuschuss paläon	2511 / FB21	4319000	2017-2018	Ja	217.800,00	217.800,00	
II.27	Neuverhandlung Betriebskostenzuschüsse an Vereine	4241 / FB21	4318000	2017		38.500,00	8.000,00	
II.28	Kürzung sonst. Ord. Aufw.	4243 / FB21	44*	2018		13.000,00	10.224,00	

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.29	Kürzung Geschäftsaufwendungen	5111 / FB21	4431*	2018		18.400,00	14.969,00	
II.30	Fremdvergabe Reinigungsleistungen	5111 / FB21		2018			0,00	
II.31	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5411 / FB21	4212100, 4212200	2016		84.500,00	158.704,00	Asphaltreparaturen Alversdorfer Str., Schäferbreite und Negenbornsiedlung
II.32	Kürzungen Personalaufwand	5411 / FB21	4012000, 4022000, 4032000	2018	Ja			
II.33	Neuverhandlung Betriebsführungsentgelt	5452 / FB20	4457000	2017		202.500,00	43.456,00	Gutschrift Aufwendungen lt. Straßenbeleuchtungsvertrag
II.34	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5511 / FB21					0,00	
II.35	Restaufwendungen Fremdvergabe Rep. Brücken Schlosswiese	5511 / FB21	42*	2018		62.500,00	49.526,00	Maßnahme nicht durchgeführt

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.36	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5531 / FB21	4211000	2016		26.000,00	13.813,00	Maßnahmen nicht durchgeführt
II.37	Einsparungen Unterhaltungsaufwand	5734 / FB21	42*	2016		2.500,00	1.967,00	
II.38	Kürzungen Erwerb Bücher und Zeitschriften	2721 / FBStab	4271500	2019		3.000,00	390,00	
II.39	Einsparungen bei sonst. Ord. Aufw.	2811 / FBStab	44*	2019		8.900,00	4.510,00	
II.40	Einsparungen bei Sach- und DL	1112 / FB10	42*	2019		81.300,00	35.913,00	Geringere Fahrzeugkosten sowie geringere Kosten Aus- und Fortbildung
II.41							0,00	
II.42	Einsparungen sonst. Ord. Aufwendungen	2111 / FB13	44*	2019		13.800,00	10.049,00	
II.43	Kürzungen Sach- und DL	3625 / FB13	42*	2019		26.300,00	16.010,00	



Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.44	Kosteneinsparungen Personalkosten	3625 / FB13	40*	2018	Ja			
II.45	Einsparungen sonst. Ord. Aufwendungen	3651 / FB13	44*	2019		9.100,00	3.525,00	
II.46	Kürzung Unterhaltung der Gräben	5521 / FB21	4211000, 4212100	2019		15.400,00	15.400,00	
II.47	Kürzung bei den sonst. Ord. Aufw.	5611 / FB21	44*	2019		5.300,00	-659,00	
II.48	Kürzung bei den sonst. Ord. Aufw.	5731 / FB21	44*	2019		2.400,00	1.870,00	
II.49	Einsparungen bei den sonst. ordentlichen. Aufwendungen	1112 / FB10	44*	2020		164.000,00	52.833,00	Geringere Personal- und Versorgungsaufwendungen, Gerichtskosten sowie Schadensfälle
II.50	Senkung der Aufw. F. Sach- und Dienstleistungen	3155 / FB13	42*	2020		627.000,00	350.006,00	Geringere Aufwendungen für die Unterbringung von Asylbewerbern

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle		Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept 1) - EUR -	Erreichter Konsolidierungsbeitrag 2) - EUR -	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
		Produkt	Sachkonto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.51	Senkung Transferaufwendungen	3622 / FB13	43*	2020		800,00	293,00	
II.52	Senkung Aufw. F. Sach- und Dienstleistungen	5733 / FB13	42*	2020		2.500,00	688,00	
II.53	Kürzung Aufw. Für Sach- und DL	5732 / FB21	42*	2020		28.500,00	31.039,00	Geringere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten
	<b>Gesamt Aufwendungen/Auszahlungen</b>						<b>1.588.247,00</b>	
	<b>Gesamtkonsolidierungsbeitrag</b>						<b>6.389.365,00</b>	

**nt ic I n er nicht a esetz er hen en rei illi en eist n en**

Im Zuge der Haushaltsgenehmigungen für die Jahre 2018 und 2019 waren die freiwilligen Leistungen Gegenstand mehrerer Abstimmungsgespräche zwischen der Kommunalaufsichtsbehörde und der Stadt Schöningen. Mit Genehmigung der Haushaltssatzung 2019 wurde von der Kommunalaufsichtsbehörde verfügt, dass Grundlage für die künftigen Haushaltspläne die am 07.02.2019 erzielte Einigung ist. Im Ergebnis dieser Einigung wird festgestellt, dass die Produkte 5451 – Straßenreinigung/Winterdienst, 5452 – Straßenbeleuchtung und 5734 – Bauhof nicht mehr unter den freiwilligen Leistungen aufzuführen sind. Neu hinzugefügt wurden dafür die Produkte 5111 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 5112 – Stadt-sanierung/Dorferneuerung und 5735 - Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen.

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2024

**Übersicht über die Haushaltssicherungsberichte**

In der folgenden Übersicht werden die Konsolidierungsbeträge aus den einzelnen Haushaltssicherungskonzepten zusammenfassend den tatsächlich erreichten Konsolidierungsbeträgen aus den jeweiligen Haushaltssicherungsberichten gegenübergestellt.

Haushalts- jahr	Gesamtkonsolidierungsbetrag laut Haushaltssicherungskon- zept  - EUR -	Gesamtkonsolidierungsbe- trag im Haushaltssicherungsbericht  - EUR -	Abweichung (+/-)  - EUR -	nachrichtlich: Jahresergebnis der Gesamtergeb- nisrechnung*) - EUR -
1	2	3	4	5
2016	687.900,00	42.912,00	-644.988,00	19.914.035,62
2017	236.200,00	-335.037,83	-571.237,83	3.669.732,77
2018	1.475.300,00	722.635,00	-752.665,00	-1.046,81
2019	883.100,00	1.244.203,00	361.103,00	611.578,26
2020	448.800,00	807.402,62	358.602,62	472.350,45
2021	2.275.500,00	1.285.468,28	-990.031,72	-1.074.640,81
2022	3.092.000,00	4.268.985,91	1.176.985,91	188.569,50
2023	2.051.800,00	6.389.365,00	4.337.565,00	2.452.362,15

\*vorläufige Ergebnisse ab 2017

Schöningen, 20.12.2023

Gez. Schneider

Malte Schneider  
Bürgermeister

# Stadt Schöningen



## **Beteiligung s Bericht**

über die wirtschaftliche Betätigung der Stadt  
Schöningen

(Anlage zum Haushaltsplan 2024)

Gem. § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG).  
Dieser Beteiligungsbericht ist Anlage zum Haushaltsplan 2024 der Stadt Schöningen  
(§ 1 Abs. 2, Ziffer 10 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO)).

## echtliche r n la en

Aufgrund des § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) haben die Kommunen zur Verbesserung der Transparenz einen Bericht u.a. über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Dieser hat insbesondere Angaben über

- den Gegenstand des Unternehmens oder die Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
- das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 für das Unternehmen

zu enthalten.

Von der Berichtspflicht nicht erfasst sind die Einrichtungen, die nach § 139 NKomVG über eine selbstständige Wirtschaftsführung verfügen, u.a. Eigenbetriebe. Um einen Überblick über die gesamte Kommune geben zu können, werden diese Ausgliederungen nachrichtlich in den Bericht aufgenommen.

## eteili n en er ta t ch nin en i er lic

Die Kapitalanteile der Stadt Schöningen an privatrechtlichen Gesellschaften können der folgenden Übersicht entnommen werden:

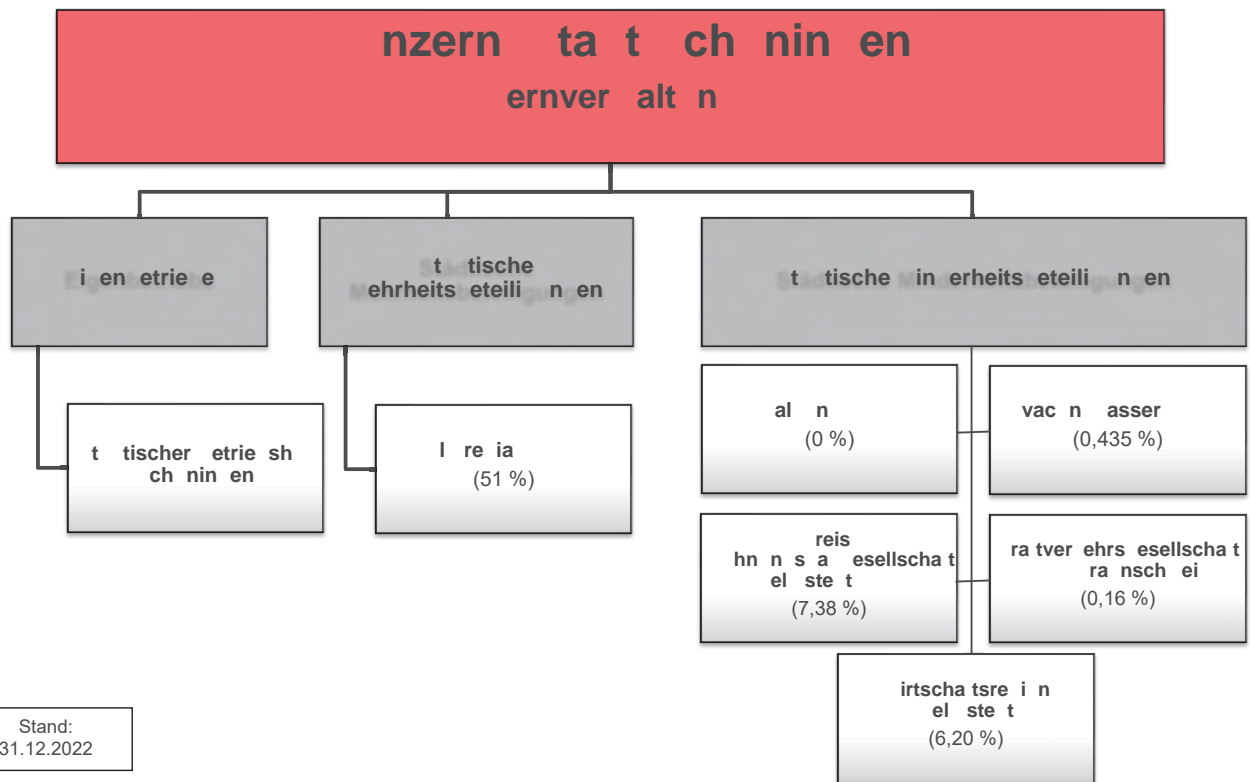
r	esellschaft	ta in	anteil in	anteil in
1	Kreis- Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH	7.694.450		7,38
2	Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig	5.087.354,22 (eigener Anteil 1.308.140,28)	6	0,16
3	Elmregia GmbH	25.000	12.750	51,00
4	Avacon Wasser GmbH	22.976.900	100.000	0,44
5	paläon GmbH	0	0	0
6	Wirtschaftsregion Helmstedt	25.000	1.550	6,20
7	Planngsverband Buschhaus	0	0	0

Im Folgenden wird eine Einzelübersicht über die städtischen Beteiligungen gegeben. Die Beteiligungen werden entsprechend den Anforderungen des § 151 NKomVG dargestellt.

Hierbei werden die jeweiligen Ergebnisse und Daten der Jahresabschlüsse 2022 herangezogen (Bilanzstichtag: 31.12.2022; das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr 2022), da dies im Moment der letzte festgestellte und offengelegte Jahresabschluss ist.

Für die Darstellung der geschäftlichen Entwicklungen der Unternehmen wird auf die jeweiligen Lageberichte und Gewinn- und Verlustrechnungen aus dem Jahr 2022 zurückgegriffen. Dementsprechend liegt der Schwerpunkt dieses Berichts auf der wirtschaftlichen Entwicklung der Beteiligungen im Geschäftsjahr 2022 (im Vergleich zum Vorjahr). Gleiches gilt für den Eigenbetrieb städtischer Betriebshof Schöningen.

Unternehmensstruktur



## reis hn n s a esellscha t el ste t

Die Gesellschaft hat sich vorrangig einer guten, sicheren und sozial verantwortlichen Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung im Landkreis Helmstedt zu widmen. Hierbei soll die Preisgestaltung eine unternehmenswirtschaftliche Gesamtrentabilität und damit eine gute und seriöse Wohnungsversorgung sowie eine sozial gerechte Miete sicherstellen. Hierfür errichtet und bewirtschaftet die Gesellschaft Gebäude und Anlagen, die überwiegend Wohnzwecken dienen, in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Außerdem kann sie Gebäude, die nicht Wohnungszwecken dienen, und sonstige Bauten errichten und bewirtschaften; sie kann Gemeinschaftsanlagen, Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soweit sie mit ihren Bauvorhaben in Verbindung stehen, bereitstellen. Die vorgenannten Leistungen können auch im Wege der Betreuung ausgeübt werden. Außerdem kann die Gesellschaft alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus, der Dorf- und Stadterneuerung und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben.

Der öffentliche Zweck liegt in der Bereitstellung von Wohnraum für eine breite Bevölkerungsschicht zu sozial verträglichen Bedingungen. Dieser wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Ein Abweichen von dem Zweck der Gesellschaft liegt nicht vor. Außerdem rechtfertigt der öffentliche Zweck die Beteiligung der Stadt Schöningen an dem Unternehmen, da die Aufgaben der Gesellschaft im öffentlichen Interesse liegen und dergestalt Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft erledigt werden.

### **eteili n sverh ltnisse**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt unverändert 7.694.450,00 €. Kapitalzuführungen- oder entnahmen haben im Berichtsjahr nicht stattgefunden. Demgemäß verteilen sich die Gesellschafter und Kapitalanteile weiterhin wie folgt:

<b>esellscha ter ta t ch nin en</b>	<b>nteil in</b>	<b>nteil in</b>
Landkreis Helmstedt	3.872.771	50,332
Stadt Helmstedt (nach Fusion)	2.883.033	37,469
Stadt Königslutter am Elm	194.516	2,528
Gemeinde Grasleben	29.931	0,389
Gemeinde Lehre	118.879	1,545
Gemeinde Velpke	14.850	0,193
Gemeinde Süplingen	9.233	0,120
Gemeinde Groß Twülpstedt	2.616	0,034
Gemeinde Warberg	1.077	0,014
Gesamt	7.694.450,00	100

Beteiligungen der Gesellschaft an anderen Unternehmen lagen im Berichtsjahr nicht vor.

### **r ane er esellscha t**

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, die Gesellschafterversammlung und der Aufsichtsrat.

Geschäftsführer: Herr Wito Johann

Es gibt je einen Vertreter der Gesellschafter. Die Vertreter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet nach den Beteiligungsverhältnissen (eine Stimme je 50 Euro Anteil). Eine namentliche Nennung der Gesellschafterversammlung ist nicht erfolgt. Die Vertretung der Gesellschafter erfolgt durch die vertretungsberechtigten Organe der



Gesellschafter. Vertreter der Stadt Schöningen in der Gesellschafterversammlung ist gem. Ratsbeschluss vom 25.01.2022 u. 26.07.2022 der Ratsherr Wolfgang Waldau (SPD-Fraktion); Vertreter ist Ratsherr Olaf Eppert (CDU-Fraktion).

Aufsichtsrat:

a e	n t i n
Herr Gerhard Radeck	Vorsitzender und Landrat
Herr Henning Konrad Otto	Stellv. Vorsitzender und Erster Stadtrat
Frau Dorothea Dannehl	Schriftführerin und Techn. Zeichnerin
Herr Zogbaum, Dirk (bis 31.07.2022)	Stellv.Schriftführerin Bergvermessungstechniker
Herr Dinter, Norbert	Dipl. Verwaltungswirt FH
Herr Fricke, Jan	Büroleiter
Herr Hoppe, Alexander	Bürgermeister
Herr Johns, Henning	Forstbeamter
Herr Kreuzberg, Mark	Schlosser
Herr Romba, Christian	Verwaltungsbeamter
Herr Schünemann, Hans-Jürgen	Beamter
Frau Girod, Alexandra (ab 22.08.2022)	Sozialplanerin

**r n z e es esch tsverla s a e es nterneh ens n s ir n en a ie  
a shalts n inanz irtscha t**

Der Jahresabschluss ist unverändert geprägt durch das Ergebnis aus der Bewirtschaftung des eigenen Immobilienbestandes.

Von den Sonstigen betrieblichen Erträgen entfallen 1.198,8 T€ auf Buchgewinne aus der Veräußerung von 12 Wohnungen und zwei Gewerbeeinheiten nebst Sondernutzungsrechten an zugeordneten Einstellplätzen („Die EDELHÖFE“) sowie eines unbebauten Grundstücks in Lelm.

