

Entwurf

1. Nachtragshaushaltsplan 2023



Landkreis Nienburg/Weser

Inhalt

Haushaltssatzung für den 1. Nachtrag	2
Ergebnisplan.....	4
Finanzplan	5
Haushaltsquerschnitt	7
Vorbericht	10
Veränderte Teilhaushalte.....	19
Investitionsübersicht	51
Verpflichtungsermächtigungen	53
Daten der Haushaltswirtschaft.....	55

**1. Nachtragshaushaltsatzung des Landkreises Nienburg/Weser
für das Haushaltsjahr 2023**

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Kreistag des Landkreises Nienburg/Weser in der Sitzung am 13.10.2023 folgende Nachtragshaushaltsatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge von	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge fest- gesetzt auf
	Euro			
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	290.475.100	12.499.700	3.619.900	299.354.900
ordentliche Aufwendungen	312.405.400	15.878.400	10.277.700	318.006.100
außerordentliche Erträge	0	378.800	0	378.800
außerordentliche Aufwendungen	285.600	0	0	285.600
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.630.300	11.197.100	3.491.600	289.335.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.230.000	13.911.000	10.152.000	299.989.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.246.400	102.900	116.200	9.233.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	38.767.400	1.420.000	83.800	40.103.600
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	29.521.000	1.349.500	0	30.870.500
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.994.300	0	0	3.994.300
Nachrichtlich				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	320.397.700	12.649.500	3.607.800	329.439.400
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	338.991.700	15.331.000	10.235.800	344.086.900

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 29.521.000 Euro um 1.349.500 Euro erhöht und damit auf **30.870.500 Euro** neu festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 6.380.000 Euro um 27.100.000 Euro erhöht und damit auf **33.480.000 Euro** neu festgesetzt.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag in Höhe von **45.000.000 Euro**, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Umlagesätze für die Kreisumlage werden nicht geändert.

§ 6

Für die Befugnis des Landrates über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach & 117 NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von **10.000,00 Euro** im Einzelfall als unerheblich.

Landkreis Nienburg/Weser, den 13.10.2023

.....
(Kohlmeier)
Landrat

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2023			
		Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
		1	2	3	4
Ordentliche Erträge					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	680.000	650.000	30.000	4,62
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.405.000	167.249.000	3.156.000	1,89
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.038.100	8.038.100	0	0,00
4.	sonstige Transfererträge	6.268.500	6.005.100	263.400	4,39
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.188.200	5.393.700	794.500	14,73
6.	privatrechtliche Entgelte	13.245.500	13.224.500	21.000	0,16
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.032.500	86.392.900	2.639.600	3,06
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.439.600	1.009.600	430.000	42,59
11.	sonstige ordentliche Erträge	4.057.500	2.512.200	1.545.300	61,51
12.	= Summe ordentliche Erträge	299.354.900	290.475.100	8.879.800	3,06
Ordentliche Aufwendungen					
13.	Personalaufwendungen	50.282.100	50.588.900	-306.800	-0,61
14.	Versorgungsaufwendungen	3.925.000	2.015.100	1.909.900	94,78
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.491.400	33.532.400	-3.041.000	-9,07
16.	Abschreibungen	13.439.600	13.439.600	0	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	871.200	871.200	0	0,00
18.	Transferaufwendungen	173.779.500	166.620.800	7.158.700	4,30
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	45.217.300	45.337.400	-120.100	-0,26
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	318.006.100	312.405.400	5.600.700	1,79
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-18.651.200	-21.930.300	3.279.100	-14,95
22.	außerordentliche Erträge	378.800	0	378.800	
23.	außerordentliche Aufwendungen	285.600	285.600	0	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	93.200	-285.600	378.800	-132,63
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-18.558.000	-22.215.900	3.657.900	-16,47

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Invest. 2023	
		Neu	Alt	Mehr(+) / Weniger(-)	Neu	Alt	Neu	Alt
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	680.000	650.000	30.000	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.405.000	167.249.000	3.156.000	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	6.268.500	6.005.100	263.400	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.188.200	5.393.700	794.500	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	13.245.500	13.224.500	21.000	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.032.500	86.392.900	2.639.600	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.439.600	1.009.600	430.000	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.076.500	1.705.500	371.000	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.335.800	281.630.300	7.705.500	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10.	Personalauszahlungen	50.129.600	50.368.200	-238.600	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	30.491.400	33.532.400	-3.041.000	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	871.200	871.200	0	0	0	0	0
14.	Transferauszahlungen	173.779.500	166.620.800	7.158.700	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	44.717.300	44.837.400	-120.100	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.989.000	296.230.000	3.759.000	0	0	0	0
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-10.653.200	-14.599.700	3.946.500	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.047.200	9.060.500	-13.300	0	0	126.460.731	126.460.731
22.	sonstige Investitionstätigkeit	185.900	185.900	0	0	0	2.843.992	2.843.992
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.233.100	9.246.400	-13.300	0	0	129.304.723	129.304.723
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.441.100	1.441.100	0	550.000	100.000	5.701.886	5.701.886
25.	Baumaßnahmen	24.600.700	23.300.700	1.300.000	32.630.000	5.570.000	113.774.472	113.774.472
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.869.400	2.749.400	120.000	200.000	610.000	22.453.685	22.453.685
28.	Aktivierbare Zuwendungen	11.192.400	11.276.200	-83.800	100.000	100.000	115.006.688	115.006.688
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.103.600	38.767.400	1.336.200	33.480.000	6.380.000	257.149.182	257.149.182
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-30.870.500	-29.521.000	-1.349.500	-33.480.000	-6.380.000	-127.844.459	-127.844.459
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-41.523.700	-44.120.700	2.597.000	-33.480.000	-6.380.000	-127.844.459	-127.844.459

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Invest. 2023	
		Neu	Alt	Mehr(+) / Weniger(-)	Neu	Alt	Neu	Alt
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	30.870.500	29.521.000	1.349.500	0	0	0	0
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.994.300	3.994.300	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	26.876.200	25.526.700	1.349.500	0	0	0	0
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-14.647.500	-18.594.000	3.946.500	-33.480.000	-6.380.000	-127.844.459	-127.844.459

Übersicht Ergebnishaushalt

(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-			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	4	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	7	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)
1											
PB Kreisorgane	0	0	0	0	1.880.400	1.880.400	0	0	-1.880.400	-1.880.400	0
PB Personal	935.400	1.794.100	858.700	858.700	5.657.700	7.465.500	1.807.800	1.807.800	-4.722.300	-5.671.400	-949.100
PB Service	1.334.100	1.572.600	238.500	238.500	22.772.600	19.480.600	-3.292.000	-3.292.000	-21.438.500	-17.908.000	3.530.500
PB Finanzen	323.100	323.100	0	0	1.537.300	1.537.300	0	0	-1.214.200	-1.214.200	0
PB Rechnungsprüfung	1.005.000	1.005.000	0	0	1.307.300	1.307.300	0	0	-302.300	-302.300	0
PB Recht	600	600	0	0	352.400	352.400	0	0	-351.800	-351.800	0
PB Ordnung und Verkehr	16.615.100	16.954.600	339.500	339.500	20.189.700	20.157.400	-32.300	-32.300	-3.574.600	-3.202.800	371.800
PB Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	528.300	528.300	0	0	2.874.800	2.874.800	0	0	-2.346.500	-2.346.500	0
PB Koordinierungsstelle Migration und Bildung	182.000	182.000	0	0	566.800	566.800	0	0	-384.800	-384.800	0
PB Schulen und Kultur	476.600	594.400	117.800	117.800	15.440.800	15.027.000	-413.800	-413.800	-14.984.200	-14.432.600	531.600
PB Volkshochschule	2.493.300	2.881.500	388.200	388.200	2.332.300	2.518.700	186.400	186.400	161.000	362.800	201.800
PB Soziales	100.392.200	99.827.100	-565.100	-565.100	129.256.200	128.113.400	-1.142.800	-1.142.800	-28.884.000	-28.286.300	577.700
PB Jugend	11.848.000	13.399.000	1.551.000	1.551.000	67.271.200	76.213.200	8.942.000	8.942.000	-55.423.200	-62.814.200	-7.391.000
PB Gesundheitsdienste	1.658.500	1.375.500	-283.000	-283.000	4.958.500	4.575.800	-382.700	-382.700	-3.300.000	-3.200.300	99.700
PB Bauen	1.465.900	2.310.900	845.000	845.000	2.797.600	2.764.800	-32.800	-32.800	-1.331.700	-453.900	877.800
PB Regionalentwicklung	6.621.000	6.743.900	122.900	122.900	17.738.300	17.700.300	-38.000	-38.000	-11.117.300	-10.956.400	160.900
PB Umwelt	2.696.500	2.696.500	0	0	11.573.600	11.573.600	0	0	-8.877.100	-8.877.100	0
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	141.899.500	147.165.800	5.266.300	5.266.300	3.897.900	3.896.800	-1.100	-1.100	138.001.600	143.269.000	5.267.400
Summe	290.475.100	299.354.900	8.879.800	8.879.800	312.405.400	318.006.100	5.600.700	5.600.700	-21.930.300	-18.651.200	3.279.100
Ergebnishaushalt	Außerordentliche Erträge -Euro-				Außerordentliche Aufwendungen -Euro-			Außerordentliches Ergebnis -Euro-			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	4	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	7	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)
1											
PB Service	0	178.800	178.800	178.800	285.600	285.600	0	0	-285.600	-106.800	178.800
PB Schulen und Kultur	0	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	0	200.000	200.000
Summe	0	378.800	378.800	378.800	285.600	285.600	0	0	-285.600	93.200	378.800

Übersicht Finanzhaushalt

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

A: Finanzhaushalt: <u>Verwaltungstätigkeit</u>	Einzahlungen -Euro-				Auszahlungen -Euro-				Saldo -Euro-		
	bisheriger Ansatz 2	neuer Ansatz 3	mehr (+) weniger (-) 4	bisheriger Ansatz 5	neuer Ansatz 6	mehr (+) weniger (-) 7	bisheriger Ansatz 8	neuer Ansatz 9	mehr (+) weniger (-) 10		
1											
PB Kreisorgane	0	0	0	1.880.400	1.880.400	0	-1.880.400	-1.880.400	0		
PB Personal	133.700	153.400	19.700	3.421.600	3.387.700	-33.900	-3.287.900	-3.234.300	53.600		
PB Service	318.100	339.100	21.000	20.018.600	16.726.600	-3.292.000	-19.700.500	-16.387.500	3.313.000		
PB Finanzen	318.100	318.100	0	1.462.300	1.462.300	0	-1.144.200	-1.144.200	0		
PB Rechnungsprüfung	1.005.000	1.005.000	0	1.307.300	1.307.300	0	-302.300	-302.300	0		
PB Recht	600	600	0	352.400	352.400	0	-351.800	-351.800	0		
PB Ordnung und Verkehr	16.107.900	16.447.400	339.500	19.338.900	19.306.600	-32.300	-3.231.000	-2.859.200	371.800		
PB Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	528.300	528.300	0	2.817.100	2.817.100	0	-2.288.800	-2.288.800	0		
PB Koordinierungsstelle Migration und Bildung	182.000	182.000	0	566.800	566.800	0	-384.800	-384.800	0		
PB Schulen und Kultur	227.900	227.900	0	14.376.700	13.962.900	-413.800	-14.148.800	-13.735.000	413.800		
PB Volkshochschule	2.493.200	2.881.400	388.200	2.307.800	2.494.200	186.400	185.400	387.200	201.800		
PB Soziales	100.392.200	99.827.100	-565.100	129.226.100	128.083.300	-1.142.800	-28.833.900	-28.256.200	577.700		
PB Jugend	11.814.900	13.365.900	1.551.000	67.136.100	76.078.100	8.942.000	55.321.200	62.712.200	-7.391.000		
PB Gesundheitsdienste	1.658.500	1.375.500	-283.000	4.955.800	4.573.100	-382.700	-3.297.300	-3.197.600	99.700		
PB Bauen	1.465.900	2.310.900	845.000	2.765.000	2.732.200	-32.800	-1.299.100	-421.300	877.800		
PB Regionalentwicklung	3.262.800	3.385.700	122.900	13.519.200	13.481.200	-38.000	-10.256.400	-10.095.500	160.900		
PB Umwelt	1.601.900	1.601.900	0	9.591.200	9.591.200	0	-7.989.300	-7.989.300	0		
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	140.119.300	145.385.600	5.266.300	1.186.700	1.185.600	-1.100	138.932.600	144.200.000	5.267.400		
Summe	281.630.300	289.335.800	7.705.500	296.230.000	299.989.000	3.759.000	-14.599.700	-10.653.200	3.946.500		

Finanzhaushalt: für <u>Investitionstätigkeit</u>	Einzahlungen -Euro-				Auszahlungen -Euro-				Saldo -Euro-		
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1											
PB Service	710.500	697.200	-13.300	19.096.900	20.396.900	1.300.000	-18.386.400	-19.699.700	-1.313.300		
PB Ordnung und Verkehr	234.400	234.400	0	989.000	1.109.000	120.000	-754.600	-874.600	-120.000		
PB Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	0	0	0	2.000	2.000	0	-2.000	-2.000	0		
PB Schulen und Kultur	695.500	695.500	0	1.220.200	1.220.200	0	-524.700	-524.700	0		
PB Volkshochschule	0	0	0	25.000	25.000	0	-25.000	-25.000	0		
PB Jugend	227.800	227.800	0	529.800	529.800	0	-302.000	-302.000	0		
PB Gesundheitsdienste	0	0	0	6.000	6.000	0	-6.000	-6.000	0		
PB Bauen	0	0	0	627.500	627.500	0	-627.500	-627.500	0		
PB Regionalentwicklung	620.000	620.000	0	800.000	800.000	0	-180.000	-180.000	0		
PB Umwelt	2.572.300	2.572.300	0	6.648.400	6.648.400	0	-4.076.100	-4.076.100	0		
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	4.185.900	4.185.900	0	8.822.600	8.738.800	-83.800	-4.636.700	-4.552.900	83.800		
Summe	9.246.400	9.233.100	-13.300	38.767.400	40.103.600	1.336.200	-29.521.000	-30.870.500	-1.349.500		

Finanzhaushalt: <u>Finanzierungstätigkeit</u>	Einzahlungen -Euro-				Auszahlungen -Euro-				Saldo -Euro-		
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1											
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	29.521.000	30.870.500	1.349.500	3.994.300	3.994.300	0	25.526.700	26.876.200	1.349.500		
Summe	29.521.000	30.870.500	1.349.500	3.994.300	3.994.300	0	25.526.700	26.876.200	1.349.500		

Finanzhaushalt:	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/weniger (-)	
	2	3	4	
1				
PB Service	5.570.000	32.630.000	27.060.000	
PB Ordnung und Verkehr	610.000	200.000	-410.000	
PB Schulen und Kultur	0	450.000	450.000	
PB Umwelt	200.000	200.000	0	
Summe	6.380.000	33.480.000	27.100.000	

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen				Auszahlungen				
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/weniger (-)	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/weniger (-)	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/weniger (-)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Laufende Verwaltungstätigkeit	281.630.300	289.335.800	7.705.500	296.230.000	299.989.000	3.759.000	299.989.000	299.989.000	3.759.000
Investitionstätigkeit	9.246.400	9.233.100	-13.300	38.767.400	40.103.600	1.336.200	40.103.600	40.103.600	1.336.200
Finanzierungstätigkeit	29.521.000	30.870.500	1.349.500	3.994.300	3.994.300	0	3.994.300	3.994.300	0
Summe	320.397.700	329.439.400	9.041.700	338.991.700	344.086.900	5.095.200	344.086.900	344.086.900	5.095.200

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt 2023

a. Vorläufiges Ergebnis 2022

Der Jahresabschluss 2022 ist noch nicht fertiggestellt.

Die vorläufigen Berechnungen gehen von einem Überschuss in der Ergebnisrechnung in Höhe von 1,6 Mio. Euro aus. Die Planungen des Nachtrags sahen noch einen Fehlbetrag in Höhe von -21,6 Mio. Euro vor.

Gründe für die Verbesserung waren hauptsächlich:

- Um 7,8 Mio. Euro höhere Zuwendungen und Umlagen, v. a. durch Zahlungen des Landes im Rahmen der Schlüsselzuweisungen im Dezember 2022 i. H. v. 4,4 Mio. Euro sowie für den Bereich Soziales in Höhe von 1,6 Mio. Euro
- Um 4,1 Mio. Euro geringere sonstige Aufwendungen, v. a. für die Schülerbeförderung und den Öffentlichen Personennahverkehr (-2,1 Mio. Euro) und für Erstattungen an Unternehmen im Rahmen der Corona-Pandemie (-2,1 Mio. Euro)
- Um 3,6 Mio. Euro geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, v. a. in den Bereichen Liegenschaften (-910 T Euro) und Naturschutz (1,4 Mio. Euro)
- Um 2,2 Mio. Euro geringere Transferaufwendungen im Fachbereich Soziales
- Um 1,5 Mio. Euro höhere privatrechtliche Entgelte im Rettungsdienst
- Um 1,5 Mio. Euro geringere Abschreibungen

Für Investitionen wurden netto 10,2 Mio. Euro verwendet.

Haushaltsreste in Höhe von 46,4 Mio. Euro mussten vorgetragen werden (davon 23,6 Mio. Euro für den Breitbandausbau).

Investive Kredite wurden nicht benötigt. Die investiven Schulden sanken um 4,5 Mio.

Euro auf 32,6 Mio. Euro, die liquiden Mittel stiegen um 7,3 Mio. Euro auf 19,3 Mio. Euro.

b. Haushalt 2023

Die Haushaltssatzung wurde am 16.12.2022 verabschiedet und am 10.03.2023 vom Nds. Ministerium für Inneres und Sport genehmigt. Sie sah folgende Festsetzungen vor:

Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von	22,2 Mio. Euro
Investitionskredite	29,5 Mio. Euro
Verpflichtungsermächtigungen	6,4 Mio. Euro
Höchstbetrag der Liquiditätskredite	45,0 Mio. Euro

Die Umlagesätze für die Kreisumlage betragen 52 v. H. von den Steuerkraftzahlen und 46 v. H. v. 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen.

c. 1. Nachtragshaushalt 2023

Der Erlass der Nachtragshaushaltssatzung ist vor allem wegen steigender Kosten in der Jugendhilfe erforderlich. Außerdem müssen für die umfangreichen Arbeiten an der OBS Marklohe die haushaltsrechtlichen Ermächtigungen dargestellt werden.

Es ergaben sich insbesondere folgende Änderungen:

- Für Jugendhilfeleistungen muss ein Mehrbedarf von über 7,4 Mio. Euro eingeplant werden. Hierfür gibt es unterschiedlichste Gründe – sh. die Ausführungen auf Seite 18 des Vorberichts.
- Im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende mussten die Ansätze den Entwicklungen des Jahres um rd. -2 Mio. Euro angepasst werden. Der Anteil des Bundes an den Kosten der Unterkunft sinkt, da im Verhältnis die Zahl der ukrainischen Flüchtlinge, für die eine Kostenzusage von 100 % vorlag, nicht so hoch war, wie kalkuliert.
- In der Eingliederungshilfe erhöht sich der Bedarf um 1 Mio. Euro. Ausschlaggebend sind die höheren Tarifabschlüsse sowie die Zunahme von Leistungsfällen mit einer Autismusspektrumstörung, für die eine höhere Vergütung zu zahlen ist, sowie teilweise Fallzahlensteigerungen.
- Für die Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger müssen 1,9 Mio. Euro mehr eingeplant werden. Dagegen können auch 655 T Euro mehr für die Auflösung von Pensionsrückstellungen für aktive Beamte als Ertrag eingeplant werden.
- Für Investitionen in 2023 mussten weitere 1,3 Mio. Euro veranschlagt werden. Zum einen wird die Anschaffung im Bereich Brandschutz um 120 T Euro teurer, zum anderen sind für Liegenschaften 1,2 Mio. Euro mehr auszuführen. Teilweise werden diese Investitionen durch den Digitalpakt gefördert. Die Einzahlungen sind jedoch erst zeitversetzt zu erwarten.
- Die Verpflichtungsermächtigungen für das Großprojekt OBS Marklohe wurden angepasst. Da die Vergaben nicht in vollem Umfang bereits Ende 2022/Anfang 2023 abgeschlossen wurden, konnten die Verpflichtungsermächtigungen aus 2022 nur zum Teil verwendet werden. Sie sind für 2023 in Höhe von 24,2 Mio. Euro neu zu veranschlagen, um den Bau wie zeitlich geplant fortzuschreiben. Für die OBS Uchte musste erstmals eine Verpflichtungsermächtigung für die notwendige umfangreiche Sanierung eines Schultraktes in Höhe von 2,5 Mio. Euro eingeplant werden.
- Der endgültige Finanzausgleich ergab Mehrerträge in Höhe von 4,8 Mio. Euro.
- Die Energiekosten im Bereich Liegenschaften konnten aufgrund der Entwicklungen genauer geplant werden. Im Vergleich zur Veranschlagung des Haushalts 2023 ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von 3 Mio. Euro.
- Im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz ergaben sich Verbesserungen von 2,9 Mio. Euro. Zum einen wurde eine Sonderzahlung des Landes in Höhe von 1,2 Mio. Euro eingeplant. Zum anderen entwickelten sich die Fallzahlen nicht so stark wie erwartet.
- Der Härtefallfonds wurde nicht in Anspruch genommen. Die Mittel können gestrichen werden.
- Verpflichtungsermächtigungen im Bereich Brandschutz in Höhe von 410 T Euro konnten zurückgegeben werden. Die Anschaffungen werden verschoben.

Der 1. Nachtragshaushalt schließt im Ergebnis mit einem Volumen von 318 Mio. Euro ab. Es ergeben sich insgesamt ordentliche Mehrerträge in Höhe von 8,9 Mio. Euro, außerordentliche Mehrerträge in Höhe von 379 T Euro sowie ordentliche Mehraufwendungen in Höhe von 5,6 Mio. Euro.

Der Ergebnishaushalt verbessert sich um 3,7 Mio. Euro.

Es ergibt sich insgesamt ein Fehlbetrag in Höhe von 18.558.000 Euro.

Dieser kann durch die Überschussrücklagen nicht mehr ausgeglichen werden.

Die Überschussrücklagen weisen insgesamt einen Wert von 45.110.554 Euro aus. Daraus wurden für die planerischen Fehlbeträge aus 2021 und 2022 bereits 29.670.100 Euro gebunden, sodass für die Deckung des Fehlbetrages 2023 nur 15.440.454 Euro zur Verfügung stehen. Es verbleibt ein nicht gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 3.117.546 Euro. Insofern wäre ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 110 Abs. 8 NKomVG aufzustellen.

Zur Bewältigung der Folgen des Krieges in der Ukraine für die kommunale Haushaltswirtschaft wurde jedoch eine Ausnahmeregelung getroffen (§ 182 Abs. 5 NKomVG). Danach kann der Kreistag beschließen, dass in 2023 und in der beiden Folgejahren ein Haushaltssicherungskonzept nicht aufgestellt wird, soweit wegen der festgestellten Belastungen in Folge des Krieges in der Ukraine der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird.

Im Vergleich zum Jahresergebnis 2021 hat sich der Zuschussbedarf insbesondere für folgende Teilbereiche vor allem aufgrund des Krieges in der Ukraine erheblich erhöht:

Bereich	Zuschussbedarf 2021	Zuschussbedarf 2023	Differenz	Begründung
Liegenschaften - Gas	593.737 €	2.561.800 €	1.968.063 €	höhere Energiekosten
Liegenschaften - Strom	551.193 €	957.800 €	406.607 €	höhere Energiekosten
Ausländerwesen			116.600 €	weitere Stellenanteile
Freistellungsverkehr	1.955.824 €	2.618.000 €	662.176 €	höhere Kraftstoffpreise
Öff. Personennahverkehr inkl. Schülerbeförderung	9.577.824 €	10.960.800 €	1.382.976 €	höhere Kraftstoffpreise
Gesamt			4.536.422 €	
Teilweise durch den Angriffskrieg bedingt:				
Grundsicherung für Arbeitssuchende	5.887.022 €	11.367.900 €	5.480.878 €	höhere Kosten der Unterkunft durch die Energiepreise, mehr Leistungsempfänger:innen als Aufstockung durch die Energiepreise höhere Kosten BUT, Ersteinrichtung von Wohnungen, weitere Stellenanteile
Allg. Sozialer Dienst	22.946.502 €	35.394.300 €	12.447.798 €	höhere Platzkosten vor allem durch höhere Energiepreise sowie durch Personalkostensteigerungen aufgrund des Tarifabschlusses

Im Finanzplan errechnet sich ein Defizit an liquiden Mitteln aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 10,7 Mio. Euro. Die Liquidität verringert sich zum Vorjahr um 14,6 Mio. Euro. Soweit der Nachtrag planmäßig ausgeführt wird, entwickelt sich die Liquidität bis zum Jahresende auf rd. 4,6 Mio. Euro.

Die wichtigsten Änderungen im Ergebnisplan

Ertragsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
	1	2	3	4
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.405.000	167.249.000	3.156.000	1,89
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.188.200	5.393.700	794.500	14,73
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.032.500	86.392.900	2.639.600	3,06
sonstige ordentliche Erträge	4.057.500	2.512.200	1.545.300	61,51
Summe ordentliche Erträge	299.354.900	290.475.100	8.879.800	3,06

1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Durch die endgültige Abrechnung des Finanzausgleichs wurden die Schlüsselzuweisungen um 4,8 Mio. Euro erhöht. Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft muss um 1,45 Mio. Euro niedriger angesetzt werden, da im Verhältnis die Zahl der ukrainischen Flüchtlinge, für die eine Kostenzusage von 100 % vorlag, nicht so hoch war, wie kalkuliert. Für das Deutschland-Ticket erhält der Landkreis 110 T Euro mehr.