Für das Jahr 2023 sind weitere Investitionen im Bereich von energetischen Maßnahmen zur Reduzierung der CO2-Emission in Höhe von 369,5 T€ vorgesehen

Die GuV schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.065 T € (Jahresüberschuss 2021 = 776 T € ab.

Der Geschäftsverlauf des Unternehmens kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

in	er n er n		in	
Umsatzerlöse	12.699.832	12.102.832	597.000	4,93
Verminderung ( im VJ Erhöhung) des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken und unfertigen Leistungen	-60.308	176.879	237.187	-
Andere aktivierte Eigenleistungen	162.161	343.858	-181.697	-52,84
Sonst. betriebliche Erträge	1.645.474	772.595	872.879	112,98
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	6.700.641	6.013.257	687.384	11,43
Personalaufwand	2.287.388	2.196.410	90.978	4,14
Abschreibungen	2.452.170	2.326.995	125.175	5,38
Sonstige betriebliche Aufwendungen	544.066	575.421	-31.355	5,45
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.385	418	2.967	709,81
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.043.023	1.159.317	-116.294	-10,03
<b>r e n i s n a c h t e e r n v i n e n n v r t r a</b>				
Steuern	357.772	348.650	9.122	2,62
<b>a h r e s e r s c h s s</b>				
Einstellung in gesellschaftsvertragliche Rücklage	106.548	77.653	28.895	37,21
<b>i l a n z e i n n</b>				

(Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen)

Für das Geschäftsjahr 2023 wird gemäß Wirtschaftsplan ein Ergebnis von 966T € erwartet.

Gegenstand des Unternehmens ist die Ausführung von Linien- und Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen und der Handel mit Kraftstoffen und Erdgas für motorbetriebene Fahrzeuge. Der Sitz der Gesellschaft ist in Salzgitter.

Der öffentliche Zweck liegt in der Durchführung des Personennahverkehrs auf dem Gebiet der Gesellschafter. Hierzu gehören sowohl der Linien- und Ausflugsverkehr als auch die Schülerbeförderung. Dieser wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Ein Abweichen von dem Zweck der Gesellschaft liegt nicht vor. Außerdem rechtfertigt der öffentliche Zweck die Beteiligung der Stadt Schöningen an dem Unternehmen, da die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen im öffentlichen Interesse liegen und dergestalt Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft erledigt werden.

**eteili n sverh ltnisse**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 5.087.354,22 €. Abzüglich der eigenen Anteile der KVG in Höhe von 1.308.140,28 € verteilen sich die Gesellschafter und Kapitalanteile wie folgt:

<b>esellscha ter</b>	<b>nteil in</b>	<b>nteil in</b>
<b>ta t ch nin en</b>		
Landkreis Helmstedt	354	9,37
Landkreis Goslar	354	9,37
Stadt Helmstedt	354	9,37
Stadt Braunlage	4	0,11
Stadtbetriebe Wolfenbüttel GmbH	530	14,02
Stadt Bad Harzburg	61	1,61
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Salzgitter mbH	2.116	55,99

e

**eteili n en er esellscha t**

<b>eteili n en an</b>	<b>esellscha ts a ital in</b>	<b>nteil in</b>
Elektro- und Dieseldienst GmbH, Salzgitter	256	100
Verkehrsverbund Region Braunschweig mbH, Braunschweig	77	7,18
BEKA Einkauf- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen, Köln	1143	0,6
Feuerschutz NE- Bahnen GbR, Nordhorn	0	25,78

Es besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag

**r ane er esellscha t**

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführer: Herr Axel Gierga

Die Vertreter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet nach den Beteiligungsverhältnissen. Eine namentliche Nennung der Gesellschafterversammlung ist nicht erfolgt. Die Vertretung der Gesellschafter erfolgt durch die vertretungsberechtigten Organe der Gesellschafter. Vertreter der Stadt Schöningen in der Gesellschafterversammlung

ist gem. Ratsbeschluss vom 25.11.2021 Ratsherr Jan Waldheim; Vertreter ist Ratsherr Henry Bäsecke.

Aufsichtsrat:

a e	n t i n
Herr Stefan Klein (Vorsitzender)	Mitglied des Landtages/1. Bürgermeister der Stadt Salzgitter
Herr Marc Angerstein (stellv. Vorsitzender)	Ratsherr der Stadt Wolfenbüttel
Herr Uwe Fuhrmeister (stellv. Vorsitzender)	Arbeitnehmersvertreter der KVG
Herr Frank Klingebiel	Oberbürgermeister der Stadt Salzgitter
Herr Thomas Huppertz	Ratsherr der Stadt Salzgitter
Herr Philipp Stolze	Ratsherr der Stadt Salzgitter
Herr Frank Miska	Ratsherr der Stadt Salzgitter / Fraktionsvorsitzender
Herr Siegfried Hauptstein	Ratsherr der Stadt Wolfenbüttel/ Freiberuflicher Dozent
Herr Gerhard Radeck	Landrat des Landkreises Helmstedt
Herr Wittich Schobert	Bürgermeister der Stadt Helmstedt
Herr Stefan Scheele	Kreistagsabgeordneter LK Goslar
Herr Patrick Oelmann	Betriebsvorsitzender / Arbeitnehmersvertreter der KVG
Frau Karin Bock	Kaufm. Angestellte / Arbeitnehmersvertreterin der KVG
Frau Claudia Windolf	Kaufm. Angestellte / Arbeitnehmersvertreterin der KVG
Herr Jörn Gremmel	Aufsichtsführender Busfahrer / Arbeitnehmersvertreter der KVG
Herr Jens Flügge	Geschäftsführer Gesellschafter VVS/Leiter Gruppe von Behörden

**r n z e es esch tsverla s a e es nterneh ens n s ir n en a ie  
a shalts n inanz irtscha t**

Gegenüber dem Vorjahr sind die Umsätze bei den Fahrgelderlösen um ca. 0,16 % gesunken. Die Anzahl der Beförderungsfälle ist um 26 % gestiegen. Die außergewöhnliche Steigerung der Beförderungsfälle ist auf die Ausgabe des 9-€-Tickets zurückzuführen, was in den Monaten Juni bis August ausgegeben wurde. Insgesamt haben sich die Umsatzerlöse von 21.656 T€ um 1.348 T€ auf 23.004 T€ erhöht. Das Ergebnis ist besser als die Planung ausgefallen. Es haben sich zwar beim Materialaufwand erhebliche Kostensteigerungen, im Wesentlichen durch das Kriegsgeschehen ergeben, die jedoch durch die anderen Aufwandspositionen kompensiert werden konnten.

Der Personalaufwand ist um 728 T€ von 17.083 T€ in 2021 auf 17.811 T€ in 2022 gestiegen. Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die vorgenommene Anpassung der tarifvertraglichen Konditionen und eine abgabenfreie Inflationsausgleichszahlung begründet.

Das Ergebnis der Gesellschaft ist aufgrund des hohen Kraftstoffbedarfs wesentlich durch den Dieselpreis beeinflusst. Der Jahresdurchschnittspreis für den Dieseleinkauf ist von 2021 (€ 1,03 je Liter) zu 2022 (€ 1,53 je Liter) um € 0,50 je Liter gestiegen, was maßgeblich durch den russischen Angriffskrieg in der Ukraine verursacht ist. Unter Berücksichtigung der in 2022 bei

der KVG verbrauchten Dieselmenge von 3,3 Mio. Litern führte dies zu einer Mehrbelastung von T€ 1.546 gegenüber dem Vorjahr.

Das Berichtsjahr schließt nach Zuschusszahlungen der Gesellschaft von 9.442 TEUR (i.V. 6.434 TEUR) mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab.

Der Geschäftsverlauf des Unternehmens kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

in	er n er n			in
Umsatzerlöse	23.004.246	21.656.204	1.348.042	6,22
Sonstige betriebl. Erträge	13.301.088	9.560.047	3.741.041	39,13
Nachrichtlich: davon Zuwendungen der Gesellschafter	9.442.014	6.434.142	3.007.872	46,75
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	18.715	10.963	7.752	70,71
Materialaufwand	12.797.334	8.766.514	4.030.820	45,98
Personalaufwand	17.810.498	17.083.173	727.325	4,26
Abschreibungen	2.750.057	2.588.272	161.785	6,25
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.837.569	2.625.430	212.139	8,08
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.862	103.256	-10.394	-10,07
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.084	24.129	-22.045	-91,45
Ergebnis nach Steuern	33.644	36.437	-2.793	-7,67
Sonstige Steuern	33.644	36.437	-2.793	-7,67

#### ahres ersch ss ehl etra

(Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen)

Die Gesellschafter der KVG werden auch für das Geschäftsjahr 2023 wieder einen Verlust ausgleichen müssen. Das erwartete Jahresergebnis hängt wesentlich von der erfolgreichen Bekämpfung der Pandemie, der Veränderung des Dieselpreises, den Beschäftigungsbedingungen, den Fahrpreisen im Verbundtarif Region Braunschweig und der demografischen Entwicklung ab.

Auch im Jahr 2023 werden die Folgen des Ukrainekrieges, die Energieverteuerung und die Nachwirkungen der Pandemie das Unternehmensgeschehen massiv beeinflussen.

Die Inflationsrate ist weiterhin sehr hoch, so dass mit weiteren Zinssteigerungen der EZB gerechnet werden muss.

Wesentliche Risiken sind zudem die Entwicklung der Personalkosten und die Personalgewinnung. Nach mehreren intensiven Verhandlungsrunden zwischen dem Arbeitgeberverband Nahverkehr e.V., Hannover und der Vereinten

Dienstleistungsgewerkschaft ver.di wurde ein neuer Lohn tarif verhandelt, der für die meisten Arbeitnehmenden eine Erhöhung von 16% vorsieht.

Am 01.05.2023 wurde das Deutschlandticket eingeführt. Es galt weitgehend überall in Deutschland und kostet 49 € pro Monat. Das Ticket wird als Abonnement mit monatlicher Kündigungsmöglichkeit angeboten. Ab dem Jahresbeginn 2024 soll das Ticket ausschließlich in digitaler Form als Chipkarte oder als App auf dem Handy verfügbar sein. Mit dieser Maßnahme werden die Preise für Monatskarten in nahezu allen Bereichen massiv gesenkt. Auch im Ausbildungsverkehr und für die Schulwegkostenträger eröffnet das Angebot erhebliche Einsparmöglichkeiten. Der Ausgleich der Mindererlöse soll über ein von Bund und dem Land Niedersachsen bereitgestelltes Budget erfolgen. Jedoch nur für das Jahr 2023 besteht eine uneingeschränkte Finanzierungszusage. Der deutschlandweite Vertrieb erzeugt Liquiditäts- und Einnahmeaufteilungsrisiken. In Folge der extremen Preissenkung in nur einem Fahrkartensegment entsteht Anpassungsdruck für alle anderen Tarifprodukte des VRB, soweit sie nicht durch das Deutschlandticket ohnehin obsolet werden. Der VRB plant eine entsprechende Anpassungsmaßnahme zum Jahr 2024, die erneut die Umsätze unter Druck bringen wird.

## I r e i a

Die Stadt Schöningen und die Purena GmbH haben am 19.06.2009 die Elmregia GmbH gegründet, um die Abwasserentsorgung und die Straßenbeleuchtung auf dem Gebiet der Stadt Schöningen neu zu organisieren. Gegenstand des Unternehmens ist die Beseitigung von Abwasser; einschließlich der Entsorgung der bei der Ausführung eigener Aufgaben anfallenden Abfälle. Dies umfasst neben dem Eigentum, den Besitz und den Betrieb der öffentlichen Alt- und Neuanlagen der Abwasserbeseitigung, auch die Planung, den Bau und die Finanzierung von Maßnahmen für Neu-, Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen.

Der öffentliche Zweck liegt in der Durchführung der Abwasserentsorgung und Straßenbeleuchtung auf dem Gebiet der Stadt Schöningen. Dieser wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Ein Abweichen von dem Zweck der Gesellschaft liegt nicht vor. Außerdem rechtfertigt der öffentliche Zweck die Beteiligung der Stadt Schöningen an dem Unternehmen, da die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen im öffentlichen Interesse liegen und dergestalt Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft erledigt werden.

### **eteil n sverh ltnisse**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt unverändert 25.000,00 €. Kapitalzuführungen oder -entnahmen haben im Berichtsjahr nicht stattgefunden. Demgemäß verteilen sich die Gesellschafter und Kapitalanteile weiterhin wie folgt:

<b>esellschafter ta t ch nin en</b>	<b>nteil in</b>	<b>nteil in</b>
Avacon Wasser GmbH	12,250	49,00

Beteiligungen der Gesellschaft an anderen Unternehmen lagen im Berichtsjahr nicht vor.

### **r ane er esellscha t**

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

#### Geschäftsführer:

<b>a e</b>	
Herr Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen
Herr Aygün Eraslan ( bis 10.10.2022)	Teamleiter der Avacon Wasser GmbH
Herr Bernd Seelig ( ab 10.10.2022)	Gebietsleiter der Avacon Wasser GmbH

#### Prokurist:

<b>a e</b>	
Herr Bernd Seelig ( bis 10.10.2022)	Prokurist der Avacon Wasser GmbH
Frau Kirsten Schäfer (ab 29.06.2020)	Prokurist der Stadt Schöningen

Gem. Ratsbeschluss vom 25.06.2020 gehören der Gesellschafterversammlung seitens der Stadt Schöningen der Bürgermeister, und die Mitglieder des Verwaltungsausschusses an:

<b>a e</b>	<b>n ti n</b>
Herr Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen und Geschäftsführer der Elmregia GmbH
Herr Jan Fricke	Ratsherr der Stadt Schöningen
Frau Waltraud Rybotycky	Ratsfrau der Stadt Schöningen
Frau Mandy Schimmeyer	Ratsfrau der Stadt Schöningen
Herr Wolfgang Waldau	Ratsherr der Stadt Schöningen

Herr Hubertus Meyer	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Hans-Joachim Rehkuh	Ratsherr der Stadt Schöningen
Frau Janina Porth	Ratsfrau der Stadt Schöningen
Herr Axel Schliephake	Ratsherr der Stadt Schöningen

## Ergebnis des Geschäftsjahres 2022

Das Jahresergebnis des Unternehmens hat sich gegenüber dem Vorjahr -330 T€ auf -390 T€ verändert. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beträgt 5.263 T€.

Die Umsatzerlöse haben sich im Jahresvergleich um 19 T€ auf 1.863 T€ erhöht. Die Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Dienstleistungsentgelte für Abwasser (1.142 T€) und für Straßenbeleuchtung (146 T€) sowie Erträge aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen (333 T€) und Erträge aus der Weiterberechnung von Aufwendungen (126 T€)

Die planmäßigen Abschreibungen betreffen mit 928 T€ Abwasseranlagen sowie mit 85 T€ Straßenbeleuchtung sowie mit 25 T€ die immatriellen Vermögenswerte.

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag in Höhe von 5.263 T€ ergibt sich aus dem Jahresfehlbetrag von 390 T€ und dem Verlustvortrag aus dem Vorjahr in Höhe von 4.898 T€ abzüglich des Stammkapitals. Beim Jahresfehlbedarf handelt es sich um einen planmäßigen Verlust, aufgrund unterschiedlicher Nutzungsdauern bei den bilanziellen und kalkulatorischen Abschreibungen von Sachanlagen des Anlagevermögens im Abwasserbereich und im Bereich der Straßenbeleuchtung. Dabei gehen in die Berechnung der von der Stadt Schöningen zu zahlenden Entgelte für die Erbringung der Entsorgungs- und Beleuchtungsleistungen kalkulatorische Abschreibungen aufgrund längerer Nutzungsdauern ein. Ein Ausgleich erfolgt spätestens ab dem, Zeitpunkt, an dem die in die Berechnung einbezogene planmäßige kalkulatorische Abschreibung die bilanziell vorgenommene Abschreibung übersteigt. Demzufolge ist wirtschaftlich nicht von einer Überschuldung der Gesellschaft auszugehen.

Der Geschäftsverlauf des Unternehmens kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

in	2022		2021	
Umsatzerlöse	1.862.853	1.844.179	18.674	1,01
Andere aktivierte Eigenleistungen	85.906	87.673	-1.767	-2,02
Sonst. betriebl. Erträge	19.363	8.826	10.537	119,39
Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	5.780	7.633	-1.853	-24,28
Materialaufwand	-1.016.526	-983.367	33.159	3,37
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-1.038.092	-975.831	62.261	6,37
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-19.561	-15.274	4.287	28,07
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-289.555	-304.434	-14.879	-4,89
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-389.832</b>	<b>-330.595</b>	<b>59.247</b>	<b>17,92</b>
Sonstige Steuern	-301	-298	3	1,01
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-390.133</b>	<b>-330.893</b>	<b>62.250</b>	<b>18,93</b>



(Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen)

Für Investitionen im Abwasserbereich sind 244 T€ geplant. Die Finanzierung der Investitionen ist durch weitere Fortfaitierungsvereinbarungen und eine entsprechende Innenfinanzierung vorgesehen. Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die Gesellschaft einen Jahresfehlbedarf von -334 T€ im Abwasserbereich.

Für die zukünftigen Jahre wird auf Grund der in der Mittelfristplanung angesetzten Berechnung von kalkulatorischen Kosten an die Stadt mit weiteren Verlusten gerechnet. Dies wird zu einer bilanziellen Überschuldung, jedoch nicht zu einer Insolvenz der Gesellschaft führen, da die Stadt im Falle einer Auflösung der Gesellschaft die Anlagen zu den dann vorhandenen kalkulatorischen Restbuchwerten zurücknehmen wird.

Kapitalzuführungen- bzw. entnahmen seitens der Stadt Schöningen sind im HHJ 2022 nicht vorgesehen.

### vac n assen

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung, der Bezug sowie der Vertrieb von Wasser sowie der Bau und Betrieb von Anlagen und Netzen der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung für eigene und für fremde Rechnung sowie alle mit diesen Unternehmenszwecken verbundenen Serviceleistungen und sonstigen technischen Diensten.

Der öffentliche Zweck ist somit die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser sowie die Entsorgung von Abwasser. Dieser wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Ein Abweichen von dem Zweck der Gesellschaft liegt nicht vor. Außerdem rechtfertigt der öffentliche Zweck die Beteiligung der Stadt Schöningen an dem Unternehmen, da die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen im öffentlichen Interesse liegen und dergestalt Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft erledigt werden.

Die Gesellschaft benannte sich ab dem 01. September 2022 von „Purena GmbH“ in „Avavon Wasser GmbH“ um.

#### **eteil n sverh ltnisse**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt insgesamt unverändert 22.977 T €. Demgemäß verteilen sich die Gesellschafter und Kapitalanteile wie folgt:

<b>esellschafter</b>	<b>nteil in</b>	<b>nteil in</b>
<b>ta t ch nin en</b>		
Avacon AG	21.612	94,06
Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH	1.005	4,37
Stadt Hemmingen	75	0,33
Gemeinde Wennigsen	45	0,2
Stadt Helmstedt	40	0,17
Stadt Gehrden	100	0,44

e

#### **eteil n en er esellschafter**

<b>eteil n en an</b>	<b>a italanteil in</b>	<b>i en a ital in</b>	<b>ahreser e nis in</b>
Landwehr Wassertechnik GmbH, Schöppenstedt	100	3.756	413
Purena Consult GmbH, Wolfenbüttel	100	386	115
Abwasserentsorgung Bleckede GmbH, Bleckede	49	-1.104	5
Abwasserentsorgung Schöppenstedt GmbH, Schöppenstedt	49	-4.694	71
Abwassergesellschaft Bardowick mbH & Co. KG, Bardowick	49	-3.386	-270
Abwassergesellschaft Bardowick Verwaltungs- GmbH, Bardowick	49	21	1
Abwassergesellschaft Gehrden mbH, Gehrden	49	25	-
Abwassergesellschaft Ilmenau mbH, Melbeck	49	-1.875	-67
Elmregia GmbH, Schöningen	49	-4.873	-331

Wasserversorgung Sarstedt GmbH,	49	1.536	220
Wasser- und Abwassergesellschaft Vienenburg mbH, Vienenburg	49	-1.876	-179
Harzwasserwerke GmbH, Hildesheim	20,8	108028	8.640

### r ane er esellscha t

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung. Außerdem wurde ein Beirat eingerichtet.

Geschäftsführer: Herr Hinrich Beckmann, Kaufmännischer Geschäftsführer  
und Thomas Meyer, Technischer Geschäftsführer

Die Vertreter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet nach den Beteiligungsverhältnissen (eine Stimme je 50 €). Eine namentliche Nennung der Gesellschafterversammlung ist nicht erfolgt. Die Vertretung der Gesellschafter erfolgt durch die vertretungsberechtigten Organe der Gesellschafter. Vertreter der Stadt Schöningen in der Gesellschafterversammlung ist gem. Ratsbeschluss vom 25.06.2020 Herr Bürgermeister Malte Schneider.

Der Beirat setzt sich wie folgt zusammen:

a e	n ti n
Frau Gabriele Lukoschek (bis 30.04.2022)	Stadträtin Lüneburg/Vorsitzende
Herr Markus Moßmann (ab 01.05.2022)	Stadtrat Lüneburg/Vorsitzender
Herr Carsten Piellusch	Bürgermeister der Stadt Wunstorf/Stellv. Vorsitzender
Herr Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen
Herr Aaron Oelker	Ratsherr der Stadt Hemmingen
Herr Rainer Block	Bürgermeister der Stadt Bokenem
Herr Thomas Bode	Geschäftsbereichsleiter Stadt Helmstedt
Herr Dennis Neumann	Bürgermeister der Stadt Bleckede
Herr Dirk Neumann	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Elm-Asse
Frau Heike Brennecke	Bürgermeisterin der Stadt Sarstedt
Herr Philipp Ralphs	Samtgemeindebürgermeister Samtgemeinde Heeseberg
Herr René Marienfeldt	Bürgermeister der Gemeinde Söhlde
Herr Christoph Palesch	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Amelinghausen
Herr Heiner Luhmann	Samtgemeindebürgermeister Samtgemeinde Bardowick
Herr Christoph Massing	Teamleiter Vorstandsbüro/ Führungskraft der Avacon AG, Helmstedt
Herr Thomas Spieker	Ratsherr der Stadt Gehrden
Herr Ingo Klokemann	Bürgermeister der Gemeinde Wennigsen
Herr Cord Mittendorf (bis 30.09.2022)	Bürgermeister der Stadt Gehrden
Herr Wolfgang Moergerle (bis 01.10.2022)	Bürgermeister der Gemeinde Algermissen
Herr Wolfgang Schnurmann	Bürgermeister der Stadt Elze
Herr Peter Rowohlt	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Ilmenau
Herr Jan Dingeldey	Bürgermeister der Stadt Hemmingen

Herr Wittich Schobert	Bürgermeister der Stadt Helmstedt
Herr Christian Springfeld	Bürgermeister der Stadt Springe
Frau Vera Steiner	Geschäftsführerin der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH
Herr Marten Bunnemann (ab 01.05.2022)	Mitglied des Vorstands der Avacon AG Helmstedt
Herr Matthias Tramp	Geschäftsführer der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH
Frau Nicole Hampel	Ratsfrau der Gemeinde Wennigsen
Herr Malte Losert (ab 01.10.2022)	Bürgermeister der Stadt Gehrden

## **r n z e es esch tsverla s a e es nterneh ens n s ir n en a ie a shalts n inanz irtscha t**

Das wasserwirtschaftliche Jahr 2022 im Versorgungsgebiet der Avacon Wasser war entgegen dem Vorjahr 2021, besonders in den Sommermonaten niederschlagsärmer und daher durch einen leicht höheren Trinkwasserabsatz (innerhalb der üblichen Schwankungsbreite) gekennzeichnet.

Das Trinkwasseraufkommen innerhalb der Konzessionsgebiete betrug im Jahr 2022 22,2 Mio cbm (i. Vj. 21,5 Mio cbm), wovon 11,6 Mio cbm (i. Vj. 10,4 Mio cbm) durch Eigenförderung und 10,6 Mio cbm (i. Vj. 11,1 Mio cbm) durch Bezug von anderen Unternehmen bereitgestellt wurden.

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind i. W. mengenbedingt im Vergleich zum Vorjahr um EUR 2,4 Mio auf EUR 37,1 Mio gestiegen (der Gesamtbetrag beinhaltet EUR 1,0 Mio Auflösung Baukostenzuschüsse und EUR 1,5 Mio Verkäufe an Gesellschafter). Die sonstigen Umsatzerlöse in Höhe von EUR 11,9 Mio (Vorjahr EUR 11,2 Mio) resultieren überwiegend aus Dienstleistungen. Der Anstieg begründet sich i. W. in der Weiterberechnung gestiegener Kosten.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen (1,323 Mio) sind vor allem Auflösungen von Rückstellungen (0,7 Mio, Vorjahr 0,3 Mio) sowie Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens mit Rücklageanteil sowie von Investitionszuschüssen ( 0,2 Mio) sowie Schadensersatzansprüche (0,4 Mio) enthalten.

Die betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um EUR 2,1 Mio auf EUR 43,3 Mio gestiegen. Sie sind durch mengenbedingt gestiegene Wasserbeschaffungskosten EUR 9,0 Mio (Vorjahr EUR 8,5 Mio), sonstigen Materialaufwand EUR 19,6 Mio (Vorjahr EUR 18,4 Mio), Personalaufwand EUR 6,5 Mio (Vorjahr EUR 6,5 Mio) und sonstige Aufwendungen EUR 4,9 Mio (Vorjahr EUR 4,8 Mio) geprägt.

Der Personalaufwand ( 6,504 Mio) fiel im Berichtsjahr um 0,73 % höher als im Vorjahr aus; die Mitarbeiteranzahl liegt nahezu unverändert bei 70 im Vergleich zu 70 im Vorjahr.

Die um 0,324 Mio über dem Vorjahresniveau liegenden Abschreibungen von 3,284 Mio wurden ausschließlich planmäßig vorgenommen.

Avacon Wasser investierte im Geschäftsjahr 2022 insgesamt EUR 12,5 Mio (im Vorjahr EUR 10,8 Mio) in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände. Dieser Anstieg ist überwiegend auf Erweiterungsinvestitionen für die Wasserbereitstellung und den Rückgang der Ersatzinvestitionen zurückzuführen

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 5,9 Mio (Vorjahr 3,5 Mio) von dem gemäß dem Gewinnverwendungsvorschlag der Geschäftsführung, unter Berücksichtigung des Gewinnvortrags von 0,0 Mio - 3,5 Mio an die Gesellschafter ausgeschüttet und ein Betrag von € 2,4 Mio den freien Gewinnrücklagen entnommen werden soll. Eine

Ausschüttungssperre in Bezug auf den Jahresüberschuss von 3,5 Mio besteht nicht, da der durch die Bewertung der Altersversorgungsverpflichtungen mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz aus den vergangenen zehn Geschäftsjahren entstandene Mehrbetrag durch vorhandene frei verfügbare Rücklagen gedeckt ist.

Der Anstieg gegenüber der Planung um 1,3 Mio. € ist auf das, um 0,6 Mio. € höhere Finanzergebnis sowie auf das, um 0,4 Mio. € verbesserte Betriebsergebnis und den um 0,3 Mio. € geringeren Steueraufwand zurückzuführen.

Der Geschäftsverlauf des Unternehmens kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

in	er n er n		in	
Umsatzerlöse	49.083	46.004	3.079	6,69
Bestandsveränderungen	-6	-13	7	-53,85
Andere aktivierte Eigenleistungen	313	273	40	14,65
Sonstige betriebl. Erträge	1.323	564	759	134,57
<b>etrie liche rtr e</b>				
Wasserbeschaffung	8.984	8.544	440	5,15
Materialaufwand	19.615	18.371	1.244	6,77
Personalaufwand	6.504	6.457	47	0,73
Abschreibungen	3.284	2.960	324	10,95
Sonstige betriebl. Aufwendungen	4.862	4.797	65	1,36
<b>etrie liche en n en</b>				
<b>etrie ser e nis</b>				
Erträge aus Beteiligungen	1.241	-6.383	7.624	-
Zinsergebnis	-926	-1.403	477	34,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.851	1.450	401	27,66
<b>r e nis nach te ern</b>				
Sonstige Steuern	13	13		
<b>ahres ersch ss</b>				

(Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen)

Für das Jahr 2023 sind jeweils EUR 1,1 Mio für die laufende und EUR 2,3 Mio für die ereignisbedingte Instandhaltung geplant.

Die geplanten Investitionsausgaben für 2023 werden sich mit ca. EUR 19,8 Mio oberhalb des Niveaus des Vorjahres bewegen. Es sind Investitionen im Bestandsgeschäft in Höhe von EUR 8,4 Mio und Erweiterungsinvestitionen in Höhe von EUR 11,4 Mio geplant.

Der Jahresüberschuss wird nach dem genehmigten Wirtschaftsplan 2022 rund 4,6 Mio. € betragen. Gegenüber dem Vorjahr, dessen Geschäftsergebnis im Wesentlichen durch den Sondereffekt des Wertberichtigungsbedarfs im Finanzanlagevermögen geprägt war, wird für das Wirtschaftsjahr 2022 erwartet, an die positive Geschäftsentwicklung der Vorjahre anschließen zu können.

## al n

Die Anteile der Stadt Schöningen mit Wirkung vom 15.10.2021 übertragen, so dass ab diesem Zeitpunkt der Förderverein Schöninger Speere alleiniger Gesellschafter ist.

### **achrichtlich i en etrie t tischer etrie sh ch nin en**

Der Städtische Betriebshof Schöningen wurde durch Ausgliederung des Bauhofs der Stadt Schöningen am 09.12.2010 gegründet und wird seit dem 01.01.2011 als Eigenbetrieb der Stadt Schöningen geführt. Hierbei handelt es sich um ein organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Gegenstand und Zweck des Eigenbetriebs ist die Straßenunterhaltung, die Straßenreinigung, die Bewirtschaftung der Grünflächen, das Friedhofswesen und Handwerkerdienstleistungen. Unter entsprechender Anwendung des § 136 NKomVG darf der Eigenbetrieb weitere Aufgaben übernehmen. Dieser wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung des Eigenbetriebs im Geschäftsjahr erfüllt.

#### **eteili n sverh ltnisse**

Die Stadt Schöningen führt den Eigenbetrieb als Sondervermögen der Stadt. Das eingezahlte Stammkapital der Stadt Schöningen beträgt 105.031,68 Euro. Kapitalentnahmen- oder zuführungen wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

<b>esellschafter</b>	<b>nteil in</b>	<b>nteil in</b>
<b>ta t ch nin en</b>		

#### **r ane es i en etrie s**

Die Geschäftsführungsorganisation von Eigenbetrieben ist in Niedersachsen durch das NKomVG und die EigBetrVO vorgeschrieben. Gem. § 4 Abs. 2 der danach zu erlassenden Betriebssatzung sind die Betriebsleitung und der Betriebsausschuss die Organe des Eigenbetriebs. Betriebsleiter ist Herr Bernd Seelig (ab 01.08.2022) sowie der Bürgermeister Malte Schneider. Herr Aygün Erarslan war bis zum 31.07.2022 Betriebsleiter.

Der Betriebsausschuss besteht gem. § 4 Abs. 2 der Betriebssatzung aus elf Mitgliedern inklusive zweier Mitglieder des Personalrates der Stadt Schöningen zur Vertretung der Beschäftigten des Eigenbetriebs mit Stimmrecht an. Dies waren im Berichtsjahr:

<b>a e</b>	<b>n ti n</b>
Herr Heinz Schnabel	Vorsitzender und Ratsherr der Stadt Schöningen
Frau Sylvia Schünemann	stellvertretende Vorsitzende und Ratsfrau der Stadt Schöningen
Herr Danny Vollmer	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Wolfgang Waldau	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Rudolf Granzow	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Günter Merkle	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Axel Schnalke	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Jens Kuntze	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Axel Schliephake	Ratsherr der Stadt Schöningen
Herr Matthias Kloth	Mitglied des Personalrates der Stadt Schöningen
Herr Thomas Hoffmann	Mitglied des Personalrates der Stadt Schöningen

**Ergebnisvergleich des Eigenbetriebs**

Das Jahresergebnis des Eigenbetriebs schließt mit einem Jahresüberschuss von 9 T€. Umsatzerlöse haben sich im Berichtsjahr von 1.689 T€ auf 1.699 T€ erhöht. Hierin enthalten sind die an die Stadt Schöningen weiterberechneten Aufwendungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit (656 T€) und die Erträge aus Weiterberechnung der Personalkosten an die Stadt Schöningen (1.044 T€). Der Grund dafür ist, dass die Mitarbeiter des Bauhofs der Stadt Schöningen dem Eigenbetrieb organisatorisch zugeordnet wurden. Im Wirtschaftsjahr 2022 waren durchschnittlich 22 Mitarbeiter der Stadt über die Personalgestellung beim Städtischen Betriebshof Schöningen beschäftigt. Es sind Personalaufwendungen i.H. von 1.044 T€ entstanden (Vorjahr: 1.024 T€).

Der Materialaufwand hat sich um 11 T€ auf 495 T€ erhöht. Dieser umfasst neben den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (129 T€) und übrige bezogene Leistungen (216 T€), auch das Betriebsführungsentgelt (150 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen betreffen immaterielle Vermögensgegenstände, Bauten sowie die Betriebs- und Geschäftsaustattung des Betriebshofes.