2. Öffentlich-rechtliche Erträge

Mehrerträge ergeben sich vor allem im Fachbereich Bauen für die Genehmigung eines Großvorhabens.

3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge sind im Bereich Soziales in Höhe von 1,8 Mio. Euro zu verzeichnen. Hauptsächlich kommt hier die Einmalzahlung des Landes in Höhe von 1,2 Mio. Euro zum Tragen. Im Jugendbereich wird mit 1,1 Mio. Euro mehr gerechnet, u. a. durch die Abrechnung eines Falles für mehrere Jahre. Im Hinblick auf die Entwicklung der Corona-Pandemie wurden die Erstattungen nach dem Infektionsschutzgesetz um 390 T Euro gekürzt.

4. Sonstige ordentliche Erträge

Es wird mit Mehrerträgen in Höhe von 1,5 Mio. Euro gerechnet, vor allem mit einem um 840 T Euro höheren Betrag bei der Auflösung von Pensionsrückstellungen. Außerdem können die Erträge im Bereich Verkehrsordnungswidrigkeiten um 330 T Euro erhöht werden.

Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
	1	2	3	4
	Versorgungsaufwendungen	3.925.000	2.015.100	1.909.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.491.400	33.532.400	-3.041.000	-9,07
Transferaufwendungen	173.779.500	166.620.800	7.158.700	4,30
= Summe ordentliche Aufwendungen	318.006.100	312.405.400	5.600.700	1,79

1. Versorgungsaufwendungen

Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger muss lt. der aktuellen Berechnung der Nds. Versorgungskasse um 1,9 Mio. Euro erhöht werden.

2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Energiekosten im Bereich Liegenschaften wurden den Entwicklungen angepasst. Im Vergleich zur Veranschlagung des Haushalts 2023 ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von 3 Mio. Euro. Die überplanmäßigen Aufwendungen aufgrund von Zwangsmaßnahmen nach dem Infektionsschutzgesetz werden in Höhe von 100 T Euro in den Nachtrag eingestellt.

3. Transferaufwendungen

Im Jugendbereich ist eine erhebliche Steigerung der Aufwendungen um 8,1 Mio. Euro zu verzeichnen. Die Platzkosten sind z. T. zwei Mal im Laufe des Jahres angepasst worden. Gründe hierfür sind die gestiegenen Energiekosten sowie die Tarifabschlüsse. Außerdem werden kostenintensivere Hilfen für einzelne Fälle benötigt. Auch in der Eingliederungshilfe ist dies zu beobachten. Der Mehrbedarf beträgt hier 1,5 Mio. Euro. In der Grundsicherung für Arbeitsuchende werden 340 T Euro mehr für die Erstausrüstung für Wohnungen sowie Aufwendungen für das Frauenhaus erwartet. Minderaufwendungen in Höhe von 3 Mio. Euro sind dagegen im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz eingeplant, da die Fallzahlen geringer ausfallen als geplant und der Härtefallfonds nicht benötigt wurde.

Außerordentlicher Haushalt	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
	1	2	3	4
	außerordentliche Erträge	378.800	0	378.800
außerordentliche Aufwendungen	285.600	285.600	0	0,00
außerordentliches Ergebnis	93.200	-285.600	378.800	-132,63

1. Außerordentliche Erträge

Es können Rückstellungen im Bereich Liegenschaften in Höhe von 179 T Euro und für die Abrechnungen der Schulkosten mit der Stadt Nienburg in Höhe von 200 T Euro aufgelöst werden.

2. Außerordentliche Aufwendungen

Die Veranschlagung der außerplanmäßigen Abschreibungen für die Reihenhäuser an den Berufsbildenden Schulen bleibt unverändert.

Veränderungen in den Teilhaushalten

Produktbereich	Erträge mehr (+)/ weniger (-)	Aufwendungen mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis mehr (+)/ weniger (-)
11 PB Personal	858.700 €	1.807.800 €	-949.400 €
12 PB Service	417.300 €	-3.292.000 €	3.709.300 €
17 PB Ordnung und Verkehr	339.500 €	-32.300 €	371.800 €
21 PB Schulen und Kultur	317.800 €	-413.800 €	731.600 €
27 PB Volkshochschule	388.200 €	186.400 €	201.800 €
31 PB Soziales	-565.100 €	-1.142.800 €	577.700 €
36 PB Jugend	1.551.000 €	8.942.000 €	-7.391.000 €
41 PB Gesundheitsdienste	-283.000 €	-382.700 €	99.700 €
52 PB Bauen	845.000 €	-32.800 €	877.800 €
54 PB Regionalentwicklung	122.900 €	-38.000 €	160.900 €
61 PB Allg. Finanzwirtschaft	5.266.300 €	-1.100 €	5.267.400 €
Gesamt	9.258.600 €	5.600.700 €	3.657.900 €

1. Produktbereich Personal

Die Erträge und Aufwendungen für die Rückstellungen für Pensionen wurden den aktuellen Berechnungen der Nds. Versorgungskasse angepasst. Es ergibt sich insgesamt ein Mehrbedarf von 950 T Euro.

2. Produktbereich Service

Die noch für die Haushaltsplanaufstellung 2023 ungewissen Energiekosten konnten jetzt ermittelt werden. Für Strom können 1,4 Mio. Euro zurückgegeben werden, für Heizung 1,6 Mio. Euro. Außerdem werden Rückstellungen in Höhe von 396 T Euro nicht benötigt.

3. Produktbereich Ordnung und Verkehr

Im Bereich Verkehrsordnungswidrigkeiten wird insbesondere bei der kommunalen Verkehrsüberwachung aufgrund gestiegener Fallzahlen mit Mehrerträgen in Höhe von 340 T Euro gerechnet.

4. Produktbereich Schulen und Kultur

Durch die endgültigen Abrechnungen der Schulkosten 2022 mit der Stadt Nienburg/Weser und der SG Mittelweser können die Rückstellungen hierfür um 318 T Euro herabgesetzt bzw. aufgelöst werden.

Die Schülerbeförderungskosten konnten aufgrund des besseren Ausschreibungsergebnisses im Freistellungsverkehr um 380 T Euro gesenkt werden.

5. Produktbereich Volkshochschule

Durch die erhöhte Anzahl an Integrationskursen für ukrainische Flüchtlinge ergibt sich eine Verbesserung des Ergebnisses um 202 T Euro.

6. Produktbereich Soziales

Der Bedarf im Bereich Soziales verringert sich insgesamt um 557 T Euro.

Im Bereich Grundsicherung für Arbeitssuchende ist mit einem Minderertrag in Höhe von 1,7 Mio. Euro zu rechnen. Die Aufstellung des Haushaltes 2023 erfolgte im Zeitraum des kontinuierlichen Aufwuchses der Zahl der Flüchtlinge aus der Ukraine. Hierfür haben Bund und Land wegen der Bewältigung einer gesamtstaatlichen Krise eine Beteiligung

an den Kosten der Unterkunftskosten i.H.v. 100 % für das Jahr 2023 in Aussicht gestellt. Da sich dieser Trend ab dem Spätherbst 2022 nicht fortgesetzt hat, beziehen im Jahr 2023 weniger ukrainische Flüchtlinge Leistungen nach dem SGB II, wodurch der Anteil der zu 100 % erstatteten Kosten der Unterkunft deutlich geringer ausfällt.

Die damit korrespondierenden Gesamtausgaben für Unterkunftskosten verändern sich gegenüber der Planung dagegen nicht, weil zum einen die Zahl der (übrigen) Personen und Bedarfsgemeinschaften im SGB II insgesamt entgegen der Erwartung nicht signifikant zurückgegangen ist und zum anderen die Kosten pro Fall aufgrund höherer anerkannter Mietkosten und der Einführung der Karenzzeit (Bürgergeldgesetz) zum 01.01.2023 gestiegen sind.

Mit Mehraufwendungen muss für die Erstaussstattung von Wohnungen und für das Frauenhaus in Höhe von insgesamt rrd. 300 T Euro gerechnet werden.

Für die Eingliederungshilfe ist aufgrund von teilweise gestiegenen Fallzahlen, höherer Vergütung aufgrund des Tarifabschlusses sowie komplexeren Krankheitsbildern mit einem Mehrbedarf in Höhe von 1,1 Mio. Euro zu rechnen.

In der Hilfe zum Lebensunterhalt verbessert sich das Ergebnis um 673 T Euro, da der Härtefallfonds nicht in Anspruch genommen wurde.

Für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 2,9 Mio. Euro weniger eingeplant. Gründe hierfür sind zum einen die Sonderzahlung des Landes aufgrund der Ukraine-Krise in Höhe von 1,2 Mio. Euro, zum anderen fallen die Aufwendungen nicht so hoch aus wie befürchtet. Es konnten durch das Chancen-Aufenthaltsrecht Fälle in das SGB II abgegeben werden. Außerdem wurde das Kontingent an zuzuweisenden Flüchtlingen herabgesetzt.

7. Produktbereich Jugend

Insgesamt steigt der Bedarf im Bereich Jugend erheblich um 7,4 Mio. Euro.

Aufgrund der Änderungen in der Entgeltordnung und der Satzung ab dem 01.10.2022 sind sowohl der Umfang der Betreuung als auch die Geldleistungen an die Tagespflegepersonen deutlich um 400 T Euro angestiegen.

In den Bereichen Gemeinsame Unterbringung von Müttern und Vätern mit ihren Kindern, Sozialpädagogische Familienhilfe und Erziehung in der Tagesgruppe sind durch gestiegene Fallzahlen und höhere Entgelte (in vielen Fällen um 25 % und mehr) Mehrbedarfe in Höhe von 1,3 Mio. Euro entstanden.

Für die neuen unbegleiteten minderjährigen Ausländer:innen steigt der Bedarf erheblich an, da sie z. T. nur noch ambulant untergebracht werden können und diese Kosten nicht vollständig vom Land übernommen werden. Es wird mit Mehrbelastungen in Höhe von 690 T Euro gerechnet.

Bei der Heimerziehung steigt der Bedarf mit 2,4 Mio. Euro stark an. Begründungen hierfür sind die steigenden Fallzahlen und die deutlichen Entgelterhöhungen (teilweise wurden innerhalb des letzten Jahres zwei Entgelterhöhungen vereinbart).

Das gleiche gilt für den Bereich Inobhutnahmen, in dem der Bedarf um 610 T Euro steigt.

Im Bereich der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder wird ein erhöhter Bedarf in Höhe von 1,2 Mio. Euro erwartet, vor allem durch eine Nachzahlung für Vorjahre, aufgrund eines sehr kostenintensiven Falls sowie wegen zusätzlicher ambulanter Leistungen im Rahmen von stationären Hilfen.

Die Pflegesätze für die Vollzeitpflege wurden im Schnitt um 10 % angehoben. Zusätzlich steigen die Fallzahlen weiterhin an. Es wird mit einem Mehrbedarf in Höhe von 821 T Euro gerechnet.

8. Produktbereich Gesundheitsdienste

Insbesondere die Abbildung der überplanmäßigen Aufwendungen aufgrund von Zwangsmaßnahmen nach dem Infektionsschutzgesetz erhöhen den Bedarf um rd. 100 T Euro. Daneben wurden noch die Ansätze in Ertrag und Aufwand im Hinblick auf die Erstattungen nach dem Infektionsschutzgesetz angepasst.

9. Produktbereich Bauen

Es werden Mehrerträge in Höhe von 845 T Euro erwartet, vor allem aufgrund von Baugebühren für einen Einzelfall.

10. Produktbereich Regionalentwicklung

Insbesondere durch Erstattungen für das Deutschland Ticket sinkt der Bedarf um 161 T Euro.

11. Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft

Der endgültige Finanzausgleich ergibt eine Verbesserung um 4,8 Mio. Euro.

Durch die gute Liquidität können Zinserträge in Höhe von 430 T Euro erzielt werden.

Die wichtigsten Änderungen im Finanzplan

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich um 3,9 Mio. Euro auf -10,6 Mio. Euro.

Die Ansätze für verschiedene Investitionen wurden insgesamt um 1,35 Mio. Euro erhöht. Insbesondere für den Neubau der Feuerwehrtechnischen Zentrale (300 T Euro), für den C-Trakt der Berufsbildenden Schulen (241 T Euro) sowie einen Trakt der OBS Loccum (156 T Euro, sh. auch VE).

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) für 2023 wurde für folgende Investitionen verändert:

Für den Bau der OBS Marklohe werden insgesamt 24,7 Mio. Euro VE veranschlagt, da die VE aus 2022 teilweise nicht zum Tragen gekommen sind. Gleichzeitig muss die Einrichtung der Fachunterrichtsräume aufgrund der langen Lieferzeiten schon dieses Jahr beauftragt werden.

Ein Trakt der OBS Loccum muss umfangreich saniert werden. Dafür wurden erstmalig 2,5 Mio. Euro eingestellt.

Für den 2. Bauabschnitt in der Gutenbergschule Hoya wurde eine VE in Höhe von 360 T Euro eingeplant.