Der Jahresüberschuss von 8 T€ Euro wird auf das Geschäftsjahr 2023 vorgetragen. Hierdurch erhöht sich das in der Bilanz ausgewiesene Eigenkapital des Eigenbetriebs zum 31.12.2022 auf 230 T Euro.

Der Geschäftsverlauf des Eigenbetriebs kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

in	2022	2021	Veränderung	in %
Umsatzerlöse	1.699	1689	10	0,61
Sonst. betriebl. Erträge	28	1	27	1942,63
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9	8	1	5,01
Materialaufwand	495	484	11	2,25
Personalaufwand	1.044	1.024	20	1,93
Abschreibungen auf Sachanlagen	145	137	8	5,10
Sonstige betriebliche Aufwendungen	37	38	-1	-3,66
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	2	1	27,16
Zinsen und ähnliche Erträge	12	11	-1	-3,38
Sonstige Steuern	3	3	0	0,25
<b>Jahresüberschuss</b>				

(Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen)

## Wirtschaftsregion Helmstedt

Die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH wurde am 28.10.2020 gegründet. Angesichts der demographischen Entwicklung, des Strukturwandels, insbesondere aufgrund des Endes der Braunkohlärea sowie der geographischen Lage zwischen den Oberzentren Braunschweig, Magdeburg und Wolfsburg sind sich der Landkreis Helmstedt und die kreisangehörigen Kommunen einig, dass die Bemühungen für eine nachhaltige Entwicklung der heimischen Wirtschaft sowie der Akquise neuer Investoren gesteigert werden müssen, um für die kommenden Jahrzehnte die Weichen im Sinne einer gesunden Wachstumsperspektive zu stellen

Gegenstand und Zweck des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Landkreis Helmstedt durch die Förderung der Wirtschaft. Im Rahmen der Wirtschaftsförderung hat die Gesellschaft auch die Aufgabe, den Strukturwandel im Helmstedter Revier zu gestalten; sie ist für die Projektbegleitung im Rahmen der Strukturhilfeb des Investitionsgestetzes Kohleregion des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie verantwortlich.

### **Beteiligungsverhältnisse**

Das Stammkapital der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH beträgt 25.000 T€. Die Beteiligungsverhältnisse sind wie folgt aufgeteilt.

Anteilhaber	Anteil in T€	Anteil in %
Stadt Schöningen	1.550	6,20
Landkreis Helmstedt	12.500	50,00
Stadt Helmstedt	3.500	14,00
Stadt Königslutter am Elm	2.175	8,70
Gemeinde Lehre	1.650	6,60
Samtgemeinde Grasleben	600	2,40
Samtgemeinde Heeseberg	550	2,20
Samtgemeinde Nord-Elm	775	3,10
Samtgemeinde Velpke	1.700	6,80

### **Organisationsstruktur der Wirtschaftsregion Helmstedt**

Die Geschäftsführer werden durch den Aufsichtsrat bestellt und abberufen (s. §17 Abs.2 Ziff. 3. ). Die Gesellschafterversammlung setzt für die Geschäftsführerbestellung ein Auswahlgremium ein, bestehend aus fünf Hauptverwaltungsbeamten und sechs ehrenamtlichen Mandatsträgern aus den größeren Einheiten (Landkreis, die drei Städte, Samtgemeinde Velpke und Gemeinde Lehre. Dieses beschließt mit der einfachen Pro-Kopf-Mehrheit seiner Mitglieder einen für den Aufsichtsrat bindenden Vorschlag zur Geschäftsführerbestellung.

Aufsichtsrat:

Name	Funktion
Andreas Busch, Lehre	Bürgermeister der Gemeinde Lehre
Jan Fricke, Schöningen	Mitglied d. Kreistages Helmstedt Büroleiter
Rüdiger Fricke, Saalsdorf	Bürgermeister der Samtgemeinde Velpke
Philipp Ralphs	Bürgermeister der Samtgemeinde Heeseberg



Elisabeth Heister-Neumann, Helmstedt	Mitglied des Kreistages Helmstedt
Alexander Hoppe, Königslutter-Riesberg	Bürgermeister der Stadt Königslutter am Elm
Gero Janze, Grasleben	Bürgermeister der Samtgemeinde Grasleben (stv. Vorsitzender)
Andreas Kühne	Bürgermeister der Samtgemeinde Nord-Elm
Gerhard Radeck, Helmstedt	Landrat des Landkreises Helmstedt Vorsitzender
Malte Schneider, Hoiersdorf	Bürgermeister der Stadt Schöningen
Wittich Schobert, Helmstedt-Barmke	Bürgermeister der Stadt Helmstedt (2. stv. Vorsitzender)

## r n z e es esch tsverla s a e es nterneh ens n s ir n en a ie a shalts n inanz irtscha t

Die Gesellschaft verfügt über keine Umsatzerlöse. Die sonstigen betrieblichen Erträge beliefen sich im Geschäftsjahr 2022 auf 662.070,00 EUR. Es handelt sich um die Erträge aus dem Finanzierungsvertrag der Gesellschafter.

Die Personalaufwendungen betragen 379.393,19 EUR (VJ 278.192,04 EUR), da zweit neue Stellen für die Aufgabe Tourismusmanagement geschaffen wurden; die Aufwendungen hier entsprechen in etwa denen aus dem Wirtschaftsplan 2023.

Im Wirtschaftsplan 2022 wurde für das Geschäftsjahr 2022 ein Jahresfehlbetrag von rd. 59 TEUR erwartet. Stattdessen wurde ein Gewinn von 163 TEUR erwirtschaftet. Dies stellt eine Differenz von 222 TEUR dar. Diese ergibt sich insbesondere in den Ertragspositionen. Die Mehreinnahmen betreffen im Wesentlichen den Ertrag für den Tourismusbereich mit 114 TEUR sowie die Erträge für die Stark-Förderstellen mit 42 TEUR.

Das Ergebnis aus dem Jahr 2022 i.H.v. 163.415 EUR soll in das Folgejahr übertragen werden.

Der Geschäftsverlauf der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für das Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

in	er n er n		in	
Erträge aus Finanzierungsbeiträgen	662.070,00	548.088,00	113.982,00	20,80
Sonst. betriebl. Erträge	50.178,57	7.015,03	43.163,54	615,30
Materialaufwendungen	23.708,37	30.750,80	-7.042,43	-22,90
Personalaufwendungen	379.393,19	278.192,04	101.201,15	36,38
Abschreibungen	20.934,88	8.747,40	12.187,48	139,33
Sonstige betriebliche Aufwendungen	123.792,80	64.000,69	59.792,11	93,42
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	757,99	757,99	0	0
<b>r e nis nach te ern</b>	<b>163.661,34</b>	<b>172.654,11</b>	<b>-8.992,77</b>	<b>-5,21</b>
<b>nsti e te ern</b>	<b>246,00</b>	<b>311,00</b>	<b>-65,00</b>	<b>-20,90</b>
<b>ahres ersch ss</b>			<b>-8.927,77</b>	<b>-5,18</b>

(Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen)

## Planungsverband „buschhaus“

Der Planungsverband „buschhaus“ mit Sitz in Helmstedt wurde im Februar 2020 gegründet und ist eine Körperschaft der öffentlichen rechts ohne Gebietshoheit.

Hauptaufgabe des Planungsverbandes ist es, innerhalb seines räumlichen Wirkungsbereiches die planerischen Voraussetzungen zu schaffen, um aus dem bestehenden Industrie- und Gewerbegebiet zum Betrieb eines Braunkohlewerks sowie den angrenzenden Flächen der Tagebaulandschaft ein Industrie- und Gewerbegebiet zu entwickeln und dadurch den Strukturwandel im Südkreis Helmstedt voranzutreiben. Er vertritt die gemeinsamen kommunalen Interessen der Städte Schöningen und Helmstedt. Diese sind die effiziente Abstimmung und nachfolgend die Umsetzung bei der Strukturierung des ehemaligen Braunkohlerevieres.

### Bestandteile des Verbandes

#### Finanzierungsverhältnisse

Die Personalkosten und alle anderen Kosten werden durch eine Umlage gedeckt, soweit andere Einnahmen den Finanzbedarf des Verbandes nicht decken. Umlageschlüssel sind die jeweiligen Flächenanteile am Verbandsgebiet gem. § 2.

Auf die Verbandsmitglieder entfallen danach folgende Vonhundertsätze:

- a) Stadt Helmstedt 321,4 ha = 62,6 %
- b) Stadt Schöningen 192,3 ha = 37,4 %

Es wurden in 2021 Verbandsumlagen in Höhe von 51.600,00 € (Stadt Helmstedt) und 30.900,00 € (Stadt Schöningen) gezahlt-

### Verbandsversammlung

Organe der Gesellschaft sind die Verbandsversammlung und der Verbandsgeschäftsführer

Planungsverbandsgeschäftsführer: Henning Konrad Otto (Erster Stadtrat Stadt Helmstedt)

Planungsverbandsvorsitzender: Malte Schneider (Bürgermeister Stadt Schöningen)

Stellvertreter: Wittich Schobert (Bürgermeister Stadt Helmstedt)

Die Verbandsversammlung setzt sich wie folgt zusammen:

Beauftragter	Funktion
Herr Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen; Verbandsvorsitzender
Herr Wittich Schobert	Bürgermeister der Stadt Helmstedt; Stellv. Verbandsvorsitzender
Herr Wilfried Winkelmann	Ratsmitglied der Stadt Helmstedt
Frau Margit Niemann	Ratsmitglied der Stadt Helmstedt
Herr Egbert Rippel	Ratsmitglied der Stadt Helmstedt

Herr Ferhat Atilgan Kara	Ratsmitglied der Stadt Helmstedt
Herr Jan Fricke	Ratsmitglied der Stadt Schöningen
Herr Hans-Joachim Rehkuh	Ratsmitglied der Stadt Schöningen
Herr Henry Bäsecke	Ratsmitglied der Stadt Schöningen
Frau Waltraud Rybotycky	Ratsmitglied der Stadt Schöningen
Herr Olaf Eppert	Ratsmitglied der Stadt Schöningen
Frau Elisabeth Heister-Neumann	Ratsmitglied der Stadt Helmstedt

## Ergebnisrechnung des Unternehmens

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind im Jahr 2021 Erträge i. H. v. 82.500,00 € zu verzeichnen. Diese setzen sich aus den Verbandsumlagen der Stadt Helmstedt (51.600,00 €) und der Stadt Schöningen (30.900,00 €) zusammen.

Es verbleibt ein Jahresüberschuss von 81.122,93 (Vorjahr 81.619,86). Der Jahresüberschuss wird gemäß § 110 Abs. 6 i. V. m. § 123 Abs. 1 NkomVG der Überschussrücklage zugeführt.

Der Geschäftsverlauf des Unternehmens kann anhand des Vergleichs der Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2022 und 2021 nachvollzogen werden:

	2022	2021	2022	2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit)	82.500	82.500	0	0
sonstige ordentliche Erträge	0	432	-432	-
<b>Erträge</b>				-0,52
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	344,49	-344,49	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.377,07	967,65	409,42	42,31
<b>Ergebnis</b>				
<b>Jahresüberschuss</b>				

Im Jahr 2022 wurde eine Potentialstudie „Standortkonzept zur Steuerung von Freiflächen-Photovoltaik-Anlagen“ in Auftrag gegeben; bis zum Abschluss des Haushaltsjahres erfolgte noch keine Rechnungsstellung und somit wurden keine Aufwendungen generiert. Im Haushaltsjahr 2023 wird diese Rechnungsstellung erfolgen. Hieraus resultiert die große Abweichung vom Ansatz und Ergebnis.

Der Planungsverband „Buschhaus“ arbeitet weiterhin mit dem Personal der Verbandsmitglieder und stellt kein eigenes Personal ein.

**Eigenbetrieb  
Städtischer Betriebshof Schöningen  
Schöningen**

**Abschlussprüfung zum 31. Dezember 2022**  
*Mandant: 44442/22*



<u>Inhalt</u>	<u>Seite</u>
I. Prüfungsauftrag .....	1
II. Grundsätzliche Feststellungen .....	2
III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung .....	7
IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung .....	9
A. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung .....	9
1. Vorjahresabschluss .....	9
2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen .....	9
3. Jahresabschluss .....	9
4. Lagebericht .....	10
B. Gesamtaussage des Jahresabschlusses .....	10
V. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrages gemäß § 53 HGrG .....	10
VI. Schlussbemerkung .....	11

<u>Anlagen</u>	<u>Blatt</u>
Anlage 1a: Bilanz zum 31. Dezember 2022	1
Anlage 1b: Gewinn- und Verlustrechnung 2022	1
Anlage 1c: Anhang 2022	1 - 8
Anlage 2: Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022	1 - 4
Anlage 3: Bestätigungsvermerk	1 - 4
Anlage 4: Rechtliche Grundlagen	1
Anlage 5: Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	1 - 8
Anlage 6: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)	1 - 15
Anlage 7: Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017	1 - 2

## Abkürzungsverzeichnis

AktG	Aktiengesetz
D & O	Directors & Officers
EigBetrVO	Eigenbetriebsverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
n.F.	neue Fassung
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
PS	Prüfungsstandard
T€	Tausend Euro
UStG	Umsatzsteuergesetz
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

Bei der Darstellung von T€- und Prozentangaben können sich Rundungsdifferenzen ergeben, die sich jedoch nicht auf das Ergebnis der Prüfung auswirken.

**I. Prüfungsauftrag**

Die Betriebsleitung des

**Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen**

(im Folgenden auch „Eigenbetrieb“ oder "Städtischer Betriebshof" genannt) beauftragte uns zum Abschlussprüfer für 2022, in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Helmstedt gemäß § 157 Satz 2 NKomVG, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht 2022 zu prüfen.

Darüber hinaus erstreckt sich der Auftrag gemäß § 30 Satz 1 Nr. 3 und Nr. 4 EigBetrVO auch auf die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sowie auf die Darstellung wirtschaftlich bedeutsamer Sachverhalte gemäß § 53 Abs. 1 HGrG.

Form und Inhalt des Prüfungsberichtes entsprechen den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten nach IDW PS 450 n.F. Der Prüfungsbericht richtet sich an den Eigenbetrieb.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017.



## II. Grundsätzliche Feststellungen

### **Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter**

Aus dem von dem Betriebsleiter aufgestellten Lagebericht und Jahresabschluss heben wir folgende Aspekte hervor, die unseres Erachtens für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft von besonderer Bedeutung sind.

#### Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

- Der Städtische Betriebshof hat einen Jahresüberschuss in Höhe von 9 T€ erzielt, der im Wesentlichen aus der Eigenkapitalverzinsung besteht.
- Die Erlöse (1.728 T€) liegen um 8 T€, die Personalaufwendungen (1.044 T€) um 8 T€ und die Materialaufwendungen (495 T€) um 15 T€ über dem Planansatz. Die Abschreibungen fielen im Vergleich zu den Planwerten geringer aus (-8 T€). Die übrigen Aufwendungen in Höhe von 37 T€ liegen um 4 T€ unter dem Planansatz.
- Der Städtische Betriebshof hat im Wirtschaftsjahr Investitionen in Höhe von 33 T€ getätigt. Das Anlagevermögen in Höhe von 558 T€ macht 49,8 % der Bilanzsumme aus. Die Eigenkapitalquote liegt bei 20,6 %.

#### Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

- Die Auswirkungen der Energiekrise und des Ukrainekrieges sorgen derzeit für eine erhöhte Inflation, Lieferkettenprobleme und gestiegene Energiepreise. Trotz dieser Unsicherheiten bestehen nach Einschätzung der Betriebsleitung keine bedeutsamen Zweifel an der Fortführung der Unternehmenstätigkeit des Betriebs.
- Es sind Investitionen in Höhe von 235 T€ geplant, die durch eine entsprechende Kreditaufnahme finanziert werden sollen.
- Für das Wirtschaftsjahr 2023 erwartet der Eigenbetrieb ein leicht positives Ergebnis.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den Betriebsleiter ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

### **Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

Wir haben nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und den Lagebericht 2022 des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

#### „Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen:

#### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Niedersachsen (EigBetrVO) i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (zusammen die Rechtsvorschriften) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Rechtsvorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 157 NKomVG i. V. m. §§ 29 ff. EigBetrVO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung des Betriebsleiters, des Rates der Stadt und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Der Betriebsleiter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Rechtsvorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.

Ferner ist der Betriebsleiter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Betriebsleiter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der Betriebsleiter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Rechtsvorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Betriebsleiter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Rechtsvorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Stadt und der gebildete Betriebsausschuss sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

## *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 157 NKomVG i. V. m. §§ 29 ff. EigBetrVO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Eigenbetriebes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Betriebsleiter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Betriebsleiter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung seiner Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebes vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

### **III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**

#### **Gegenstand der Prüfung**

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der nach der EigBetrVO und den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellte Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – und der Lagebericht des Eigenbetriebes.

Wir prüften die Einhaltung der handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften der EigBetrVO und der Satzung.

Darüber hinaus erstreckt sich der Auftrag gemäß § 30 Satz 1 Nr. 3 und Nr. 4 EigBetrVO auch auf die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sowie auf die Darstellung wirtschaftlich bedeutsamer Sachverhalte gemäß § 53 Abs. 1 HGrG.

Gemäß § 317 Abs. 4a HGB erstreckt sich unsere Prüfung nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens zugesichert werden kann.

#### **Art und Umfang der Prüfung**

Grundlage unserer Prüfung waren die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) und die handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 317 ff. HGB) sowie die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung.

Hinsichtlich der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters, Überwachungspflichten der Aufsichtsorgane und unserer Verantwortlichkeit verweisen wir auf unsere Ausführungen im Bestätigungsvermerk.

Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch die Aufdeckung und Aufklärung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sowie von bedeutsamen Schwächen des nicht rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Eigenbetriebes und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems des Eigenbetriebes zu Grunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Eigenbetriebes sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.

Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Prüfung der Entwicklung des Anlagevermögens, insbesondere unter dem Aspekt der korrekten Differenzierung zwischen aktiviertem Herstellungs- und aufwandswirksamen Erhaltungsaufwand,
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen,
- Nachweis und Entwicklung der Umsatzerlöse sowie des Personalaufwandes.

An der körperlichen Inventur der Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe haben wir nicht beobachtend teilgenommen, da diese von untergeordneter Bedeutung sind. Wir haben uns anhand der Inventurunterlagen und alternativer Prüfungshandlungen von der ordnungsmäßigen Durchführung der Inventur und der Ordnungsmäßigkeit des Inventars überzeugt.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Im Rahmen der sonstigen substanziellen Prüfungshandlungen haben wir Saldenbestätigungen und -mitteilungen sowie andere geeignete Unterlagen für den Bereich der Kreditoren (Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen) und von beauftragten Kreditinstituten eingeholt.

Rechtsanwaltsbestätigungen haben wir nicht eingeholt, sondern Nachweise durch alternative Prüfungshandlungen erbracht.

Wir führten die Prüfung im Februar bis April 2023 in unseren Büroräumen in Gütersloh durch.

Aufklärungen und Nachweise im Sinne des § 320 HGB erteilten uns der Betriebsleiter sowie die uns benannten Personen bereitwillig und im gewünschten Umfang. Die berufsübliche Vollständigkeitserklärung des Betriebsleiters haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

#### **IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung**

##### **A. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

###### **1. Vorjahresabschluss**

Der Vorjahresabschluss wurde in der von uns geprüften und am 28. März 2022 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Fassung vom Rat der Stadt Schöningen am 11. Juli 2022 festgestellt. Dem Betriebsleiter wurde Entlastung erteilt.

Der Feststellungsvermerk des zuständigen Rechnungsprüfungsamtes datiert vom 11. Juli 2022.

Die öffentliche Bekanntmachung gemäß § 36 Abs. 1 EigBetrVO erfolgte am 7. Dezember 2022 im Amtsblatt für den Landkreis Helmstedt und die öffentliche Auslegung gemäß § 36 Abs. 2 EigBetrVO in der Zeit vom 8. Dezember bis 20. Dezember 2022.

###### **2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht ordnungsmäßig abgebildet.

Das Rechnungswesen wird mit der Software SAP Globe geführt. Die Anlagenbuchhaltung wird über das Programmmodul SAP FI-AA geführt.

###### **3. Jahresabschluss**

Der von uns geprüfte Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 ist diesem Bericht als Anlage 1 beigelegt. Er entspricht nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.



Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Bestände der Vorjahresbilanz wurden ordnungsgemäß vorgetragen. Die für Eigenbetriebe in Anlehnung an Kapitalgesellschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften des HGB und der EigBetrVO wurden beachtet.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig.

#### 4. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage 2 dieses Berichts) entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

### **B. Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

#### **Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB beachtet wurde und der Jahresabschluss im Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.

#### **Wesentliche Bewertungsgrundlagen**

Die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zutreffend in dem als Anlage 1c beigefügten Anhang dargestellt.

### **V. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrages gemäß § 53 HGrG**

Die Feststellungen zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung (§ 53 Abs. 1 HGrG) und zu den weiteren Kriterien nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG ergeben sich aus der Beantwortung des Fragenkatalogs zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG, der diesem Bericht als Anlage beigefügt ist.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung führte zu keinen Beanstandungen. Die wirtschaftlichen Verhältnisse sind geordnet.

**VI. Schlussbemerkung**

Den vorstehenden Bericht einschließlich des im Prüfungsbericht wiedergegebenen Bestätigungsvermerks erstaten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (Prüfungsstandard 450 n.F. des Instituts der Wirtschaftsprüfer). Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Gütersloh, am 5. April 2023

**ETL WRG GmbH**  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft



Struckmeier  
Wirtschaftsprüfer



Robbers  
Wirtschaftsprüfer



signiert von:  
MARKUS OLIVER  
CHRISTIAN STRUCKMEIER  
am: 17.04.2023  
mit:  
digiSeal®  
by secrypt 

signiert von:  
Matthias  
Robbers  
am: 17.04.2023  
mit:  
digiSeal®  
by secrypt 

# Anlagen

**Städtischer Betriebshof Schöninghen**

**Bilanz zum 31.12.2022**

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	26.508,47	32.221,77	I. Stammkapital	105.031,68
II. Sachanlagen	531.283,37	636.573,92	II. Gewinnvortrag	116.614,96
	<u>557.791,84</u>	<u>668.795,69</u>	III. Jahresabschluss	8.554,28
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<u>221.646,64</u>
I. Vorräte	22.671,64	27.170,51	<b>B. Rückstellungen</b>	26.133,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	538.809,20	425.087,44	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	862.938,76
	<u>561.480,84</u>	<u>452.257,95</u>		<u>868.263,00</u>
	<u>1.119.272,68</u>	<u>1.121.053,64</u>		<u>1.119.272,68</u>
	<u><u>1.119.272,68</u></u>	<u><u>1.121.053,64</u></u>		<u><u>1.121.053,64</u></u>

## Städtischer Betriebshof Schöningen

### Gewinn- und Verlustrechnung vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

	2022 €	2021 €
Umsatzerlöse	1.699.680,51	1.689.448,81
Sonstige betriebliche Erträge	27.984,10	1.370,61
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	129.410,90	131.133,32
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>366.048,84</u>	<u>353.440,00</u>
	495.459,74	484.573,32
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	799.854,43	780.468,30
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	244.212,02	243.845,23
- davon für Altersversorgung	<u>58.365,09</u>	<u>57.594,32</u>
	1.044.066,45	1.024.313,53
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	144.446,84	137.442,49
Sonstige betriebliche Aufwendungen	37.159,90	38.571,50
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.554,28	8.146,92
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.917,03	2.294,93
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Ergebnis nach Steuern	12.168,93	11.770,57
Sonstige Steuern	<u>3.614,65</u>	<u>3.623,65</u>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b><u>8.554,28</u></b>	<b><u>8.146,92</u></b>

# Anhang für das Wirtschaftsjahr 2022

## I. Grundlagen des Jahresabschlusses

### Allgemeine Erläuterungen

Der Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen (Städtischer Betriebshof), Schöningen, ist ein Eigenbetrieb der Stadt Schöningen i.S. der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) des Landes Niedersachsen vom 12. Juli 2018. Es besteht keine Pflicht zur Eintragung in das Handelsregister.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und den ergänzenden Bestimmungen der §§ 18 – 26 der Niedersächsischen Eigenbetriebsverordnung aufgestellt.

In der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung, aufgestellt nach dem Gesamtkostenverfahren, sind im Interesse einer besseren Klarheit und Übersichtlichkeit die nach den gesetzlichen Vorschriften bei den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung anzubringenden Vermerke ebenso wie die Vermerke, die wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang zu machen sind, insgesamt im Anhang aufgeführt. Soweit einzelne Posten in der Bilanz oder Gewinn- und Verlustrechnung zusammengefasst werden, erfolgt eine Aufgliederung im Anhang.

Der Ausweis erfolgt – soweit nicht anders angegeben – in T€. Die im Vorjahr angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Berichtsjahr fortgeführt.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### Anlagevermögen

Das Anlagevermögen ist mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet.

Die abnutzbaren Vermögensgegenstände werden planmäßig entsprechend ihrer vorsichtig geschätzten Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Die Nutzungsdauern der wesentlichen Anlagen werden nachfolgend dargestellt:

Immaterielle Wirtschaftsgüter	3 bis 8 Jahre
-------------------------------	---------------

Sachanlagen	
-------------	--

- Bauten	50 Jahre
----------	----------

- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 bis 20 Jahre
--	----------------

## **Umlaufvermögen und übrige Aktiva**

Vorräte werden nach der Durchschnittskostenmethode bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nennbeträgen erfasst. Ausfallrisiken sind nicht erkennbar.

## **Rückstellungen und Verbindlichkeiten**

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zu den Erfüllungsbeträgen.

## **II. Erläuterungen zur Bilanz**

### **1. Anlagevermögen**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens im Jahr 2022 ist aus dem Anlagespiegel ersichtlich (vgl. Anlage zum Anhang).

### **2. Vorräte**

Bei den unter den Vorräten ausgewiesenen **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen** handelt es sich um Streusalz und Streusand, die für den Winterdienst beschafft wurden.

### **3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die unter den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände ausgewiesenen Beträge beinhalten im Wesentlichen die **Forderungen an die Stadt Schöningen** (517 T€), die aus den Schlussabrechnungen mit der Stadt Schöningen bestehen.

Sämtliche Forderungen sind innerhalb eines Jahres fällig.

#### 4. Eigenkapital

Das von der Stadt Schöningen eingezahlte Stammkapital beträgt 105.031,68 €.

Die Zusammensetzung des Eigenkapitals ist in der folgenden Tabelle dargestellt.

	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Stammkapital	105.031,68	105.031,68
Gewinnvortrag	116.614,96	108.468,04
Jahresüberschuss	8.554,28	8.146,92
	<b>230.200,92</b>	<b>221.646,64</b>

#### 5. Rückstellungen

Die **sonstigen Rückstellungen** haben sich wie folgt entwickelt.

	<b>01.01.2022</b>	<b>Verbrauch</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Rückstellung f. ausstehende Rechnungen	24.144,00	20.448,87	3.695,13	20.133,00	20.133,00
Rückstellung Jahresabschlusskosten	7.000,00	6.982,48	17,52	6.000,00	6.000,00
	<b>31.144,00</b>	<b>27.431,35</b>	<b>3.712,65</b>	<b>26.133,00</b>	<b>26.133,00</b>

#### 6. Verbindlichkeiten

	<b>Restlaufzeiten</b>			
	<b>31.12.2022</b>	<b>bis zu 1 Jahr</b>	<b>mehr als</b>	<b>davon mehr</b>
	<b>(31.12.2021)</b>		<b>1 Jahr</b>	<b>als</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	829.876,22	391.893,71	437.982,51	124.585,31
(Vorjahr)	(848.763,92)	(306.244,55)	(542.519,37)	(203.285,89)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.062,54	33.062,54	0	0
(Vorjahr)	(19.499,08)	(19.499,08)	(0,00)	(0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0	0
(Vorjahr)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	<b>862.938,76</b>	<b>424.956,25</b>	<b>437.982,51</b>	<b>124.585,31</b>
(Vorjahr)	<b>(868.263,00)</b>	<b>(325.743,63)</b>	<b>(542.519,37)</b>	<b>(203.285,89)</b>



Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** handelt es sich um ein Darlehen über ursprünglich 238 T€, ein Darlehen über ursprünglich 356 T€, ein Darlehen über ursprünglich 145 T€ und ein Darlehen über ursprünglich 258 T€, die zur Finanzierung der Investitionen aufgenommen wurden. Zusätzlich sind hier die Verbindlichkeiten aus dem laufenden Kontokorrentkredit in Höhe von 287 T€ ausgewiesen.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** betreffen Rechnungen von Lieferanten, die im Folgejahr fällig sind.

### III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

#### 1. Umsatzerlöse

Die Position enthält die an die Stadt Schöningen weiterberechneten Aufwendungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit (656 T€) und die Erträge aus der Weiterberechnung der Personalkosten an die Stadt Schöningen (1.044 T€).

#### 2. Sonstige betriebliche Erträge

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die Erträge aus dem Verkauf von Anlagegegenständen sowie aus der Auflösung von Rückstellungen ausgewiesen.

#### 3. Materialaufwand

	2022 €	2021 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	129.410,90	131.133,32
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
- Betriebsführungsentgelt	150.012,59	147.360,08
- übrige bezogene Leistungen	216.036,25	206.079,92
	<b>495.459,74</b>	<b>484.573,32</b>

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe enthalten im wesentlichen Kraftstoffverbräuche (62 T€), Stromaufwand (16 T€) und Aufwendungen für sonstiges Material.

Die übrigen bezogenen Leistungen beinhalten neben den Betriebsführungsentgelt hauptsächlich Aufwendungen für Instandhaltungsleistungen, Friedhofspflege und Aufwand der Müllentsorgung.

#### 4. Personalaufwand

	2022 €	2021 €
Löhne und Gehälter	799.854,43	780.468,30
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (davon für Altersversorgung)	244.212,02 (58.365,09)	243.845,23 (57.594,32)
	<b>1.044.066,45</b>	<b>1.024.313,53</b>

Hier sind ausschließlich die Personalaufwendungen der von der Stadt Schöningen gestellten Mitarbeiter ausgewiesen.

Die Entwicklung der Beschäftigtenzahl ist in der folgenden Tabelle dargestellt.

01.01.2022	Zugänge	Abgänge	31.12.2022
21	1	0	22

Im Wirtschaftsjahr 2022 waren durchschnittlich 22 Mitarbeiter der Stadt über die Personalgestellungen beim Städtischen Betriebshof Schöningen beschäftigt.

#### 5. Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen betreffen immaterielle Vermögensgegenstände, Bauten sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Betriebshofes.

#### 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind u. a. Versicherungsbeiträge (14 T€), Abwassergebühren (3 T€), Aufwendungen für Schulungen der Mitarbeiter (9 T€), die Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses (6 T€) sowie Telekommunikationsaufwendungen (3 T€) enthalten.

## **7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge beinhalten die Verzinsung des Eigenkapitals des Eigenbetriebs.

## **8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Unter den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind die Zinsen für die Finanzierung der Investitionen ins Anlagevermögen (2 T€) sowie Kontokorrentzinsen (1 T€) ausgewiesen.

## **9. Sonstige Steuern**

Hierunter ist die Kfz-Steuer für die Fahrzeuge des Städtischen Betriebshofes ausgewiesen.

## **IV. Sonstige Angaben**

### **Eigentümer**

Eigentümer ist die Stadt Schöningen.

### **Betriebsleiter**

Bernd Seelig, Abteilungsleiter der Avacon Wasser GmbH

### **Betriebsausschuss**

Heinz Schnabel	SPD (Vorsitzender)
Sylvia Schünemann	SPD (stellvertretende Vorsitzende)
Danny Vollmer	SPD
Wolfgang Waldau	SPD
Rudolf Granzow	CDU
Günter Merkle	CDU
Axel Schnalke	CDU
Jens Kuntze	UWG
Axel Schliephake	Bündnis 90/Die Grünen
2x N.N.	Personalrat

## **Verwendung des Jahresüberschusses**

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss von 8.554,28 € auf neue Rechnung vorzutragen.

## **Nachtragsbericht**

Bezüglich der Auswirkungen der Energiekrise und des Ukraine-Krieges auf die Gesellschaft wird auf den Lagebericht verwiesen.

Darüber hinaus sind uns keine Sachverhalte nach dem Bilanzstichtag bekannt worden, die einen wesentlichen Einfluss für die Vermögens- Finanz- und Ertragslage unseres Unternehmens haben.

Schöningen, den 5. April 2023

Städtischer Betriebshof Schöningen

gez. Bernd Seelig (Betriebsleiter)

**Städtischer Betriebshof, Schöningen**

**Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2022**

	Stand 01.01.2022		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		Stand 31.12.2022		Restbuchwerte	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	45.706,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.706,33	13.484,56	5.713,30	26.508,47
<b>III. Sachanlagen</b>	2.435,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.435,31	48,71	0,00	2.130,87
1. Bauten	1.470.568,39	33.443,99	-9.138,33	0,00	1.494.854,05	-9.157,33	0,00	0,00	1.494.854,05	138.684,83	0,00	529.152,50
2. Anlagen in Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634.394,34
<b>Summe Sachanlagevermögen</b>	<b>1.473.003,70</b>	<b>33.443,99</b>	<b>-9.158,33</b>	<b>0,00</b>	<b>1.497.289,56</b>	<b>-9.157,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.497.289,56</b>	<b>138.733,54</b>	<b>0,00</b>	<b>531.283,37</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.518.710,03</b>	<b>33.443,99</b>	<b>-9.158,33</b>	<b>0,00</b>	<b>1.542.995,09</b>	<b>-9.157,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.542.995,09</b>	<b>144.446,84</b>	<b>0,00</b>	<b>668.795,69</b>

## **Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen**

### **Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022**

#### **Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen**

Der Eigenbetrieb **Städtischer Betriebshof Schöningen** mit Sitz in Schöningen wurde durch Ausgliederung des Bauhofs der Stadt Schöningen am 9. Dezember 2010 gegründet. Er hat seinen Geschäftsbetrieb mit Wirkung vom 01. Januar 2011 aufgenommen.