Die Anschaffungen von zwei Fahrzeugen für den Brandschutz wurden um ein Jahr verschoben, sodass die VEs hierfür in Höhe von 410 T Euro nicht benötigt werden.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in Höhe von 45 Mio. Euro wird nicht verändert. Er ist weiterhin genehmigungsfrei.

Ausblick und mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung ergibt folgendes Bild:

Bezeichnung	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	301.141.500	308.025.100	313.742.900
Ordentliche Aufwendungen	319.691.900	325.082.100	331.740.100
Ordentliches Ergebnis	-18.550.400	-17.057.000	-17.997.200
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.041.200	-9.735.400	-10.012.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.398.100	-44.024.200	-27.420.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	26.246.900	37.124.500	18.515.100

Der Orientierungsdatenerlass vom 23.06.2023 schätzt die aktuelle gesamtwirtschaftliche Lage so ein, dass sie weiterhin von nicht unerheblicher Unsicherheit geprägt ist. Insbesondere die fortdauernden Auswirkungen des völkerrechtswidrigen Angriffskriegs Russlands in der Ukraine sind nur begrenzt zu prognostizieren.

Die zentrale Mai-Steuerschätzung 2023 ergibt für alle staatlichen Ebenen deutliche Schätzkorrekturen nach unten. Maßgeblich hierfür sind zentral erstmals berücksichtigte Steuerrechtsänderungen wie das Inflationsausgleichsgesetz und das Jahressteuergesetz 2022.

Nicht berücksichtigt ist das in Beratung befindliche Wachstumschancengesetz, das für die kommunale Ebene jährliche Mindereinnahmen in Höhe von 1,5 bis 1,9 Mrd. € bedeuten würde. Dies würde in der Ergebnisrechnung noch weitere erhebliche Fehlbeträge erzeugen.

Es ist nicht absehbar, wie sich die kommunalen Haushalte in Zukunft zum Positiven entwickeln könnten. Einsparungen in der zu erwartenden Größenordnung bei nur in geringstem Umfang steuerbaren, aber stark steigenden Transferaufwendungen erscheinen höchst unrealistisch.

Nienburg im September 2023

Landkreis Nienburg/Weser
Fachbereich Finanzen

Veränderte Teilhaushalte der Produktbereiche

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.200	32.500	-300	-0,92
11010.314100 Zuweisungen vom Land gem. § 14 NBGG	14.000	14.300	-300	-2,10
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.000	39.000	20.000	51,28
11010.348400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	40.000	20.000	20.000	100,00
11. sonstige ordentliche Erträge	1.640.700	801.700	839.000	104,65
11010.358200 Auflösung von Pensionsrückstellungen	1.589.000	655.100	933.900	142,56
11010.358201 Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit	3.300	131.600	-128.300	-97,49
11010.358203 Auflösung von Rückstellungen für Mehrarbeit	48.400	15.000	33.400	222,67
12. = Summe ordentliche Erträge	1.794.100	935.400	858.700	91,80
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.951.100	3.124.100	-173.000	-5,54
11010.401100 Dienstaufwendungen für Beamte	611.500	668.900	-57.400	-8,58
11010.401200 Dienstaufwendungen für Beschäftigte	1.043.600	1.181.800	-138.200	-11,69
11010.401201 Dienstaufwendungen für geldwerter Vorteil Dienstrad	3.000	0	3.000	
11010.402100 Versorgungsbeiträge für Beamte	586.100	356.100	230.000	64,59
11010.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	13.300	76.200	-62.900	-82,55
11010.403100 Sozialversicherungsbeiträge für Beamte	4.300	0	4.300	
11010.403200 Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte	123.500	241.300	-117.800	-48,82
11010.403210 GUV Beitrag	253.800	235.000	18.800	8,00
11010.404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	137.500	122.100	15.400	12,61
11010.407000 Zuf. zu Rückstellungen für Altersteilzeit	0	125.700	-125.700	-100,00
11010.407400 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	152.500	95.000	57.500	60,53
14. Versorgungsaufwendungen	3.925.000	2.015.100	1.909.900	94,78
11010.415100 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.369.000	1.645.800	1.723.200	104,70
11010.416100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	556.000	369.300	186.700	50,56
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.000	322.000	51.000	15,84
11010.423200 Leasing	56.000	0	56.000	
11010.426101 Fortbildung	50.000	55.000	-5.000	-9,09
18. Transferaufwendungen	35.300	40.400	-5.100	-12,62
11010.431600 Studieninstitut	30.000	35.000	-5.000	-14,29
11010.431800 Zuschüsse an den Kommunalen Arbeitgeberverband	5.300	5.400	-100	-1,85
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	180.800	155.800	25.000	16,05
11010.441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.000	45.000	-5.000	-11,11
11010.443100 Geschäftsaufwendungen	140.000	110.000	30.000	27,27
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.465.500	5.657.700	1.807.800	31,95
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.671.400	-4.722.300	-949.100	20,10
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.671.400	-4.722.300	-949.100	20,10
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-949.100	0	-949.100	

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.200	32.500	-300	0	0	0,00	0,00
11010.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.000	14.300	-300	0	0	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.000	39.000	20.000	0	0	0,00	0,00
11010.648400 Erstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich	40.000	20.000	20.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.400	133.700	19.700	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.798.600	2.903.400	-104.800	0	0	0,00	0,00
11010.701100 Dienstausszahlungen Beamte	611.500	668.900	-57.400	0	0	0,00	0,00
11010.701200 Dienstausszahlungen Beschäftigte	1.043.600	1.181.800	-138.200	0	0	0,00	0,00
11010.701201 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	3.000	0	3.000	0	0	0,00	0,00
11010.702100 Versorgungsbeiträge Beamte	586.100	356.100	230.000	0	0	0,00	0,00
11010.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	13.300	76.200	-62.900	0	0	0,00	0,00
11010.703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	4.300	0	4.300	0	0	0,00	0,00
11010.703200 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	123.500	241.300	-117.800	0	0	0,00	0,00
11010.703210 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	253.800	235.000	18.800	0	0	0,00	0,00
11010.704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	137.500	122.100	15.400	0	0	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	373.000	322.000	51.000	0	0	0,00	0,00
11010.723200 Leasing	56.000	0	56.000	0	0	0,00	0,00
11010.726101 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	50.000	55.000	-5.000	0	0	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	35.300	40.400	-5.100	0	0	0,00	0,00
11010.731600 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	30.000	35.000	-5.000	0	0	0,00	0,00
11010.731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.300	5.400	-100	0	0	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	180.800	155.800	25.000	0	0	0,00	0,00
11010.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	40.000	45.000	-5.000	0	0	0,00	0,00
11010.743100 Geschäftsauszahlungen	140.000	110.000	30.000	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.387.700	3.421.600	-33.900	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-3.234.300	-3.287.900	53.600	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.234.300	-3.287.900	53.600	0	0	0,00	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-3.234.300	-3.287.900	53.600	0	0	0,00	0,00

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
6. privatrechtliche Entgelte	269.400	248.400	21.000	8,45
12330.341130 Mieten und Pachten - steuerfrei	47.900	26.900	21.000	78,07
11. sonstige ordentliche Erträge	217.500	0	217.500	
12310.358200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung v. Rückstellungen	130.000	0	130.000	
12320.358200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	87.500	0	87.500	
Erläuterungen: Mittel wurden nicht in der vollen Höhe benötigt				
12. = Summe ordentliche Erträge	1.572.600	1.334.100	238.500	17,88
Ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.259.200	15.452.100	-3.192.900	-20,66
12310.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	630.000	622.000	8.000	1,29
12310.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	196.900	226.200	-29.300	-12,95
12310.423100 Mieten und Pachten	637.000	743.900	-106.900	-14,37
12310.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	146.600	143.900	2.700	1,88
12310.424110 Heizung	479.700	826.900	-347.200	-41,99
Erläuterungen: Die Energiepreise wurden auf die noch zu zahlenden Abschläge angepasst. Die vorsichtige Planung in Kombination mit der Energiepreisbremse bewirkte deutliche Einsparungen. Dies gilt auch für die folgenden Konten für Heizung und Strom.				
12310.424111 Wasser / Abwasser	20.200	19.400	800	4,12
12310.424112 Reinigung und Reinigungsmittel	439.500	461.400	-21.900	-4,75
12310.424113 Strom	302.700	774.400	-471.700	-60,91
12320.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.390.500	1.464.500	-74.000	-5,05
12320.421101 Unterhaltung der Grundstücke baulicher Anlagen - Aufwendungen für Schadensfälle	20.000	0	20.000	
12320.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19.400	20.200	-800	-3,96
12320.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	64.300	64.100	200	0,31
12320.424112 Reinigungsmittel Pandemiebekämpfung - Schulen	0	50.000	-50.000	-100,00
12320.424216 OBS: Heizung	682.600	1.191.100	-508.500	-42,69
12320.424217 Gym: Heizung	343.500	454.700	-111.200	-24,46
12320.424218 IGS: Heizung	110.000	204.300	-94.300	-46,16
12320.424221 FÖS: Heizung	171.600	281.200	-109.600	-38,98
12320.424231 BBS: Heizung	767.200	1.147.500	-380.300	-33,14
12320.424416 OBS: Reinigung	696.900	675.000	21.900	3,24
12320.424417 Gym: Reinigung	423.700	417.600	6.100	1,46
12320.424418 IGS: Reinigung	185.000	179.300	5.700	3,18
12320.424421 FÖS: Reinigung	240.500	239.100	1.400	0,59
12320.424431 BBS: Reinigung	410.600	388.400	22.200	5,72
12320.424516 OBS: Strom	185.800	541.200	-355.400	-65,67
12320.424517 Gym: Strom	135.200	263.200	-128.000	-48,63
12320.424518 IGS: Strom	63.900	180.000	-116.100	-64,50
12320.424521 FÖS: Strom	93.000	223.200	-130.200	-58,33
12320.424531 BBS: Strom	172.700	386.800	-214.100	-55,35
12320.425100 Haltung von Fahrzeugen	1.900	2.300	-400	-17,39
12320.426100 Fachbezogene Fortbildung	29.600	28.300	1.300	4,59
12321.424110 Heizung	1.900	2.900	-1.000	-34,48
12321.424113 Strom	500	10.000	-9.500	-95,00
12330.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.000	31.000	-8.000	-25,81
12330.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.700	17.900	-3.200	-17,88

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2023			
		Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
		1	2	3	4
	12330.424110 Heizung	5.300	9.500	-4.200	-44,21
	12330.424111 Wasser / Abwasser	400	1.200	-800	-66,67
	12330.424112 Reinigung und Reinigungsmittel	3.000	8.000	-5.000	-62,50
	12330.424113 Strom	4.000	5.600	-1.600	-28,57
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	977.500	1.076.600	-99.100	-9,20
	12310.442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	32.300	77.400	-45.100	-58,27
	12320.442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.300	75.300	-54.000	-71,71
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.480.600	22.772.600	-3.292.000	-14,46
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-17.908.000	-21.438.500	3.530.500	-16,47
22.	außerordentliche Erträge	178.800	0	178.800	
	12320.502200 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	178.800	0	178.800	
	Erläuterungen:				
	Einige Maßnahmen, für die Rückstellungen gebildet wurden, werden so nicht durchgeführt.				
	Die Erneuerung der Fenster OBS Steimbke wird als Investiton ausgeführt.				
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-106.800	-285.600	178.800	-62,61
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-18.014.800	-21.724.100	3.709.300	-17,07
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.016.200	-693.100	3.709.300	-535,18

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
		Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
		1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
5.	privatrechtliche Entgelte	269.400	248.400	21.000	0	0	0,00	0,00
	12330.641100 Mieten und Pachten	48.200	27.200	21.000	0	0	0,00	0,00
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.100	318.100	21.000	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.259.200	15.452.100	-3.192.900	0	0	0,00	0,00
	12310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	630.000	622.000	8.000	0	0	0,00	0,00
	12310.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	196.900	226.200	-29.300	0	0	0,00	0,00
	12310.723100 Mieten und Pachten	637.000	743.900	-106.900	0	0	0,00	0,00
	12310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	146.600	143.900	2.700	0	0	0,00	0,00
	12310.724110 Heizung	479.700	826.900	-347.200	0	0	0,00	0,00
	12310.724111 Wasser / Abwasser	20.200	19.400	800	0	0	0,00	0,00
	12310.724112 Reinigung	439.500	461.400	-21.900	0	0	0,00	0,00
	12310.724113 Strom	302.700	774.400	-471.700	0	0	0,00	0,00
	12320.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.390.500	1.464.500	-74.000	0	0	0,00	0,00
	12320.721101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	0	20.000	0	0	0,00	0,00
	12320.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19.400	20.200	-800	0	0	0,00	0,00
	12320.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	64.300	64.100	200	0	0	0,00	0,00
	12320.724112 Reinigung	0	50.000	-50.000	0	0	0,00	0,00
	12320.724216 OBS: Heizung	682.600	1.191.100	-508.500	0	0	0,00	0,00
	12320.724217 Gym: Heizung	343.500	454.700	-111.200	0	0	0,00	0,00
	12320.724218 IGS: Heizung	110.000	204.300	-94.300	0	0	0,00	0,00
	12320.724221 FÖS: Heizung	171.600	281.200	-109.600	0	0	0,00	0,00
	12320.724231 BBS: Heizung	767.200	1.147.500	-380.300	0	0	0,00	0,00
	12320.724416 OBS: Reinigung	696.900	675.000	21.900	0	0	0,00	0,00
	12320.724417 Gym: Reinigung	423.700	417.600	6.100	0	0	0,00	0,00
	12320.724418 IGS: Reinigung	185.000	179.300	5.700	0	0	0,00	0,00
	12320.724421 FÖS: Reinigung	240.500	239.100	1.400	0	0	0,00	0,00
	12320.724431 BBS: Reinigung	410.600	388.400	22.200	0	0	0,00	0,00
	12320.724516 OBS: Strom	185.800	541.200	-355.400	0	0	0,00	0,00
	12320.724517 Gym: Strom	135.200	263.200	-128.000	0	0	0,00	0,00
	12320.724518 IGS: Strom	63.900	180.000	-116.100	0	0	0,00	0,00
	12320.724521 FÖS: Strom	93.000	223.200	-130.200	0	0	0,00	0,00
	12320.724531 BBS: Strom	172.700	386.800	-214.100	0	0	0,00	0,00
	12320.725100 Haltung von Fahrzeugen	1.900	2.300	-400	0	0	0,00	0,00
	12320.726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	29.600	28.300	1.300	0	0	0,00	0,00
	12321.724110 Heizung	1.900	2.900	-1.000	0	0	0,00	0,00
	12321.724113 Strom	500	10.000	-9.500	0	0	0,00	0,00
	12330.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.000	31.000	-8.000	0	0	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
		Neu	Alt	Mehr(+) / Weniger (-)	Neu	Alt	Neu	Alt
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	12330.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.700	17.900	-3.200	0	0	0,00	0,00
	12330.724110 Heizung	5.300	9.500	-4.200	0	0	0,00	0,00
	12330.724111 Wasser / Abwasser	400	1.200	-800	0	0	0,00	0,00
	12330.724112 Reinigung	3.000	8.000	-5.000	0	0	0,00	0,00
	12330.724113 Strom	4.000	5.600	-1.600	0	0	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	977.500	1.076.600	-99.100	0	0	0,00	0,00
	12310.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	32.300	77.400	-45.100	0	0	0,00	0,00
	12320.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.300	75.300	-54.000	0	0	0,00	0,00
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.726.600	20.018.600	-3.292.000	0	0	0,00	0,00
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-16.387.500	-19.700.500	3.313.000	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	697.200	710.500	-13.300	0	0	21.806.484,26	21.806.484,26
	12320.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	15.000	0	15.000	0	0	0,00	0,00
	12320.681116 Investitionszuweisungen vom Land	10.700	0	10.700	0	0	126.300,00	126.300,00
	12320.681117 Investitionszuweisungen vom Land	66.800	183.000	-116.200	0	0	1.268.710,38	1.268.710,38
	12320.681119 Investitionszuweisungen vom Land	42.000	0	42.000	0	0	1.060.539,04	1.060.539,04
	12320.681151 Investitionszuweisungen vom Land	3.800	0	3.800	0	0	231.000,00	231.000,00
	12320.681156 OBS: Investitionszuweisungen vom Land	46.400	15.000	31.400	0	0	180.000,00	180.000,00
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	697.200	710.500	-13.300	0	0	21.806.484,26	21.806.484,26
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Baumaßnahmen	19.676.900	18.376.900	1.300.000	32.630.000	5.570.000	82.796.791,15	82.796.791,15
	12310.787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	8.195.300	7.895.300	300.000	1.040.000	1.040.000	33.713.379,14	33.713.379,14
	Erläuterungen: Der Ansatz für das Jahr 2023 ist beinahe ausgeschöpft. Die Erhöhung gilt der Sicherstellung der Handlungsfähigkeit.							
	12320.787156 OBS: Auszahlungen für Anlagen im Bau	8.195.000	7.550.000	645.000	28.060.000	1.000.000	22.192.643,42	22.192.643,42
	12320.787157 Gym: Auszahlungen für Anlagen im Bau	797.800	737.800	60.000	0	0	4.090.988,20	4.090.988,20
	12320.787161 FÖS: Auszahlungen für Anlagen im Bau	563.800	513.800	50.000	0	0	2.616.100,97	2.616.100,97
	12320.787171 BBS: Auszahlungen für Anlagen im Bau	245.000	0	245.000	0	0	423.916,48	423.916,48
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.396.900	19.096.900	1.300.000	32.630.000	5.570.000	87.554.268,96	87.554.268,96
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-19.699.700	-18.386.400	-1.313.300	-32.630.000	-5.570.000	-65.747.784,70	-65.747.784,70
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-36.087.200	-38.086.900	1.999.700	-32.630.000	-5.570.000	-65.747.784,70	-65.747.784,70
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-36.087.200	-38.086.900	1.999.700	-32.630.000	-5.570.000	-65.747.784,70	-65.747.784,70

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.890.100	1.881.600	8.500	0,45
17313.331101 Fahrtenbuchauflagen	12.000	3.500	8.500	242,86
11. sonstige ordentliche Erträge	1.594.200	1.263.200	331.000	26,20
17313.356101 Bußgelder Verkehrsunfälle und Sonder-OWi	100.000	30.000	70.000	233,33
Erläuterungen:				
Es ist mit Mehrerträgen zu rechnen. Sh. auch 17312.356103 und 17312.356105.				
17313.356102 Bußgelder (Teil A) - Polizei	120.000	160.000	-40.000	-25,00
17313.356103 Bußgelder Kommunale Verkehrsüberwachung (KVÜ)	700.000	600.000	100.000	16,67
17313.356105 Verwargelder Kommunale Verkehrsüberwachung (KVÜ)	500.000	300.000	200.000	66,67
17313.356106 Verwargelder Polizei ESO 3.0	1.000	3.000	-2.000	-66,67
17313.356108 Übergeleitete Fälle Stadt Nienburg	20.000	10.000	10.000	100,00
17313.356109 Bußgelder Polizei ESO 3.0	5.000	12.000	-7.000	-58,33
12. = Summe ordentliche Erträge	16.954.600	16.615.100	339.500	2,04
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	4.602.400	4.634.700	-32.300	-0,70
17313.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	6.900	39.200	-32.300	-82,40
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20.157.400	20.189.700	-32.300	-0,16
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.202.800	-3.574.600	371.800	-10,40
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.202.800	-3.574.600	371.800	-10,40
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.067.400	-5.439.200	371.800	-6,84

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.890.100	1.881.600	8.500	0	0	0,00	0,00
17313.631101 Verwaltungsgebühren	12.000	3.500	8.500	0	0	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.594.200	1.263.200	331.000	0	0	0,00	0,00
17313.656101 Bußgelder Verkehrsunfälle und Sonder-OWi	100.000	30.000	70.000	0	0	0,00	0,00
17313.656102 Bußgelder A-K	120.000	160.000	-40.000	0	0	0,00	0,00
17313.656103 Bußgelder KVÜ	700.000	600.000	100.000	0	0	0,00	0,00
17313.656105 Verwargelder KVÜ	500.000	300.000	200.000	0	0	0,00	0,00
17313.656106 Verwargelder Polizei ESO 3.0	1.000	3.000	-2.000	0	0	0,00	0,00
17313.656108 Bußgelder übergeleitete Fälle Stadt Nienburg	20.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0,00
17313.656109 Sonstige Bußgelder	5.000	12.000	-7.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.447.400	16.107.900	339.500	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.602.400	4.634.700	-32.300	0	0	0,00	0,00
17313.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	6.900	39.200	-32.300	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.306.600	19.338.900	-32.300	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.859.200	-3.231.000	371.800	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	989.000	869.000	120.000	200.000	610.000	4.823.285,33	4.823.285,33
17510.783114 Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Vermögensgegenständen über 1.000 € u. Sachgesamtheit - Fahrzeuge	530.000	410.000	120.000	200.000	610.000	2.726.011,47	2.726.011,47
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.109.000	989.000	120.000	200.000	610.000	8.557.253,87	8.557.253,87
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-874.600	-754.600	-120.000	-200.000	-610.000	-1.677.400,06	-1.677.400,06
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.733.800	-3.985.600	251.800	-200.000	-610.000	-1.677.400,06	-1.677.400,06
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-3.733.800	-3.985.600	251.800	-200.000	-610.000	-1.677.400,06	-1.677.400,06

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
11. sonstige ordentliche Erträge	134.800	17.000	117.800	692,94
21140.358200 Erträge wegen Herabsetzung von Rückstellungen	117.800	0	117.800	
KLR-Konto Erläuterungen: .2114015100.02.3582000				
Die Inanspruchnahme der Rückstellung, die auf Basis der Prognose der SG Mittelweser gebildet wurde, fiel um 117.800 € geringer aus.				
.2114015200.02.3582000				
Die Abrechnung der Stadt Nienburg/Weser liegt zwischenzeitlich vor. Die Rückstellung wird nicht benötigt, da die Abrechnung eine Rückzahlung ergeben hat.				
12. = Summe ordentliche Erträge	594.400	476.600	117.800	24,72
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.873.600	2.907.400	-33.800	-1,16
21140.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	7.000	40.800	-33.800	-82,84
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.093.600	7.473.600	-380.000	-5,08
21180.442901 Freistellungsverkehr	2.618.000	2.918.000	-300.000	-10,28
KLR-Konto Erläuterungen: .2118011000.01.4429010				
Das EU-weite Vergabeverfahren wurde abgeschlossen. Die neuen Verträge begannen am 01.05.2023. Die Vertragsergebnisse führen für 2023 zu Minderaufwendungen gegenüber der Planung in Höhe von 300.000 €.				
21180.442902 Erstattungsverfahren	90.000	170.000	-80.000	-47,06
KLR-Konto Erläuterungen: .2118011000.01.4429020				
Die Veränderungen in der Tarifstruktur führen zu weniger Erstattungen.				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.027.000	15.440.800	-413.800	-2,68
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-14.432.600	-14.964.200	531.600	-3,55
22. außerordentliche Erträge	200.000	0	200.000	
21140.502200 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	200.000	0	200.000	
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	200.000	0	200.000	
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-14.232.600	-14.964.200	731.600	-4,89
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.893.800	-26.625.400	731.600	-2,75

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.873.600	2.907.400	-33.800	0	0	0,00	0,00
21140.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	7.000	40.800	-33.800	0	0	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.093.600	7.473.600	-380.000	0	0	0,00	0,00
21180.742901 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.618.000	2.918.000	-300.000	0	0	0,00	0,00
21180.742902 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	90.000	170.000	-80.000	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.962.900	14.376.700	-413.800	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-13.735.000	-14.148.800	413.800	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	450.000	0	0,00	0,00
21140.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	450.000	0	0,00	0,00
Erläuterungen: Für die OBS Marklohe müssen bereits 2023 die Ausstattung der Fachunterrichtsräume sowie die Lehrküche beauftragt werden.							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.220.200	1.220.200	0	450.000	0	9.642.879,43	9.642.879,43
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-524.700	-524.700	0	-450.000	0	-6.954.041,82	-6.954.041,82
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-14.259.700	-14.673.500	413.800	-450.000	0	-6.954.041,82	-6.954.041,82
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-14.259.700	-14.673.500	413.800	-450.000	0	-6.954.041,82	-6.954.041,82

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	897.100	491.500	405.600	82,52
27110.314001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom BAMF	600.000	220.000	380.000	172,73
Erläuterungen: Sehr großes Aufkommen an Integrationskursen durch Ukrainer:innen.				
27112.314000 Zuweisungen für laufende Zweck vom Bund	25.600	0	25.600	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	889.000	883.000	6.000	0,68
27110.332130 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei	275.000	250.000	25.000	10,00
27110.332131 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 2. Bildungsweg - steuerfrei	12.000	0	12.000	
27111.332130 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei	100.000	131.000	-31.000	-23,66
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.800	118.200	-23.400	-19,80
27110.348100 Erstattungen vom Land	0	23.400	-23.400	-100,00
12. = Summe ordentliche Erträge	2.881.500	2.493.300	388.200	15,57
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.191.800	2.039.800	152.000	7,45
27110.401900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	600.000	423.000	177.000	41,84
27111.401900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	75.000	100.000	-25.000	-25,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.400	101.000	12.400	12,28
27010.427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	800	1.500	-700	-46,67
27110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000	9.500	-6.500	-68,42
27110.423100 Mieten und Pachten	10.000	12.000	-2.000	-16,67
27110.426100 Fachbezogene Fortbildung	6.000	5.000	1.000	20,00
27110.427101 Weiterleitung von Teilnehmergebühren für Prüfungen	10.000	14.000	-4.000	-28,57
27110.427103 Erstattung von Fahrtkosten an Teilnehmende	45.000	25.000	20.000	80,00
27111.426100 Fachbezogene Fortbildung	1.000	1.200	-200	-16,67
27112.426100 Fachbezogene Fortbildung	5.000	200	4.800	2.400,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	189.000	167.000	22.000	13,17
27020.442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.000	0	19.000	
27110.443102 Fahrtkosten für Dozenten	40.000	37.000	3.000	8,11
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.518.700	2.332.300	186.400	7,99
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	362.800	161.000	201.800	125,34
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	362.800	161.000	201.800	125,34
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-215.700	-417.500	201.800	-48,34