Der Eigenbetrieb **Städtischer Betriebshof Schöningen** ist ein rechtlich unselbständiges Unternehmen der Stadt Schöningen, der aber wirtschaftlich getrennt vom städtischen Haushalt geführt wird. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) des Landes Niedersachsen in der jeweils gültigen Fassung.

Das **Wirtschaftsjahr** des Eigenbetriebes ist das Kalenderjahr.

Das **Stammkapital** des Eigenbetriebes beträgt 105.031,68 €.

Der Eigenbetrieb wird nicht mit Gewinnerzielungsabsicht betrieben.

Die **Rechtsverhältnisse** gegenüber der Stadt Schöningen regelt die **Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen**.

Die Betriebsleitung zur Steuerung des operativen technischen Betriebs und die kaufmännische Betriebsführung für den **Städtischen Betriebshof Schöningen** hat die Stadt Schöningen mit einer Ergänzung zum **Dienstleistungsvertrag Abwasser** vom 19. Juni 2009 auf die **Elmregia GmbH** übertragen. Die Elmregia GmbH bedient sich zur Durchführung dieser Leistungen gem. einer Ergänzung zum **Betriebsführungsvertrag** zwischen der Elmregia GmbH und der Avacon Wasser GmbH vom 19.06.2009 hierzu der Avacon Wasser GmbH.

Der Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Die **Betriebsleitung** wird von der Avacon Wasser GmbH gestellt. Die Mitarbeiter des Bauhofs der Stadt Schöningen wurden dem Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen organisatorisch zugeordnet.

Gegenstand des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen sind:

- die Straßenunterhaltung
- die Straßenreinigung
- die Bewirtschaftung der Grünflächen
- das Friedhofswesen
- Handwerkerdienstleistungen

für die Stadt Schöningen.

## **Wirtschaftliche Verhältnisse**

Grundlage des technischen und wirtschaftlichen Handelns ist der jährlich vor oder zu Beginn des Wirtschaftsjahres von der Betriebsleitung aufzustellende **Wirtschaftsplan**. Dieser umfasst den Investitions-, Erfolgs- und Finanzplan sowie während des Wirtschaftsjahres hierzu erforderliche Nachträge.

Der von der Betriebsleitung aufgestellte **Wirtschaftsplan** ist vom Betriebsausschuss zu prüfen und dem Rat der Stadt Schöningen zur Beschlussfassung weiterzuleiten.

## **Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss wurde gemäß der §§ 20 ff. der EigBetrVO des Landes Niedersachsen aufgestellt.

Darüber hinaus finden für den Jahresabschluss die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang und den Lagebericht für den Jahresabschluss der kleinen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches Anwendung.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde aus den geführten Büchern entwickelt.

Die Bilanz ist in Kontoform aufgestellt und gemäß § 266 HGB gegliedert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach § 275 Absatz 2 HGB aufgestellt.

Der Eigenbetrieb führt das Rechnungswesen mit dem seitens der Avacon Wasser genutzten Buchhaltungssystem "SAP GLOBE" nach den Grundsätzen der doppelten kaufmännischen Buchführung.

Das gesamte Sachanlagevermögen wird mit dem SAP-Modul FI-AA geführt. Den Abschreibungen liegen die Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde. Es findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung. Bei den Zugängen wurde die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt.

## **Wirtschaftsplan**

Dem Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs Städtischer Betriebshof wurde am 23.11.2022 vom Verwaltungsausschuss zugestimmt. Durch Beschluss des Rates der Stadt Schöningen vom 08.12.2022 wurde der Wirtschaftsplan 2023 genehmigt.

## **Vermögenslage**

Der Städtische Betriebshof betrieb im Wirtschaftsjahr 2022 seine Geschäftstätigkeit mit Eigenkapital sowie den aufgenommenen langfristigen Darlehen. Das Anlagevermögen belief sich zum Bilanzstichtag auf 557,8 T€. Es umfasst 49,8 % der Bilanzsumme des Eigenbetriebes.

## **Investitionen und Finanzierung**

Für Investitionen in Sachanlagen wurden 33 T€ im Wirtschaftsjahr 2022 aufgewendet. Finanziert wurden die Investitionen durch entsprechende Abschreibungsgegenwerte.

## **Finanzlage**

Die Eigenkapitalquote des Städtischen Betriebshofes liegt zum 31. Dezember 2022 bei 20,6 % der Bilanzsumme.

## **Ertragslage**

Die Erlöse in Höhe von 1.728 T€ liegen um 8 T€ über dem Planansatz.

Sie bestimmen sich im Wesentlichen durch die Erstattungen des Personalaufwandes und Transfererlöse für den Betriebsaufwand.

Die Materialaufwendungen in Höhe von 495 T€ lagen um 15 T€ über dem Planansatz.

Gegenüber dem Planansatz von 1.036 T€ fielen die Personalaufwendungen um 8 T€ höher aus.

Im Wirtschaftsjahr 2022 waren durchschnittlich 22 Mitarbeiter der Stadt über die Personalgestellungen beim Städtischen Betriebshof Schöningen beschäftigt.

Die Abschreibungen fielen um 8 T€ niedriger aus als geplant.

Die übrigen Aufwendungen in Höhe von 37 T€ liegen um 4 T€ unter dem Planansatz.

Das Finanzergebnis (6 T€) enthält mit 3 T€ Zinsaufwendungen für die aufgenommenen Darlehen und mit 9 T€ Zinserträge aus der Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals.

Für das Berichtsjahr ergibt sich dadurch ein positives Ergebnis von 9 T€.

## **Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung**

Auch als kommunales Unternehmen unterliegt der Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen bestimmten unternehmerischen Chancen und Risiken. Entsprechend hat der Eigenbetrieb ein Risikofrüherkennungssystem einzurichten. Auf Grund der Größe des Eigenbetriebes ist kein eignes Risikomanagementsystem installiert. Im Rahmen des Betriebsführungsvertrages wird die Betriebsleitung des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen von der Avacon Wasser GmbH auf mögliche Risiken hingewiesen. Dadurch ist die Früherkennung von Geschäfts- und Marktrisiken, deren Überwachung und Bewältigung gewährleistet.



Von der Avacon Wasser GmbH werden regelmäßig Auswertungen der Gewinn- und Verlustrechnung durchgeführt und mit dem Wirtschaftsplan abgestimmt. Das Ergebnis wird mit der Betriebsleitung, dem Bürgermeister und dem Betriebsausschuss diskutiert, um bei Abweichungen entsprechende Maßnahmen zur Gegensteuerung zu veranlassen.

Die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland hat sich im vergangenen Jahr angesichts der Energiekrise und der Lieferkettenprobleme als widerstandsfähig erwiesen und gemäß ersten vorläufigen Ergebnissen des Statistischen Bundesamtes nahm das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt im Gesamtjahr um 1,9 % zu. Damit ist die deutsche Wirtschaft trotz Ukraine-Krieg, Lieferkettenengpässen und Energiepreiskrise gewachsen. Noch im Frühjahr 2022 hatte der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Lage mit einem Wachstum des BIP in Deutschland von 3,6 Prozent im Jahr 2023 gerechnet. Diese Entwicklung hat der Sachverständigenrat im Herbst 2022 korrigiert und erwartet nun einen Rückgang für das reale Bruttoinlandsprodukt in Deutschland im Jahr 2023 um 0,2 Prozent. Für 2023 rechnet die Europäische Zentralbank (EZB) mit einer Inflation von 6,3 % für die Eurozone. Trotz dieser Unsicherheiten bestehen nach unserer Einschätzung keine bedeutsamen Zweifel an der Fortführung der Unternehmertätigkeit des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen. Weitere Risiken, die den Bestand gefährden könnten, sind derzeit nicht ersichtlich.

## **Ausblick**

Am 23. November 2022 hat der Verwaltungsausschuss dem **Wirtschaftsplan für 2023** für den Eigenbetrieb zugestimmt. Der Beschluss durch den Rat der Stadt Schöningen erfolgte am 08.12.2022.

Für Investitionen sind 235 T€ geplant. Die Finanzierung der Investitionen ist durch eine entsprechende Kreditaufnahme vorgesehen.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 erwartet der Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen erneut ein leicht positives Ergebnis.

Schöningen, den 5. April 2023

Städtischer Betriebshof Schöningen

gez. Bernd Seelig (Betriebsleiter)

**Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An den Eigenbetrieb Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen:

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Niedersachsen (EigBetrVO) i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (zusammen die Rechtsvorschriften) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Rechtsvorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 157 NKomVG i. V. m. §§ 29 ff. EigBetrVO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung des Betriebsleiters, des Rates der Stadt und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Der Betriebsleiter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Rechtsvorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.

Ferner ist der Betriebsleiter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Betriebsleiter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der Betriebsleiter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Rechtsvorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Betriebsleiter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Rechtsvorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Stadt und der gebildete Betriebsausschuss sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

## *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 157 NKomVG i. V. m. §§ 29 ff. EigBetrVO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Eigenbetriebes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Betriebsleiter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Betriebsleiter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung seiner Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebes vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Gütersloh, am 5. April 2023

## ETL WRG GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft



Struckmeier  
Wirtschaftsprüfer



Robbers  
Wirtschaftsprüfer





**Rechtliche Grundlagen**

**Darstellung der rechtlichen Verhältnisse**

<u>Firma:</u>	Städtischer Betriebshof Schöningen
<u>Organisationsform:</u>	Eigenbetrieb der Stadt Schöningen ohne eigene Rechtspersönlichkeit
<u>Sitz:</u>	Schöningen
<u>Satzung:</u>	Es gilt die Satzung in der Fassung vom 29. November 2019.
<u>Gegenstand des Eigenbetriebs:</u>	<p>Gegenstand des Betriebs sind nach § 2 der Satzung:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. die Straßenunterhaltung,</li><li>2. die Straßenreinigung,</li><li>3. die Bewirtschaftung der Grünflächen,</li><li>4. das Friedhofswesen und</li><li>5. Handwerkerdienstleistungen für die Stadt Schöningen.</li></ol> <p>Der Eigenbetrieb kann bei Bedarf weitere Aufgaben unter entsprechender Anwendung des § 136 NKomVG übernehmen.</p>
<u>Stammkapital:</u>	Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt 105.031,68 € und wird von der Stadt Schöningen gehalten.
<u>Wirtschaftsjahr:</u>	Wirtschaftsjahr ist das Haushaltsjahr der Stadt Schöningen
<u>Organe des Eigenbetriebes:</u>	<ul style="list-style-type: none"><li>- der Betriebsausschuss</li><li>- der Rat der Stadt</li><li>- die Betriebsleitung</li></ul>
<u>Betriebsleitung:</u>	<p>Herr Malte Schneider</p> <p>Herr Aygün Erarslan (bis 31.07.2022)</p> <p>Herr Bernd Seelig (ab 01.08.2022)</p>

**Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

1. Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend stellen wir in tabellarischer Form wichtige Kennzahlen zur Vermögens-, Kapital-, Finanz- und Liquiditätsstruktur sowie zur Rentabilität dar. Den Kennzahlen liegen die Angaben in der Übersicht zur Vermögens- und Ertragslage zu Grunde.

	31.12. 2022	31.12. 2021
<b><u>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:</u></b>		
Anlagenintensität (in %) =  $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	49,9	59,7
Eigenkapitalquote (in %) =  $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	20,7	19,7
Verschuldungsgrad (in %) =  $\frac{\text{Fremdkapital} (\text{Gesamtkapital} - \text{EK}) \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	386,5	407,0
<b><u>Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur:</u></b>		
Liquidität 2. Grades =  $\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen})}{\text{Kurzfristiges Kapital}}$	1,55	1,71
<b><u>Kennzahlen Rentabilität:</u></b>		
Gesamtkapitalrentabilität (in %) =  $\frac{(\text{Ergebnis vor Steuern} + \text{Zinsaufwand}) \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	1,35	1,25



2. Vermögenslage

In der folgenden Übersicht werden die Vermögens-, Kapital- und Schuldenposten der Bilanz zum 31. Dezember 2022 zusammengefasst und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen analysiert.

	31.12.2022		31.12.2021		Ver- änderung T€
	T€	%	T€	%	
Immaterielle Vermögensgegenstände	27	2,4	32	2,9	-5
Sachanlagen	531	47,5	637	56,8	-106
<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>558</b>	<b>49,9</b>	<b>669</b>	<b>59,7</b>	<b>-111</b>
Vorräte	23	2,1	27	2,4	-4
Forderungen gegen Stadt Schöningen	517	46,1	401	35,8	116
Sonstige Vermögensgegenstände	21	1,9	24	2,1	-3
<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>561</b>	<b>50,1</b>	<b>452</b>	<b>40,3</b>	<b>109</b>
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>1.119</b>	<b>100,0</b>	<b>1.121</b>	<b>100,0</b>	<b>-2</b>
Gezeichnetes Kapital	105	9,4	105	9,4	0
Gewinnvortrag	117	10,5	108	9,6	9
Jahresüberschuss	9	0,8	8	0,7	1
Eigenkapital	230	20,7	221	19,7	9
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten (Darlehen)	543	48,5	650	58,0	-107
<b>Langfristiges Kapital</b>	<b>773</b>	<b>69,2</b>	<b>871</b>	<b>77,7</b>	<b>-99</b>
Sonstige Rückstellungen	26	2,3	31	2,8	-5
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten (Kontokorrent)	287	25,6	199	17,8	88
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33	2,9	19	1,7	14
<b>Kurzfristiges Kapital</b>	<b>346</b>	<b>30,8</b>	<b>249</b>	<b>22,3</b>	<b>97</b>
<b>Gesamtkapital</b>	<b>1.119</b>	<b>100,0</b>	<b>1.121</b>	<b>100,0</b>	<b>-2</b>

Bei der Aufteilung der Vermögens- und Kapitalstruktur wurde das kurzfristige Vermögen und die kurzfristigen Schulden mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr definiert; das langfristige Vermögen sowie die langfristigen Schulden haben eine Laufzeit von mehr als einem Jahr.

Die **Bilanzsumme** bewegt sich im Berichtsjahr in etwa auf Vorjahresniveau. Auf der Vermögensseite verringerte sich vor allem das Sachanlagevermögen (-106 T€) während die Forderungen gegenüber der Stadt Schöningen zunahmen (+116 T€), auf der Kapitalseite nahmen insbesondere die Darlehensverbindlichkeiten ab (-107 T€) während der Kontokorrentkredit weiter in Anspruch genommen wurde (+88 T€).

Das **langfristige Vermögen** hat bei Investitionen von 33 T€ und Abschreibungen von 144 T€ um insgesamt -111 T€ abgenommen. Die Zugänge betreffen vor allem einen neuen Laubsammler (23 T€), der zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zu zählen ist.

Die **Vorräte** weisen im Vorjahresvergleich einen um -4 T€ gesunkenen Saldo in Höhe von 23 T€ auf. Sie beinhalten Streusalz und Streusand für den Winterdienst.

Die **Forderungen gegen die Stadt Schöningen** als Gesellschafter in Höhe von 517 T€ haben sich stichtagsbezogen um 116 T€ erhöht. Entgegen den Vorjahren wurde im Berichtsjahr keine unterjährige Abschlagszahlungen durch die Stadt Schöningen auf die abgerechneten Dienstleistungen vorgenommen. Sie betrug im Vorjahr 150 T€. Die Gesamtforderung resultiert aus der Schlussabrechnung 2022, welche leicht gestiegene Material- und Personalkosten sowie Abschreibungen enthält.

Die **Sonstigen Vermögensgegenstände** beinhalten Forderungen aus Umsatzsteueransprüchen (20 T€) sowie Forderungen aus Anlagenabgängen (2 T€). Insgesamt verringerten sie sich stichtagsbezogen um 2 T€.

Das **Eigenkapital** hat sich aufgrund des Jahresüberschusses in Höhe von 9 T€ (Vorjahr: 8 T€) auf 230 T€ erhöht. Die Eigenkapitalquote steigt auf 20,7 % (Vorjahr: 19,7 %) an.