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	897.100	491.500	405.600	0	0	0,00	0,00
27110.614001 Zuweisungen vom BAMF	600.000	220.000	380.000	0	0	0,00	0,00
27112.614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	25.600	0	25.600	0	0	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	889.000	883.000	6.000	0	0	0,00	0,00
27110.632130 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei	275.000	250.000	25.000	0	0	0,00	0,00
27110.632131 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei	12.000	0	12.000	0	0	0,00	0,00
27111.632130 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei	100.000	131.000	-31.000	0	0	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.800	118.200	-23.400	0	0	0,00	0,00
27110.648100 Erstattungen vom Land	0	23.400	-23.400	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.881.400	2.493.200	388.200	0	0	0,00	0,00
10. Personalauszahlungen	2.191.800	2.039.800	152.000	0	0	0,00	0,00
27110.701900 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte	600.000	423.000	177.000	0	0	0,00	0,00
27111.701900 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte	75.000	100.000	-25.000	0	0	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	113.400	101.000	12.400	0	0	0,00	0,00
27010.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	800	1.500	-700	0	0	0,00	0,00
27110.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000	9.500	-6.500	0	0	0,00	0,00
27110.723100 Mieten und Pachten	10.000	12.000	-2.000	0	0	0,00	0,00
27110.726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	6.000	5.000	1.000	0	0	0,00	0,00
27110.727101 Weiterleitung von Teilnehmergebühren für Prüfungen	10.000	14.000	-4.000	0	0	0,00	0,00
27110.727103 Auszahlungen von Gebühren an Teilnehmende	45.000	25.000	20.000	0	0	0,00	0,00
27111.726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.000	1.200	-200	0	0	0,00	0,00
27112.726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	5.000	200	4.800	0	0	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	189.000	167.000	22.000	0	0	0,00	0,00
27020.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.000	0	19.000	0	0	0,00	0,00
27110.743102 Geschäftsauszahlungen	40.000	37.000	3.000	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.494.200	2.307.800	186.400	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.200	185.400	201.800	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	362.200	160.400	201.800	0	0	-219.363,35	-219.363,35
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	362.200	160.400	201.800	0	0	-219.363,35	-219.363,35

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	680.000	650.000	30.000	4,62
31010.305200 Leistungen wegen der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne DL am Arbeitsmarkt	680.000	650.000	30.000	4,62
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.426.000	19.634.500	-2.208.500	-11,25
31010.319100 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	14.750.000	16.000.000	-1.250.000	-7,81
Erläuterungen: Die Aufstellung des Haushaltes 2023 erfolgte im Zeitraum des kontinuierlichen Aufwuchses der Zahl der Flüchtlinge aus der Ukraine. Hierfür haben Bund und Land wegen der Bewältigung einer gesamtstaatlichen Krise eine Beteiligung an den Kosten der Unterkunftskosten i.H.v. 100 % für das Jahr 2023 in Aussicht gestellt. Da sich dieser Trend ab dem Spätherbst 2022 nicht fortgesetzt hat, beziehen im Jahr 2023 weniger ukrainische Flüchtlinge Leistungen nach dem SGB II, wodurch der Anteil der zu 100 % erstatteten Kosten der Unterkunft deutlich geringer ausfällt. Die damit korrespondierenden Gesamtausgaben für Unterkunftskosten (31010.433900) verändern sich gegenüber der Planung dagegen nicht, weil zum einen die Zahl der (übrigen) Personen und Bedarfsgemeinschaften im SGB II insgesamt entgegen der Erwartung nicht signifikant zurückgegangen ist und zum anderen die Kosten pro Fall aufgrund höherer anerkannter Mietkosten und der Einführung der Karenzzeit (Bürgergeldgesetz) zum 01.01.2023 gestiegen sind.				
31010.319101 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende - Sachkosten BuT (SGB II - Berechtigte)	1.000.000	1.200.000	-200.000	-16,67
31210.314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land-Härtefallfonds	0	758.500	-758.500	-100,00
Erläuterungen: es wurden keine Mittel abgefordert, sodass auch keine Erstattungen durch das Land zu erfolgen hatten.				
4. sonstige Transfererträge	3.149.400	3.312.000	-162.600	-4,91
31010.321500 Rückzahlung lfd. Kosten d. Unterkunft (§ 22 I SGB II)	1.250.000	1.500.000	-250.000	-16,67
31010.321502 Rückzahlung Mietschulden (§ 22 VIII SGB II)	30.000	35.000	-5.000	-14,29
31010.321506 Rückzahlung Erstausrüstung Bekleidung Schwangerschaft/ Geburt (§ 24 III Nr.2 SGB II)	1.500	1.000	500	50,00
31010.321511 Schulbedarfe (§ 28 SGB II)	2.500	5.000	-2.500	-50,00
31010.321513 Lernförderung (§ 28 SGB II)	1.000	500	500	100,00
31010.321514 Mittagsverpflegung (§28 SGBII)	1.400	2.500	-1.100	-44,00
31010.321515 Mittagsverpflegung Hortkinder (§ 77 XI SGB II)	1.000	1.500	-500	-33,33
31010.321516 Soziale u. kulturelle Teilhabe (§ 28 SGB II)	1.000	500	500	100,00
31212.321301 Leist. v. Sozialleist.trägern Leistungen n. § 2 AsylbLG	20.000	10.000	10.000	100,00
31212.321302 Leist. v. Sozialleist.trägern Leistungen n. § 3 AsylbLG	65.000	10.000	55.000	550,00
31212.321502 Rückzahlung gewährter Hilfen Leistungen n. § 3 AsylbLG	40.000	10.000	30.000	300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.559.000	76.783.000	1.776.000	2,31
31010.348201 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Frauenhaus	40.000	15.000	25.000	166,67
31120.348110 Erstattung vom Land Quotales System	30.282.900	29.832.900	450.000	1,51
Erläuterungen: Vgl. 31110.348110.				
31210.348102 Erstattungen vom Land - Grundsicherung	16.850.000	16.749.000	101.000	0,60
Erläuterungen: bedingt durch höhere Ausgaben in der Grundsicherung (Erstattung durch das Land = 100 %).				
31212.348100 Erstattungen vom Land	12.200.000	11.000.000	1.200.000	10,91
Erläuterungen: Gewährung einer Sonderzahlung durch das Land aufgrund der Ukraine- Krise (gerechnet wurde mit der lt. AufnG vorgesehenen Pauschale von 10.000,- € p.P., welche jedoch noch auf bis zu 11.800,- € p.P. ansteigen kann).				
12. = Summe ordentliche Erträge	99.827.100	100.392.200	-565.100	-0,56
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	6.581.900	6.626.100	-44.200	-0,67
31120.402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	9.400	53.600	-44.200	-82,46

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2023			
		Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
		1	2	3	4
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.200	41.700	500	1,20
	31010.426100 Fachbezogene Fortbildung für Beschäftigte	500	0	500	
18.	Transferaufwendungen	119.021.400	120.141.500	-1.120.100	-0,93
	31010.433902 Mietschulden (§ 22 VIII SGB II)	85.000	50.000	35.000	70,00
	31010.433903 Erstausrüstung Wohnung (§ 24 III Nr. 1 SGB II)	550.000	375.000	175.000	46,67
	31010.433905 Aufwendungen Frauenhaus	280.000	160.000	120.000	75,00
	31010.433951 Mehrtägige Klassenfahrten (§ 28 SGB II)	140.000	125.000	15.000	12,00
	31010.433953 Schülerbeförderung (§ 28 SGB II)	20.000	25.000	-5.000	-20,00
	31110.433901 Leistungen Frühförderung	1.950.000	1.700.000	250.000	14,71
	Erläuterungen:				
	Erhöhung der Fallzahlen und Anpassung der Vergütung aufgrund des Tarifabschlusses im öffentlichen Dienst.				
	31110.433910 Leistungen in Sonderkindergärten für geistig behinderte Kinder	2.100.000	1.830.000	270.000	14,75
	Erläuterungen:				
	Bei konstanter Fallzahl Zunahme von Leistungsfällen mit einer Autismusspektrumstörung, für die eine höhere Vergütung zu zahlen ist.				
	31110.433926 Hilfen in Tagesbildungs- stätten	1.100.000	880.000	220.000	25,00
	Erläuterungen:				
	Vgl. 31110.433910.				
	31110.433962 qualif. Assistenzleistungen an minderj. geistig Behinderte	1.130.000	950.000	180.000	18,95
	Erläuterungen:				
	Bei konstanter Fallzahl Zunahme von Leistungsfällen mit massiven Verhaltensauffälligkeiten, für die eine höhere Vergütung zu zahlen ist.				
	31120.433958 Qualif. Assistenzleistungen (Geistig Behinderte)	10.350.000	10.200.000	150.000	1,47
	Erläuterungen:				
	Ausgabenanstieg aufgrund des Tarifabschlusses im öffentlichen Dienst.				
	31120.433959 Qualif. Assistenzleistungen (Seelisch Behinderte)	5.000.000	4.800.000	200.000	4,17
	Erläuterungen:				
	Vgl. 31120.433958.				
	31120.433992 Pflegeleistung als EGH gem. § 103 Abs. 2 S.1 SGB IX üö.Tr.	230.000	0	230.000	
	Erläuterungen:				
	Neue Leistung, für die bisher kein Ansatz vorgesehen war.				
	31210.433101 Soziale Leistungen ü.ö.T. lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt	1.425.000	1.250.000	175.000	14,00
	Erläuterungen:				
	höhere Kosten pro Fall aufgrund Anstieg der Heizkosten, Kosten der Unterkunft, Regelsatzerhöhung, etc.				
	31210.433105 Soziale Leistungen a.v.E. Grundsicherung wg. EU	8.100.000	8.600.000	-500.000	-5,81
	Erläuterungen:				
	geringere Fallzahl als prognostiziert.				
	31210.433107 Soziale Leistungen a.v.E. Grunds.-einm. Leistung. wg. EU	85.000	200.000	-115.000	-57,50
	Erläuterungen:				
	Vgl. 31210.433105.				
	31210.433108 Soz. Leistungen Grundsicherung wg. EU in besonderer Wohnform	2.350.000	2.600.000	-250.000	-9,62
	Erläuterungen:				
	Vgl. 31210.433105.				
	31210.433109 Einm. Soziale Leistungen Grundsicherung wg. EU in besonderer Wohnform	6.000	50.000	-44.000	-88,00
	Erläuterungen:				
	Vgl. 31210.433105.				
	31210.433115 Sofortzuschlag an minderjährige HLU ö.T.	21.000	0	21.000	
	Erläuterungen:				
	neue Leistung, für die bisher kein Ansatz vorgesehen war.				
	31210.433195 Soziale Leistungen a.v.E. Grundsicherung im Alter	5.900.000	4.950.000	950.000	19,19
	Erläuterungen:				
	Vgl. 31210.433101.				
	31210.433197 Soziale Leistungen a.v.E. Grunds.einm.Listung. im Alter	50.000	100.000	-50.000	-50,00
	Erläuterungen:				
	geringere Nachfrage nach einmaligen Beihilfen.				

Landkreis Nienburg/Weser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2023			
		Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
		1	2	3	4
31210.433900 Härtefallfonds	0	1.517.100	-1.517.100	-100,00	
Erläuterungen: es wurden keinerlei Mittel abgefordert (keinerlei Antragstellungen).					
31212.433101 Hilfe zum Lebensunterhalt § 2 AsylbLG	3.200.000	3.900.000	-700.000	-17,95	
Erläuterungen: durch Einführung des Chancen- Aufenthaltsrechts konnten viele Altfälle ins SGB II abgegeben werden.					
31212.433102 Hilfe zur Gesundheit, § 2 AsylbLG	800.000	1.100.000	-300.000	-27,27	
Erläuterungen: Vgl. 31212.433101.					
31212.433106 Grundleistungen nach § 3 AsylbLG (Geldleistung für persönliche Bedürfnisse)	1.000.000	1.300.000	-300.000	-23,08	
Erläuterungen: Das Kontingent an zuzuweisenden Flüchtlingen wurde vom Land herabgesetzt, da kaum noch Flüchtlinge aus der Ukraine zu verzeichnen sind, zudem hat sich der Zustrom von Flüchtlingen aus Drittstaaten nicht so entwickelt, wie zunächst befürchtet worden war.					
31212.433107 Grundleistungen n. § 3 AsylbLG (Geldleistung für den Lebensunterhalt)	1.250.000	1.500.000	-250.000	-16,67	
Erläuterungen: Vgl. 31212.433106.					
31212.433108 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	1.250.000	950.000	300.000	31,58	
Erläuterungen: Der Großteil der zugewiesenen Flüchtlinge ist jedoch physisch wie psychisch beeinträchtigt, sodass daraus erhöhte Aufwendungen der Krankenhilfe resultieren, welche ohnehin nur schwer zu prognostizieren sind (so hat beispielsweise ein Kind alleine Krankenhilfekosten i.H.v. 30.000,- € pro Monat verursacht).					
31212.433110 Sachleistungen § 6 AsylbLG	700.000	1.400.000	-700.000	-50,00	
Erläuterungen: Vgl. 31212.433106.					
31212.433112 Vorhaltekosten Wohnraum länger als 1 Monat	450.000	130.000	320.000	246,15	
Erläuterungen: Die Samtgemeinden kommen teilweise erst jetzt dazu, Vorhaltekosten aus dem Vorjahr abzurechnen, zudem wurde viel dezentraler Wohnraum zur Flüchtlingsunterbringung nur von Flüchtlingen aus der Ukraine angemietet. Da das Land sein Aufnahmekontingent an ukrainischen Flüchtlingen bereits erfüllt hat, werden keine ukrainischen Flüchtlinge mehr zugewiesen, sodass der Wohnraum mit Kündigungsfrist gekündigt werden musste. Der Leerstand ist jedoch dennoch zu zahlen.					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.437.800	2.416.800	21.000	0,87	
31010.442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500	7.500	-7.000	-93,33	
31212.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	600.000	572.000	28.000	4,90	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	128.113.400	129.256.200	-1.142.800	-0,88	
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-28.286.300	-28.864.000	577.700	-2,00	
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-28.286.300	-28.864.000	577.700	-2,00	
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-30.786.400	-31.364.100	577.700	-1,84	

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	680.000	650.000	30.000	0	0	0,00	0,00
31010.605200 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne DL am Arbeitsmarkt	680.000	650.000	30.000	0	0	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.426.000	19.634.500	-2.208.500	0	0	0,00	0,00
31010.619100 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	14.750.000	16.000.000	-1.250.000	0	0	0,00	0,00
31010.619101 Erstattungen des Bundes für Leistungen nach dem SGB II - für Sachkonten BuT	1.000.000	1.200.000	-200.000	0	0	0,00	0,00
31210.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	758.500	-758.500	0	0	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.149.400	3.312.000	-162.600	0	0	0,00	0,00
31010.621500 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.250.000	1.500.000	-250.000	0	0	0,00	0,00
31010.621502 Rückzahlung gewährter Hilfen	30.000	35.000	-5.000	0	0	0,00	0,00
31010.621506 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	1.500	1.000	500	0	0	0,00	0,00
31010.621511 Rückzahlung gewährter Hilfen	2.500	5.000	-2.500	0	0	0,00	0,00
31010.621513 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.000	500	500	0	0	0,00	0,00
31010.621514 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.400	2.500	-1.100	0	0	0,00	0,00
31010.621515 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	1.000	1.500	-500	0	0	0,00	0,00
31010.621516 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.000	500	500	0	0	0,00	0,00
31212.621301 Leistungen von Sozialleistungsträgern	20.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0,00
31212.621302 Leistungen von Sozialleistungsträgern	65.000	10.000	55.000	0	0	0,00	0,00
31212.621502 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	40.000	10.000	30.000	0	0	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.559.000	76.783.000	1.776.000	0	0	0,00	0,00
31010.648201 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände - Frauenhaus	40.000	15.000	25.000	0	0	0,00	0,00
31120.648110 Erstattungen vom Land	30.282.900	29.832.900	450.000	0	0	0,00	0,00
31210.648102 Erstattungen vom Land	16.850.000	16.749.000	101.000	0	0	0,00	0,00
31212.648100 Erstattungen vom Land	12.200.000	11.000.000	1.200.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.827.100	100.392.200	-565.100	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	6.581.900	6.626.100	-44.200	0	0	0,00	0,00
31120.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.400	53.600	-44.200	0	0	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	42.200	41.700	500	0	0	0,00	0,00
31010.726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	500	0	500	0	0	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	119.021.400	120.141.500	-1.120.100	0	0	0,00	0,00
31010.733902 Sonstige soziale Leistungen	85.000	50.000	35.000	0	0	0,00	0,00
31010.733903 Sonstige soziale Leistungen	550.000	375.000	175.000	0	0	0,00	0,00
31010.733905 Sonstige soziale Leistungen	280.000	160.000	120.000	0	0	0,00	0,00
31010.733951 Sonstige soziale Leistungen	140.000	125.000	15.000	0	0	0,00	0,00
31010.733953 Sonstige soziale Leistungen	20.000	25.000	-5.000	0	0	0,00	0,00
31110.733901 Sonstige soziale Leistungen	1.950.000	1.700.000	250.000	0	0	0,00	0,00
31110.733910 Sonstige soziale Leistungen	2.100.000	1.830.000	270.000	0	0	0,00	0,00
31110.733926 Sonstige soziale Leistungen	1.100.000	880.000	220.000	0	0	0,00	0,00

Landkreis Nienburg/Weser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
		Neu	Alt	Mehr(+) / Weniger (-)	Neu	Alt	Neu	Alt
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	31110.733962 Sonstige soziale Leistungen	1.130.000	950.000	180.000	0	0	0,00	0,00
	31120.733958 Sonstige soziale Leistungen	10.350.000	10.200.000	150.000	0	0	0,00	0,00
	31120.733959 Sonstige soziale Leistungen	5.000.000	4.800.000	200.000	0	0	0,00	0,00
	31120.733992 Sonstige soziale Leistungen	230.000	0	230.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733101 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.425.000	1.250.000	175.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733105 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	8.100.000	8.600.000	-500.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733107 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	85.000	200.000	-115.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733108 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.350.000	2.600.000	-250.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733109 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	6.000	50.000	-44.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733115 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	21.000	0	21.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733195 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.900.000	4.950.000	950.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733197 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	50.000	100.000	-50.000	0	0	0,00	0,00
	31210.733900 Sonstige soziale Leistungen	0	1.517.100	-1.517.100	0	0	0,00	0,00
	31212.733101 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.200.000	3.900.000	-700.000	0	0	0,00	0,00
	31212.733102 Auszahlung Bestattungskosten kommunale Altenhilfe	800.000	1.100.000	-300.000	0	0	0,00	0,00
	31212.733106 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.000.000	1.300.000	-300.000	0	0	0,00	0,00
	31212.733107 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.250.000	1.500.000	-250.000	0	0	0,00	0,00
	31212.733108 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.250.000	950.000	300.000	0	0	0,00	0,00
	31212.733110 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	700.000	1.400.000	-700.000	0	0	0,00	0,00
	31212.733112 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	450.000	130.000	320.000	0	0	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.437.800	2.416.800	21.000	0	0	0,00	0,00
	31010.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500	7.500	-7.000	0	0	0,00	0,00
	31212.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	600.000	572.000	28.000	0	0	0,00	0,00
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.083.300	129.226.100	-1.142.800	0	0	0,00	0,00
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-28.256.200	-28.833.900	577.700	0	0	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-28.256.200	-28.833.900	577.700	0	0	24.500,00	24.500,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-28.256.200	-28.833.900	577.700	0	0	24.500,00	24.500,00

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
4. sonstige Transfererträge	3.119.100	2.693.100	426.000	15,82
36120.321200 Übergeleitete Ansprüche und Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete außerhalb von Einrichtungen	985.000	960.000	25.000	2,60
36130.321100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	396.000	350.000	46.000	13,14
36338.322300 Leist. v. Sozialleistungsträg. in Einrichtungen	390.000	150.000	240.000	160,00
Erläuterungen: Aufgrund der Fallsteigerungen sind auch höhere Erträge bei den Kostenbeiträgen zu erwarten.				
36342.321100 Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz Bereitschaftspflege	30.000	10.000	20.000	200,00
36343.322100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen	100.000	45.000	55.000	122,22
36345.321300 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen	220.000	180.000	40.000	22,22
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.318.000	6.193.000	1.125.000	18,17
36120.348100 Erstattungen vom Land	3.000.000	3.300.000	-300.000	-9,09
Erläuterungen: Inanspruchnahme nicht wie erwartet. Ansatz kann in Aufwand und Ertrag herabgesetzt werden.				
36334.348110 Erstattung vom Land UMA	500.000	10.000	490.000	4.900,00
Erläuterungen: Steigende Zahl von unbegleiteten minderjährigen Ausländern.				
36334.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.000	5.000	30.000	600,00
36335.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.000	30.000	-20.000	-66,67
36338.348110 Erstattung vom Land UMA	930.000	540.000	390.000	72,22
36338.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.220.000	620.000	600.000	96,77
Erläuterungen: Zusätzlich zu den laufenden Erstattungen werden nach Abschluss eines Gerichtsverfahrens noch ca. 600.000 € geltend gemacht.				
36342.348110 Erstattung vom Land UMA	400.000	280.000	120.000	42,86
36343.348201 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (junge Volljährige)	45.000	60.000	-15.000	-25,00
36345.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	730.000	900.000	-170.000	-18,89
Erläuterungen: Die Hochrechnung der bisher geltend gemachten Kostenerstattungen ergibt einen Ertrag in Höhe von ca. 400.000 €, allerdings wurden bisher noch nicht alle Kostenerstattungen berechnet. Der jetzt angesetzte Bedarf entspricht in etwa dem IST aus 2022 (682.000 €), hier sind jedoch im Laufe des Jahres noch Änderungen möglich.				
12. = Summe ordentliche Erträge	13.399.000	11.848.000	1.551.000	13,09
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	9.189.800	9.277.800	-88.000	-0,95
36120.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	6.200	35.200	-29.000	-82,39
36338.402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	2.300	13.000	-10.700	-82,31
36342.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	4.000	22.800	-18.800	-82,46
36345.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	6.300	35.800	-29.500	-82,40
18. Transferaufwendungen	48.735.900	40.450.900	8.285.000	20,48
36120.433900 Sonstige soziale Leistungen - Unterhaltsvorschuss	4.400.000	4.700.000	-300.000	-6,38
Erläuterungen: Inanspruchnahme nicht wie erwartet. Ansatz kann in Aufwand und Ertrag herabgesetzt werden.				
36130.433100 Geldleistungen Tagespflege	2.745.000	2.300.000	445.000	19,35
Erläuterungen: Aufgrund der Änderungen in der Entgeltordnung und der Satzung ab dem 01.10.2022 sind sowohl der Umfang der Betreuung als auch die Geldleistungen an die TPP deutlich angestiegen.				