Die **kurzfristigen sonstigen Rückstellungen** betreffen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen in Höhe von 20 T€ (Vorjahr: 24 T€) und Jahresabschlusskosten in Höhe von 6 T€ (Vorjahr: 7 T€).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Darlehen)** haben sich durch die planmäßigen Tilgungen gegenüber dem Vorjahr um 107 T€ abgebaut. Der weitere Finanzierungsbedarf wurde durch die Inanspruchnahme des **Kontokorrentkredits** in Höhe von 287 T€ (Vorjahr: 199 T€) gedeckt.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** haben sich stichtagsbezogen um 14 T€ auf 33 T€ erhöht.

3. Finanzlage

Die Finanzverhältnisse des Eigenbetriebes sind insgesamt als geordnet zu beurteilen.

Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist mit 20,7 % (+1,0 %) gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Die Eigenkapitalausstattung ist weiterhin als gut zu bezeichnen.

Zum Bilanzstichtag ist der Grundsatz, gemäß welchem das langfristige Vermögen durch langfristiges Kapital gedeckt sein soll, vollständig gewahrt. Der Deckungsgrad des langfristigen Vermögens durch langfristiges Kapital beträgt 138,5 % (Vorjahr: 130,1 %).

Die Höhe und die Veränderung der langfristigen Unternehmensfinanzierung, d. h. die Überdeckung des langfristigen Kapitals über das langfristige Vermögen, errechnet sich wie folgt:

	31.12.2022		31.12.2021	
	T€	%	T€	%
Langfristiges Kapital	773	138,5	871	130,1
Langfristiges Vermögen	558	100,0	669	100,0
<b>Über-/ Unterdeckung (+/-)</b>	<b>215</b>	<b>38,5</b>	<b>202</b>	<b>30,1</b>
<b>Veränderung der langfristigen Unternehmensfinanzierung</b>				<b>13</b>

Im kurzfristigen Bereich kann sich der Eigenbetrieb durch ausreichende Kontokorrentkredite finanzieren. Dieser wurde zum Bilanzstichtag in Höhe von 287 T€ (Vorjahr: 199 T€) in Anspruch genommen.

Die Zahlungsfähigkeit war unterjährig jederzeit gegeben.

Die Veränderung des Finanzmittelbedarfs lässt sich aus der nachfolgend aufgeführten betriebswirtschaftlichen Kapitalflussrechnung ableiten:

	2022		2021
	T€	T€	T€
Jahresüberschuss	9		8
Abschreibungen auf Anlagevermögen	144		137
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>153</b>		<b>145</b>
Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	-23		0
Veränderung der Rückstellungen	-5		5
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	-107		-101
Veränderung Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	14		-18
<b>Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		<b>32</b>	<b>31</b>
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-33		-222
Einzahlung aus Anlagenabgängen	20		0
<b>Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-13</b>	<b>-222</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0		258
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-107		-122
<b>Mittelzufluss/ -abfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>		<b>-107</b>	<b>136</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes*</b>		<b>-88</b>	<b>-55</b>
<b>Finanzmittelbestand am Anfang des Geschäftsjahres</b>		<b>-199</b>	<b>-144</b>
<b>Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>-287</b>	<b>-199</b>

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (32 T€) konnten den Mittelabfluss im Rahmen der Investitionstätigkeit (-13 T€) und der Finanzierungstätigkeit (-107 T€) nicht decken, so dass sich der Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres stichtagsbezogen um -88 T€ auf -287 T€ verringert hat.

4. Ertragslage des Gesamtunternehmens

In der nachstehenden Übersicht haben wir die Zahlen, abweichend von der Gliederung in der Gewinn- und Verlustrechnung, nach betriebswirtschaftlichen Kriterien aufbereitet.

	2022		2021		Ergebnis- veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	1.700	98,4	1.689	99,9	11
Sonstige betriebliche Erträge	28	1,6	1	0,1	27
<b>Betriebsertrag</b>	<b>1.728</b>	<b>100,0</b>	<b>1.690</b>	<b>100,0</b>	<b>38</b>
Materialaufwand	-495	-28,6	-485	-28,7	-10
Personalaufwand	-1.044	-60,4	-1.024	-60,6	-20
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-144	-8,3	-137	-8,1	-7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-42	-2,4	-42	-2,5	0
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>-1.725</b>	<b>-99,8</b>	<b>-1.688</b>	<b>-99,9</b>	<b>-37</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>3</b>	<b>0,2</b>	<b>2</b>	<b>0,1</b>	<b>1</b>
Zins- und Beteiligungserträge	9	0,5	8	0,4	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3	-0,2	-2	-0,1	-1
<b>Finanzergebnis</b>	<b>6</b>	<b>0,3</b>	<b>6</b>	<b>0,4</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>9</b>	<b>0,5</b>	<b>8</b>	<b>0,5</b>	<b>1</b>

Die **Umsatzerlöse** betreffen die an die Stadt Schöningen weiterberechneten Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Dienstleistungen in Höhe von 656 T€ (Vorjahr: 665 T€) und weiterberechnete Personalaufwendungen in Höhe von 1.044 T€ (Vorjahr: 1.024 T€). Im Einzelnen entwickelten sich die Umsatzerlöse wie folgt:

	2022		2021		Ergebnis- veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Straßenreinigung	278	16,4	234	13,9	44
Winterdienst	85	5,0	223	13,2	-138
Straßenunterhaltung	85	5,0	343	20,3	-258
Verkehrssicherung	11	0,6	11	0,7	0
Handwerkerleistungen	146	8,6	103	6,1	43
<b>Bauhof</b>	<b>605</b>	<b>35,6</b>	<b>914</b>	<b>54,1</b>	<b>-310</b>
Unterhaltung Parkanlagen	474	27,9	174	10,3	300
Baumkontrollen	48	2,8	73	4,3	-25
Abfallbeseitigung	251	14,8	210	12,4	41
Anlagenpflege	98	5,8	93	5,5	5
<b>Park- und Gartenpflege</b>	<b>871</b>	<b>51,2</b>	<b>550</b>	<b>32,6</b>	<b>321</b>
Unterhaltung Friedhöfe u. Trauerhallen	170	10,0	174	10,3	-4
Bestattung	34	2,0	31	1,8	3
Einebnung	20	1,2	19	1,1	1
<b>Friedhof</b>	<b>224</b>	<b>13,2</b>	<b>224</b>	<b>13,3</b>	<b>0</b>
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.700</b>	<b>100,0</b>	<b>1.689</b>	<b>100,0</b>	<b>11</b>

Während in den Bereichen Winterdienst und Straßenunterhaltung die Inanspruchnahme von Leistungen um -138 T€ bzw. -258 T€ zurückging, erhöhten sich die Leistungen im Bereich der Unterhaltung der Parkanlagen um 300 T€. Ursächlich dafür waren u.a. Beetneugestaltungen an der Augustastraße, am Negenbortrift und am Ohrleber Weg sowie der Austausch von Spielgeräten. Darüber hinaus erfolgte im Berichtsjahr eine systemseitige Umstellung der Zeiterfassung, so dass die erbrachten Stunden nun detaillierter den Aufträgen zugeordnet werden können. Diese Änderung sorgt für eine Verschiebung der Aufträge aus dem Bereich der Straßenunterhaltung hin zu der Park- und Gartenpflege.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** sind insbesondere durch den Verkauf eines LKW und eines PKW (zusammen für 23 T€) um 27 T€ gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Die Neubeschaffung ist für 2023 vorgesehen.

Der **Materialaufwand** hat sich um 10 T€ auf 495 T€ erhöht und wie folgt entwickelt:

	2022		2021		Ergebnis- veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Betriebsführungsentgelt	150	30,3	147	30,3	3
Aufwendungen für Instandhaltung, Entsorgung und Reinigung	216	43,6	207	42,7	9
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	129	26,1	131	27,0	-2
<b>Materialaufwand</b>	<b>495</b>	<b>100,0</b>	<b>485</b>	<b>100,0</b>	<b>10</b>

Der **Personalaufwand** erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr weniger stark (+20 T€ bzw. 1,95 %; Vorjahr: +142 T€ bzw. 16,1 %). Die Anzahl der Mitarbeiter (inkl. Reinigungskräfte, exkl. Langzeitarbeitslose) stieg von 21 auf 22. Die Vergütung der Mitarbeiter erfolgt nach den Regelungen des Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes.

Die **Abschreibungen** erhöhten sich leicht um 7 T€ auf 144 T€.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen und sonstigen Steuern** bewegen sich mit 41 T€ auf dem Vorjahresniveau. Sie betreffen hauptsächlich die Versicherungsbeiträge (14 T€), den Schulungsaufwand der Mitarbeiter (9 T€), den Aufwand für die Prüfung des Jahresabschlusses (6 T€) sowie die KFZ-Steuern (4 T€).

Das **Betriebsergebnis** hat sich um 1 T€ auf 3 T€ erhöht.

Das **Finanzergebnis** beläuft sich bei einer Eigenkapitalverzinsung von 9 T€ und einem Zinsaufwand von 3 T€ wie im Vorjahr auf 6 T€.

Das **Jahresergebnis** hat sich um 1 T€ auf 9 T€ erhöht.

**Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)**

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation**

**Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen der Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**

- a) **Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Organe des Eigenbetriebs sind, durch die NKomVG und EigBetrVO vorgegeben, die Betriebsleitung und der Betriebsausschuss. Der Eigenbetrieb hat einen Betriebsleiter. Die Zuständigkeiten und Entscheidungsbefugnisse der Betriebsleitung sind in der Geschäftsordnung geregelt. Ein Geschäftsverteilungsplan existiert nicht.

Die wesentlichen Aufgaben der Organe sind in der Satzung definiert.

Die Betriebsleitung darf gemäß § 3 Abs. 2 der Satzung selbstständig entscheiden über:

- Wiederkehrende Geschäfte bis zu einer Wertgrenze im Einzelfall in Höhe von 30.000 €, dazu zählen insbesondere Werkverträge, Anordnung notwendiger Instandhaltungsarbeiten, Beschaffung von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Investitionsgütern des laufenden Bedarfs.

Der Betriebsausschuss entscheidet gem. § 4 Abs. 3 der Satzung über

- Vergabe von Aufträgen für Lieferungen und Leistungen im Rahmen des Vermögensplanes, wenn der Gegenstand im Einzelfall 30.000 € übersteigt.
- Mehrausgaben für Einzelvorhaben im Sinne des § 15 Abs. 3 EigBetrVO, wenn der geplante Wert mit mehr als 15 % überschritten wird; § 13 Abs. 2 Nr. 2 EigBetrVO bleibt unberührt.
- die Zustimmung von Verträgen, wenn der Wert im Einzelfall den Betrag von 100.000 € übersteigt.
- Vergabe von Aufträgen soweit diese den Wert von 100.000 € im Einzelfall überschreiten.



- Stundungen, Niederschlagungen und Erlass von Forderungen sowie der Abschluss von außergerichtlichen Vergleichen, wenn im Einzelfall die in der Satzung festgelegten Wertgrenzen überschritten werden.

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese Regelungen nicht den Bedürfnissen des Eigenbetriebes entsprechen.

**b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Es haben zwei protokollierte Betriebsausschusssitzungen stattgefunden; hierüber wurden Niederschriften erstellt, die wir eingesehen haben.

**c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Absatz 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Herr Malte Schneider ist seit März 2020 Mitglied im Regionalbeirat der Avacon AG, Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Avacon Wasser GmbH, Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsregion HE und zweiter Geschäftsführer der Elmregia GmbH.

Herr Bernd Seelig ist seit November 2014 Mitglied im Aufsichtsrat der Wasser- und Abwassergesellschaft Vienenburg mbH.

**d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Die Organmitglieder erhalten keine Vergütungen von dem Eigenbetrieb.

Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) **Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten / Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Aufgrund der Größe des Eigenbetriebes und der überschaubaren aufbau- und ablauforganisatorischen Gegebenheiten ist auf die Erstellung eines eigenen Organisationsplans verzichtet worden. Da die Avacon Wasser GmbH, Wolfenbüttel, Betriebsführer ist, ergeben sich Arbeitsbereiche, Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse und Vertretungsregelungen aus den Organisationshandbüchern der Avacon Wasser GmbH, die die Ablaufprozesse eingehend beschreiben und festlegen. Es erfolgt Angabe gemäß zudem eine regelmäßige Überprüfung. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Eigenbetriebes.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach den unter Frage 2a) aufgeführten Regelungen verfahren wird.

- c) **Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Bei dem Betriebsführer Avacon Wasser GmbH ist Angabe gemäß eine Compliance-Stelle eingerichtet.

- d) **Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Verantwortlichkeiten und etwaige Zustimmungserfordernisse für wesentliche Entscheidungen sind in der Satzung geregelt. Im Übrigen erfolgt durch den Wirtschaftsplan und dessen Kenntnisnahme ein intensiver Abstimmungsprozess. Es kommen die Richtlinien des Betriebsführers für die Auftragsvergabe zur Anwendung, so dass gewährleistet wird, dass das öffentliche Vergaberecht angewendet wird.

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach diesen Regelungen verfahren wird.

- e) **Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass Verträge nicht ordnungsgemäß dokumentiert werden.

**Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

- a) **Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Eigenbetriebes.

Gemäß § 7 der Satzung wird jährlich ein Wirtschaftsplan gemäß § 13 EigBetrVO erstellt und dem Bürgermeister zur Kenntnis vorgelegt und von diesem anschließend an den Rat der Stadt Schöningen zur Beschlussfassung weitergeleitet. Der Wirtschaftsplan wird vom Betriebsausschuss zur Kenntnis genommen.

- b) **Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Planabweichungen werden in Zusammenarbeit mit dem Betriebsführer systematisch untersucht.

- c) **Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung ist der Betriebsgröße angemessen, wird zeitnah geführt und entspricht den Bedürfnissen des Eigenbetriebes.

- d) **Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Die regelmäßige Liquiditätskontrolle und Kreditüberwachung ist gewährleistet. Sie obliegt dem Betriebsführer. Diese Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Eigenbetriebes.

- e) **Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management besteht nicht.

- f) **Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Entgelte nicht vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt sowie ausstehende Forderungen nicht zeitnah und effektiv eingezogen werden.

- g) **Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Eine organisatorisch eigenständige Controllingabteilung besteht nicht. Informationen für die Steuerung und Kontrolle sämtlicher Bereiche des Eigenbetriebes werden von der Controllingabteilung des Betriebsführers regelmäßig aus der Finanzbuchhaltung und der Kostenrechnung abgeleitet. Ferner erfolgt eine regelmäßige Abstimmung der Ist- mit den Wirtschaftsplan- und Istplandaten. Über die aktuelle Geschäftsentwicklung wird der Betriebsausschuss regelmäßig unterrichtet.

Das Controlling entspricht nach unseren Kenntnissen den Anforderungen des Eigenbetriebes und umfasst alle wesentlichen Betriebsbereiche.

- h) **Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Der Eigenbetrieb hat keine Tochterunternehmen und Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht. Feststellungen sind aus diesem Grunde nicht zu treffen.

**Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem**

- a) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**
- b) **Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**
- c) **Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**
- d) **Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Zu 4a) – 4d)

Ein institutionalisiertes Risikofrüherkennungssystem ist nicht installiert. Die Betriebsleitung bedient sich des von dem Betriebsführer eingerichteten Instrumentariums (insbesondere Kennzahlen aus dem Controlling). Die laufende Überwachung erfolgt auskunftsgemäß über regelmäßige Soll-Ist-Vergleiche zur Definition von Frühwarnsignalen und zur Erkennung von bestandsgefährdenden Risiken. Die hieraus gewonnenen Informationen sowie die Ergebnisse der anschließenden Kommunikation mit den entsprechenden Bereichen werden ggf. zur Risikobeurteilung mit dem Überwachungsgremium erörtert.

**Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

- a) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:**
  - Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
  - Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
  - Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?

- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?
- b) **Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?**
- c) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf**
- Erfassung der Geschäfte
  - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
  - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
  - Kontrolle der Geschäfte?
- d) **Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?**
- e) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?**
- f) **Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?**

Zu 5a) - 5f):

Derartige Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate werden nach den uns gegebenen Auskünften nicht eingesetzt.

**Fragenkreis 6: Interne Revision**

- a) **Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**
- b) **Wie ist die Anbindung der Internen Revision/ Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

- c) **Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**
- d) **Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**
- e) **Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**
- f) **Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision / Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Zu 6a) - 6f):

Der Eigenbetrieb verfügt mit Hinweis auf die Unternehmensgröße über keine eigenständige Interne Revision. Bei dem Betriebsführer ist in 2019 ein Anti-Fraud-Management Audit durchgeführt worden. Wesentliche Beanstandungen haben sich nicht ergeben.

#### **Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit**

**Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte dafür gefunden, dass Zustimmungen des Überwachungsorgans nicht eingeholt worden sind.

- b) **Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Entsprechende Kredite wurden auskunftsgemäß im Wirtschaftsjahr nicht gewährt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine entsprechenden Maßnahmen, wie Zerlegung von Investitionen in Teilmaßnahmen, festgestellt.

- d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass die im Berichtsjahr durchgeführten Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen.

**Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen**

- a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität / Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Die für das Wirtschaftsjahr vorgesehenen Investitionen werden im Wirtschaftsplan erfasst. Vor der Realisierung werden die Wirtschaftlichkeit, Rentabilität, Finanzierbarkeit und die Risiken geprüft.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.



- c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderung von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Es findet eine laufende Überwachung statt und etwaige Planabweichungen werden mit ausreichender Intensität untersucht; ggf. werden entsprechende Nachträge veranlasst. Die regelmäßige Berichterstattung an den Betriebsausschuss sichert weiterhin die Einhaltung des Investitionsplanes.

- d) **Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine derartigen Feststellungen getroffen.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine derartigen Feststellungen getroffen.

**Fragenkreis 9: Vergaberegelungen**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Die Vorgaben des Eigenbetriebes unterliegen – soweit Wertgrenzen überschritten wurden – vor Auftragsvergabe der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Helmstedt. Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine vergaberechtlichen Verstöße festgestellt.

Das Rechnungsprüfungsamt wird in die Vergabeprüfung einbezogen. Die Prüfung erfolgt unter Einbezug der Kommunalen Wirtschafts- und Leistungsgesellschaft mbH (KWL).

- b) **Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Ja, keine gegensätzlichen Feststellungen. Nach den Beschaffungsrichtlinien des Betriebsführers werden im Regelfall drei Konkurrenzangebote eingeholt und ausgewertet.

**Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

**a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Im Berichtsjahr haben zwei Betriebsausschusssitzungen stattgefunden, in denen der Betriebsleiter umfassend über Entscheidungen von besonderer Bedeutung und die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes berichtet hat.

**b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Ja, die Berichterstattung vermittelt einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes.

**c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Im Rahmen der Betriebsausschusssitzungen wurde angemessen und ausreichend zeitnah über wesentliche Vorgänge berichtet. Ungewöhnliche, risikoreiche und nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

**d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Eine Berichterstattung auf besonderen Wunsch des Betriebsausschusses erfolgte im Berichtsjahr nicht.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

- f) **Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Als Eigenbetrieb der Stadt Schöningen wurde für den Betriebshof seitens des Betriebsführers keine D&O-Versicherung abgeschlossen.

- g) **Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?**

Uns sind keine Interessenkonflikte während der Abschlussprüfung bekannt geworden.

### Vermögens- und Finanzlage

#### Fragenkreis 11:            **Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven**

- a) **Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen in wesentlichem Umfang haben wir nicht festgestellt.

- b) **Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Eine entsprechende Beeinflussung der Vermögenslage, insbesondere die Frage, inwieweit stille Reserven vorhanden sind, kann im Rahmen einer Jahresabschlussprüfung nicht abschließend beurteilt werden.

**Fragenkreis 12: Finanzierung**

- a) **Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**
- b) **Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Zu 12a) und 12b):

Wir weisen auf unsere Ausführungen in Anlage 5 zu diesem Prüfungsbericht unter den Punkten Vermögenslage und Finanzlage hin. Der Eigenbetrieb ist nicht Bestandteil eines handelsrechtlichen Konzerns.

- c) **In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Der Eigenbetrieb hat keine Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten.

**Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung**

- a) **Bestehen Finanzierungsprobleme auf Grund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Die Eigenkapitalausstattung ist als ausreichend zu beurteilen. Finanzierungsprobleme bestanden im Wirtschaftsjahr nicht.

- b) **Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebes vereinbar.

Ertragslage

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) **Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Das Betriebsergebnis entfällt nach Segmenten in Höhe von 4 T€ auf den Bauhof, in Höhe von 4 T€ auf Park- und Gartenpflege und in Höhe von 1 T€ auf den Friedhof.

- b) **Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Das Jahresergebnis des Eigenbetriebes ist im Berichtsjahr nicht entscheidend durch einmalige Vorgänge geprägt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

- d) **Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Konzessionsangaben sind nicht angefallen. Feststellungen sind aus diesem Grunde nicht zu treffen.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) **Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

- b) **Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Zu 15a) und 15b):

Wir haben im Rahmen unserer Prüfung keine verlustbringenden Einzelgeschäfte im Wirtschaftsjahr festgestellt.

**Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?
  
- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Zu 16a) und 16b):

Der Eigenbetrieb hat einen Jahresüberschuss erwirtschaftet.



# Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

DokID:

## 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

## 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

## 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

## 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

## 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

## 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

## 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

## 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

## 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.  
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf



(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

#### 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

#### 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

#### 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

#### 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

#### 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

#### 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

t fischer etrie sh ch nin en  
r l s lan

	etrie sh esa t			a h	tra enreini n	ar n arten	rie h	etrie sh esa t		
	et	lst	lan	lan	lan	lan	lan	lan	lan	lan
	s	s	s	s	s	s	s	s	s	s
<u>rtr e</u> satzerl se av n rstatt n etrie sa an av n rstatt n ers nala an nsti e etrie liche rtr e										
e rtr e										
<u>en n en</u> ateriala an ers nala an schrei n en nsti e etrie liche en n en inanzere nis <i>dav n insau wand</i> <i>dav n -Verzinsung</i>				2 -2	2 -2	2 -2	1 -1	13 -	1 -	1 -
e an										
<b>r e nis nach te ern v in en n rtra</b>										
nsti e te ern										
<b>ahres ersch ss</b>										
er r l s lan asst v ra ssichtlich an allen e rtr e v n ins esa t en n en v n ins esa t										

Investitionsplan

<u>Investitionsarten</u>	2019	2020	2021	2022
<u>Autos</u>				
Nutzfahrzeuge (Ersatz jeweils 2x Pritschen "Citroen")	200	-	-	-
Nutzfahrzeuge (Ersatz Pritsche "Fiat")	-	-	50	-
Anhänger (Ersatz "Ölspur")	25	-	-	0
<u>Traktoren</u>				
Große Kehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	-	-	-	400
<u>Maschinen</u>				
Aufsitzmäher (Ersatz)	0	-	35	-
Iseki-Trekker (Ersatz)	110	115	120	-
Anhänger (Ersatz "Bagger")	-	-	-	25
AS-Rasenmäher (Ersatz)	10	-	-	0
<u>Werkzeuge</u>				
<b>Investitionen</b>				

Finanzplan

	etrisch ertrag s	etrisch ertrag s	ab gaben s	tra gerne ertrag s	ar ten ertrag s	ertrag s	etrisch ertrag s		
							ertrag s	ertrag s	ertrag s
<b>Ertrag</b>									
Investitionen	35	360	240	-	120	-	130	220	440
Tilgung	115	105	34	33	26	12	148	206	206
Materialaufwand	570	571	191	91	161	128	559	563	566
Personalaufwand	1.343	1.414	198	256	784	176	1.475	1.516	1.549
Sonstiger betrieblicher Aufwand	48	51	20	8	16	7	51	51	51
Zinsaufwand	6	7	2	2	2	1	13	14	14
Aufbau Umlaufvermögen	29	67	13	30	17	7	54	12	12
<b>Ertrag</b>									
<b>Ertrag</b>									
Umsatzerlöse	2.104	2.208	456	418	1.004	330	2.293	2.355	2.391
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verzinsung Eigenkapital	7	7	2	2	2	1	7	7	7
Kreditaufnahme	35	360	240	-	120	-	130	220	440
Abbau Umlaufvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ertrag</b>									

Statistischer Bericht über die Beschäftigten in den  
 Wirtschaftszweigen

Wirtschaftszweig	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	
Bauhof	8	-	1	7	7	-	-	7	7	1	1	7	7	-	-	7	7
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10	6	1	15	15	1	1	15	15	-	-	15	15	-	-	15	15
sonstige																	
Reinigungskräfte	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3
Langzeitarbeitslose	2	-	-	2	2	-	-	2	2	-	-	2	2	-	-	2	2
Bauhof	8,00	-	1	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	1	1	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10,00	6	1	15,00	15,00	1	1	15,00	15,00	-	-	15,00	15,00	-	-	15,00	15,00
sonstige																	
Reinigungskräfte	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57
Langzeitarbeitslose	2,00	0,00	-	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00



**Elmregia GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung Plan 2024**

	Elmregia gesamt			Abwasser			Straßenbeleuchtung			Betriebshof		
	Budget 2023 Tsd. €	V. Ist 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €	Budget 2023 Tsd. €	V. Ist 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €	Budget 2023 Tsd. €	V. Ist 2023 Tsd. €	Plan* 2024 Tsd. €	Budget 2023 Tsd. €	V. Ist 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €
<b>Erträge</b>												
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>2.116</b>	<b>2.048</b>	<b>2.760</b>	<b>1.812</b>	<b>1.758</b>	<b>2.504</b>	<b>174</b>	<b>162</b>	<b>125</b>	<b>129</b>	<b>128</b>	<b>131</b>
davon Abwasserbeseitigungsentgelt	1.225	1.165	1.770	1.225	1.165	1.770	-	-	-	-	-	-
davon Dienstleistungsentgelt	132	120	94	-	-	-	132	120	94	-	-	-
davon Oberflächenentwässerung	137	137	274	137	137	274	-	-	-	-	-	-
davon Spülfahrzeugnutzung	118	124	127	118	124	127	-	-	-	-	-	-
davon Auflösung Baukostenzuschüsse	332	333	333	332	333	333	-	-	-	-	-	-
davon Zusatzpreis Straßenbeleuchtung	42	42	32	-	-	-	42	42	32	-	-	-
davon Betriebsführung Bauhof	129	128	131	-	-	-	-	-	-	129	128	131
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>8</b>	<b>142</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>140</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
davon übrige sonstige betriebliche Erträge	1	134	1	1	134	1	-	-	-	-	-	-
davon Auflösung Investitionszuschüsse	7	8	7	6	6	6	1	1	1	-	-	-
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.124</b>	<b>2.190</b>	<b>2.769</b>	<b>1.819</b>	<b>1.898</b>	<b>2.511</b>	<b>176</b>	<b>163</b>	<b>126</b>	<b>129</b>	<b>128</b>	<b>131</b>
<b>Aufwendungen</b>												
<b>Materialaufwand</b>	<b>1.104</b>	<b>1.086</b>	<b>1.046</b>	<b>873</b>	<b>868</b>	<b>846</b>	<b>102</b>	<b>90</b>	<b>68</b>	<b>129</b>	<b>128</b>	<b>131</b>
Betriebsführung	1.058	1.062	976	879	884	807	50	50	38	129	128	131
Klärschlammrückstellung	83	81	84	83	81	84	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Ingenieurleistungen	-52	-9	-	-52	-9	-	-	-	-	-	-	-
Abzgl. aktivierte Eigenleistungen	-37	-89	-45	-37	-89	-45	-	-	-	-	-	-
Stromkosten	52	40	30	-	-	-	52	40	30	-	-	-
<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>1.057</b>	<b>1.048</b>	<b>1.045</b>	<b>969</b>	<b>960</b>	<b>977</b>	<b>88</b>	<b>89</b>	<b>68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>19</b>	<b>155</b>	<b>22</b>	<b>18</b>	<b>154</b>	<b>20</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>313</b>	<b>296</b>	<b>1.010</b>	<b>293</b>	<b>277</b>	<b>995</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
davon Zinserträge	1	1	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-
davon Bauzinsen	1	1	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-
davon Zinsaufwand	<b>315</b>	<b>298</b>	<b>1.011</b>	<b>295</b>	<b>279</b>	<b>996</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
davon Zinsen aus Forfaitierung	300	292	993	280	272	978	20	20	15	-	-	-
davon Zinsen aus Rückstellung Klärschlamm	15	6	18	15	6	18	-	-	-	-	-	-
<b>Summe Aufwand</b>	<b>2.493</b>	<b>2.586</b>	<b>3.123</b>	<b>2.153</b>	<b>2.258</b>	<b>2.839</b>	<b>211</b>	<b>199</b>	<b>153</b>	<b>129</b>	<b>128</b>	<b>131</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-369</b>	<b>-396</b>	<b>-354</b>	<b>-334</b>	<b>-360</b>	<b>-328</b>	<b>-35</b>	<b>-36</b>	<b>-27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Steuern</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>-369</b>	<b>-396</b>	<b>-354</b>	<b>-334</b>	<b>-360</b>	<b>-328</b>	<b>-35</b>	<b>-36</b>	<b>-27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\* Die Planwerte für Straßenbeleuchtung sind bis 30.09.2024 berücksichtigt.

**Elmregia GmbH**  
**Investitionsplan 2024**

Projektbezeichnung	Budget 2023 Tsd. €	V. Ist 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €
<b>Schmutzwasser</b>			
<b>Investition Kanalisation</b>	<b>37</b>	<b>193</b>	<b>100</b>
baul. Sanierung SW-Kanal Priorität 1-3	23	45	44
baul. SW-HA-Sanierung	0	27	0
TV-Befahrungen	0	5	0
Schachtsanierung	10	91	44
davon Ingenieurleistungen	5	25	13
<b>Investition Pumpwerke</b>	<b>9</b>	<b>15</b>	<b>20</b>
Pumpwerke	8	13	17
davon Ingenieurleistungen	1	2	3
<b>Investition Kläranlage</b>	<b>63</b>	<b>250</b>	<b>30</b>
Maschinentechnik	19	117	0
Reinvestition Anlagen und Bauwerke	36	101	26
davon Ingenieurleistungen	8	33	4
<b>Zwischensumme Schmutzwasser</b>	<b>109</b>	<b>457</b>	<b>150</b>
<b>Niederschlagswasser</b>			
<b>Investition Kanalisation</b>	<b>98</b>	<b>254</b>	<b>100</b>
baul. Sanierung RW-Kanal Priorität 1-3	63	102	44
baul. RW-Anschluss-Sanierung	0	22	0
TV-Befahrungen	0	5	0
Regenrückhaltebecken	13	13	0
Schachtsanierung	10	80	44
davon Ingenieurleistungen	13	33	13
<b>Zwischensumme Niederschlagswasser</b>	<b>98</b>	<b>254</b>	<b>100</b>
<b>Zwischensumme Reinvestitionen</b>	<b>207</b>	<b>711</b>	<b>250</b>
<b>Kleine Ortsnetzerweiterungen / Neue Hausanschlüsse</b>	<b>37</b>	<b>83</b>	<b>50</b>
Kleine Ortsnetzerweiterungen	32	72	44
davon Ingenieurleistungen	5	11	7
<b>Zwischensumme Erweiterungsinvestitionen</b>	<b>37</b>	<b>83</b>	<b>50</b>
<b>Summe Investitionen Abwasser / Niederschlagswasser</b>	<b>244</b>	<b>794</b>	<b>300</b>
<b>Anlagen im Bau Abwasser / Niederschlagswasser</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Straßenbeleuchtung</b>	<b>86</b>	<b>73</b>	<b>37</b>
Mastentausch	58	32	32
Standsicherheitsprüfung	2	2	2
Schaltstellensanierung	6	6	3
Optimierung Straßenbeleuchtung	0	13	0
Schöningen, Hopfengarten Kita	7	7	0
Schöningen, Bergstraße 12	14	14	0
Schöningen, Volkspark	0	1	0
<b>Summe Investitionen Straßenbeleuchtung</b>	<b>86</b>	<b>74</b>	<b>37</b>
<b>Anlagen im Bau Straßenbeleuchtung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Elmregia GmbH**  
**Finanzplan 2024**



	Elmregia gesamt		Abwasser		Straßenbeleuchtung		Betriebshof	
	Budget	Plan	Budget	Plan	Budget	Plan	Budget	Plan
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
<b>Mittelbedarf</b>								
Investitionen in Sachanlagen	330	337	244	300	86	37	-	-
Auflösung der Forfaitierung (Tilgung)	634	354	589	320	45	34	-	-
Materialaufwand	1.058	976	879	807	50	38	129	131
Sonstiger Materialaufwand	52	30	-	-	52	30	-	-
Sonstige betriebliche Aufwendungen	14	17	13	15	1	2	-	-
Zinsaufwand	293	993	273	978	20	15	-	-
Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Summe Mittelbedarf</b>	<b>2.381</b>	<b>2.707</b>	<b>1.998</b>	<b>2.419</b>	<b>254</b>	<b>156</b>	<b>129</b>	<b>131</b>
<b>Mittelherkunft</b>								
Abwasserbeseitigungsentgelt	1.225	1.770	1.225	1.770	-	-	-	-
Dienstleistungsentgelt	132	94	-	-	132	94	-	-
Zusatzpreis	42	32	-	-	42	32	-	-
Oberflächenentwässerung	137	274	137	274	-	-	-	-
Spülfahrzeuggestellung	118	127	118	127	-	-	-	-
Abbau gestundete Forderungen	200	-	200	-	-	-	-	-
Betriebsführung Bauhof	129	131	-	-	-	-	129	131
Finanzierung aus Forfaitierung	261	30	191	-	70	30	-	-
Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing	137	249	127	248	10	1	-	-
<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>2.381</b>	<b>2.707</b>	<b>1.998</b>	<b>2.419</b>	<b>254</b>	<b>156</b>	<b>129</b>	<b>131</b>