Landkreis Nienburg/Weser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
36323.433200 Entgelte und sonstige Leistungen Erläuterungen: Die Entgelte sind in 2023 deutlich gestiegen, in vielen Fällen um 25% und mehr. Es ist zu erwarten, dass die Entgelte aufgrund der Tarifabschlüsse auch noch weiter steigen werden. Daneben sind die Fallzahlen leicht steigend, so dass insgesamt mit einem deutlich höheren Betrag gerechnet werden muss.	2.950.000	2.500.000	450.000	18,00
36333.433100 Entgelte und sonstige Leistungen	200.000	240.000	-40.000	-16,67
36334.433100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Erläuterungen: Die Fallzahlen sind in diesem Bereich von durchschnittlich 101 in 2022 auf durchschnittlich 125 in 2023 gestiegen, aktuell liegt die Fallzahl bei 133 Fällen, Tendenz steigend. Daneben wurden die Entgeltsätze auch in diesem Bereich deutlich angehoben.	1.610.000	1.000.000	610.000	61,00
36334.433110 Entgelte und sonstige Leistungen - UMA Erläuterungen: Da die neuen UMA nicht mehr in Einrichtungen untergebracht werden konnten/können, wurde von einigen Trägern ein ambulant betreutes Wohnen eingerichtet. Hierbei handelt es sich eigentlich um eine stationäre Unterbringung, lt. Vorgaben des Landes ist diese Form der Unterbringung jedoch als ambulante Hilfe zu sehen. Die Kosten sind daher bei diesem Produkt deutlich gestiegen und werden im Laufe des Jahres auch noch weiterhin steigen. Es wird jedoch keine volle Erstattung vom Land hierfür eingeplant werden können, da das Land die Kosten für die Bereitstellung dieser Unterkünfte nicht anerkennt.	610.000	10.000	600.000	6.000,00
36335.433100 Entgelte und sonstige Leistungen Erläuterungen: Die Fallzahlen sind in diesem Bereich von durchschnittlich 177 in 2022 auf durchschnittlich 191 in 2023 gestiegen, aktuell liegt die Fallzahl bei 197 Fällen, Tendenz steigend. Daneben wurden die Entgeltsätze auch in diesem Bereich deutlich angehoben.	2.300.000	1.950.000	350.000	17,95
36336.433200 Entgelte und sonstige Leistungen Erläuterungen: Die Entgelte sind in 2023 in allen Fällen gestiegen, teilweise deutlich (bis zu 33 %). Daneben wird die Tagesgruppe vermehrt als ergänzende Hilfe eingesetzt, dies verändert nicht die Fallzahlen, jedoch die Kosten.	2.370.000	1.950.000	420.000	21,54
36338.433200 Entgelte und sonstige Leistungen Erläuterungen: Die Fallzahlen steigen weiterhin an (155 aus 2022 auf aktuell 162 bzw. bei den Volljährigen 19 aus 2022 auf aktuell 32), zusätzlich erhöhen sich die Entgelte deutlich (teilweise wurden innerhalb des letzten Jahres 2 Entgelterhöhungen vereinbart).	15.920.000	12.700.000	3.220.000	25,35
36338.433210 Heim UMA Minderjährige Erläuterungen: Steigende Fallzahlen (2002: 8, aktuell 13), insbesondere in diesem Bereich sind die Entgelte in 2023 nochmals stark gestiegen.	930.000	540.000	390.000	72,22
36342.433200 Entgelte u. sonst. Leistungen für Inobhutnahmen Erläuterungen: Die durchschnittlich laufenden Fälle haben sich deutlich erhöht (2022: 6, 2023: 12, aktuell: 18), so dass hier entsprechend höhere Aufwendungen entstehen.	1.130.000	450.000	680.000	151,11
36342.433210 Entgelte u. sonst. Leistungen für Inobhutnahmen - UMA Erläuterungen: Die Anzahl der Inobhutnahmen steigt konstant weiter an. Zusätzlich wurden die Entgelte insbesondere im Bereich der Inobhutnahmen deutlich angehoben (teilweise 20 - 25 %, eine Einrichtung sogar um 44 %).	380.000	250.000	130.000	52,00
36343.433200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Erläuterungen: Die Fallzahlen bei den stationären Eingliederungshilfen sind zwar relativ konstant, allerdings macht sich auch hier die Erhöhung der Entgelte deutlich bemerkbar.	1.780.000	1.150.000	630.000	54,78
Aufgrund des Umzugs der Eltern ist der Landkreis Nienburg verpflichtet, einen Jugendhilfefall in die eigene Zuständigkeit zu übernehmen und die bis zur Übernahme angefallenen Kosten an den bisherigen Landkreis zu erstatten. Bis Ende April sind durchschnittliche Kosten für die Unterbringung entstanden, ab dem 01.05.2023 wurde er jedoch aufgrund seiner Auffälligkeiten in einer Einrichtung untergebracht, die ein monatliches Entgelt in Höhe von 45.000 € vereinbart hat. Insgesamt sind somit für 2023 zusätzliche Kosten in Höhe von ca. 400.000 € anzusetzen.				

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2023			
		Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
		1	2	3	4
	36344.433101 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Schulbegleitungen) Erläuterungen: Auch bei den ambulanten Schulbegleitungen sind die Fallzahlen relativ konstant. Allerdings werden immer häufiger zusätzliche ambulante Leistungen im Rahmen von stationären Hilfen erbracht, die zwar kostenmäßig bei diesem Konto erfasst werden, aber keine Berücksichtigung bei den ambulanten Fallzahlen finden. Daneben sind auch hier, wie in allen Bereichen, die Engelte deutlich erhöht worden.	2.040.000	1.800.000	240.000	13,33
	36345.433100 Pflegegelder und sonstige Leistungen Erläuterungen: Die Pflegesätze wurden zum 01.01.2023 deutlich angehoben (im Schnitt um 10%), zusätzlich steigen die Fallzahlen weiterhin an.	3.160.000	2.700.000	460.000	17,04
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	17.605.200	16.860.200	745.000	4,42
	36335.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: In diesem Jahr sind bereits einige Kostenerstattungen für einen längeren Zeitraum eingegangen, so dass das Budget deutlich überschritten wird.	80.000	30.000	50.000	166,67
	36338.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	440.000	400.000	40.000	10,00
	36342.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	10.000	50.000	-40.000	-80,00
	36343.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Nach einem Wechsel der Zuständigkeit musste noch Kostenerstattung für einen längeren Zeitraum geleistet werden.	450.000	15.000	435.000	2.900,00
	Sh. auch 36343.433200 36345.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV Erläuterungen: Kinder/Jugendliche werden vermehrt in Erziehungsstellen untergebracht, so dass bei der Kostenerstattung pro Fall deutlich höhere Kosten anfallen. Dies hat sich auch bereits beim IST 2022 (597.000 €) gezeigt, im Verhältnis zu diesem Wert erhöhen sich die Kosten in 2023 um ca. 100.000 €. Grundsätzlich sind Kostenerstattungen schlecht planbar, da sie vom Umzugsverhalten der Eltern abhängen.	700.000	440.000	260.000	59,09
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	76.213.200	67.271.200	8.942.000	13,29
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-62.814.200	-55.423.200	-7.391.000	13,34
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-62.814.200	-55.423.200	-7.391.000	13,34
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-67.514.900	-60.123.900	-7.391.000	12,29

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.119.100	2.693.100	426.000	0	0	0,00	0,00
36120.621200 Übergeleitete Ansprüche und Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	985.000	960.000	25.000	0	0	0,00	0,00
36130.621100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	396.000	350.000	46.000	0	0	0,00	0,00
36338.622300 Leistungen von Sozialleistungsträgern	390.000	150.000	240.000	0	0	0,00	0,00
36342.621100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	30.000	10.000	20.000	0	0	0,00	0,00
36343.622100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	100.000	45.000	55.000	0	0	0,00	0,00
36345.621300 Leistungen von Sozialleistungsträgern	220.000	180.000	40.000	0	0	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.318.000	6.193.000	1.125.000	0	0	0,00	0,00
36120.648100 Erstattungen vom Land	3.000.000	3.300.000	-300.000	0	0	0,00	0,00
36334.648110 Erstattungen vom Land	500.000	10.000	490.000	0	0	0,00	0,00
36334.648200 Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	35.000	5.000	30.000	0	0	0,00	0,00
36335.648200 Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	10.000	30.000	-20.000	0	0	0,00	0,00
36338.648110 Erstattungen vom Land	930.000	540.000	390.000	0	0	0,00	0,00
36338.648200 Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	1.220.000	620.000	600.000	0	0	0,00	0,00
36342.648110 Erstattungen vom Land	400.000	280.000	120.000	0	0	0,00	0,00
36343.648201 Erstattungen von Gemeinden/ GV	45.000	60.000	-15.000	0	0	0,00	0,00
36345.648200 Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	730.000	900.000	-170.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.365.900	11.814.900	1.551.000	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	9.189.800	9.277.800	-88.000	0	0	0,00	0,00
36120.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	6.200	35.200	-29.000	0	0	0,00	0,00
36338.702200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	2.300	13.000	-10.700	0	0	0,00	0,00
36342.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	4.000	22.800	-18.800	0	0	0,00	0,00
36345.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	6.300	35.800	-29.500	0	0	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	48.735.900	40.450.900	8.285.000	0	0	0,00	0,00
36120.733900 Sonstige soziale Leistungen	4.400.000	4.700.000	-300.000	0	0	0,00	0,00
36130.733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.745.000	2.300.000	445.000	0	0	0,00	0,00
36323.733200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.950.000	2.500.000	450.000	0	0	0,00	0,00
36333.733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	200.000	240.000	-40.000	0	0	0,00	0,00
36334.733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.610.000	1.000.000	610.000	0	0	0,00	0,00
36334.733110 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	610.000	10.000	600.000	0	0	0,00	0,00
36335.733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.300.000	1.950.000	350.000	0	0	0,00	0,00
36336.733200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.370.000	1.950.000	420.000	0	0	0,00	0,00
36338.733200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	15.920.000	12.700.000	3.220.000	0	0	0,00	0,00
36338.733210 Soziale Leistungen i.E.	930.000	540.000	390.000	0	0	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
		Neu	Alt	Mehr(+) / Weniger (-)	Neu	Alt	Neu	Alt
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	36342.733200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	1.130.000	450.000	680.000	0	0	0,00	0,00
	36342.733210 Soziale Leistungen i.E.	380.000	250.000	130.000	0	0	0,00	0,00
	36343.733200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	1.780.000	1.150.000	630.000	0	0	0,00	0,00
	36344.733101 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.040.000	1.800.000	240.000	0	0	0,00	0,00
	36345.733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.160.000	2.700.000	460.000	0	0	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.605.200	16.860.200	745.000	0	0	0,00	0,00
	36335.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	80.000	30.000	50.000	0	0	0,00	0,00
	36338.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	440.000	400.000	40.000	0	0	0,00	0,00
	36342.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	10.000	50.000	-40.000	0	0	0,00	0,00
	36343.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	450.000	15.000	435.000	0	0	0,00	0,00
	36345.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	700.000	440.000	260.000	0	0	0,00	0,00
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.078.100	67.136.100	8.942.000	0	0	0,00	0,00
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-62.712.200	-55.321.200	-7.391.000	0	0	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-63.014.200	-55.623.200	-7.391.000	0	0	-1.735.266,12	-1.735.266,12
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-63.014.200	-55.623.200	-7.391.000	0	0	-1.735.266,12	-1.735.266,12

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.246.000	1.504.000	-258.000	-17,15
41120.348800 Erstattungen von übrigen Bereichen	182.000	50.000	132.000	264,00
41410.348101 Erstattungen vom Land gem. IfSG - Corona	610.000	1.000.000	-390.000	-39,00
Erläuterungen: Anpassung an die Entwicklungen im Laufe des Jahres in Ertrag und Aufwand				
11. sonstige ordentliche Erträge	6.000	31.000	-25.000	-80,65
41410.356101 Bußgelder - Corona	5.000	30.000	-25.000	-83,33
12. = Summe ordentliche Erträge	1.375.500	1.658.500	-283.000	-17,06
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	3.370.700	3.401.900	-31.200	-0,92
41410.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	6.600	37.800	-31.200	-82,54
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.500	103.500	88.000	85,02
41410.427101 Besonderer Verwaltungsaufwand - Kosten nach dem IfSG	100.000	12.000	88.000	733,33
Erläuterungen: Abbildung des überplanmäßigen Aufwandes aufgrund von Zwangsmaßnahmen nach dem Infektionsschutzgesetz				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	650.900	1.090.400	-439.500	-40,31
41410.445201 Erstattung an Gemeinden/ GV gemäß IfSG - Corona	150.000	50.000	100.000	200,00
41410.445701 Erstattung an private Unternehmen gemäß IfSG - Corona	400.000	850.000	-450.000	-52,94
41410.445801 Erstattung an übrige Bereiche gem. IfSG - Corona	60.000	100.000	-40.000	-40,00
41420.443100 Geschäftsaufwendungen	1.500	51.000	-49.500	-97,06
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.575.800	4.958.500	-382.700	-7,72
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.200.300	-3.300.000	99.700	-3,02
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.200.300	-3.300.000	99.700	-3,02
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.321.600	-4.421.300	99.700	-2,25

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.246.000	1.504.000	-258.000	0	0	0,00	0,00
41120.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	182.000	50.000	132.000	0	0	0,00	0,00
41410.648101 Erstattungen vom Land	610.000	1.000.000	-390.000	0	0	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.000	31.000	-25.000	0	0	0,00	0,00
41410.656101 Bußgelder	5.000	30.000	-25.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.375.500	1.658.500	-283.000	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.370.700	3.401.900	-31.200	0	0	0,00	0,00
41410.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	6.600	37.800	-31.200	0	0	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	191.500	103.500	88.000	0	0	0,00	0,00
41410.727101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	100.000	12.000	88.000	0	0	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	650.900	1.090.400	-439.500	0	0	0,00	0,00
41410.745201 Erstattungen an Gemeinden	150.000	50.000	100.000	0	0	0,00	0,00
41410.745701 Erstattungen an priv. Unternehmen - Corona	400.000	850.000	-450.000	0	0	0,00	0,00
41410.745801 Erstattungen an übrige Bereiche gem. IfSG - Corona	60.000	100.000	-40.000	0	0	0,00	0,00
41420.743100 Geschäftsauszahlungen	1.500	51.000	-49.500	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.573.100	4.955.800	-382.700	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-3.197.600	-3.297.300	99.700	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.203.600	-3.303.300	99.700	0	0	-31.075,34	-31.075,34
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-3.203.600	-3.303.300	99.700	0	0	-31.075,34	-31.075,34

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.025.000	1.245.000	780.000	62,65
52210.331100 Verwaltungsgebühren	1.500.000	750.000	750.000	100,00
Erläuterungen: Mehrerträge aufgrund von Baugenehmigungsgebühr i. H. v. 640.000 Euro für ein einzelnes Vorhaben				
52310.331100 Verwaltungsgebühren	210.000	180.000	30.000	16,67
Erläuterungen: Mehrerträge aufgrund Baulasteintragungen für Windparks				
11. sonstige ordentliche Erträge	100.000	35.000	65.000	185,71
52310.356100 Bußgelder	95.000	30.000	65.000	216,67
Erläuterungen: Mehrerträge aufgrund von Zwangsgeldfestsetzungen				
12. = Summe ordentliche Erträge	2.310.900	1.465.900	845.000	57,64
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.469.900	2.502.700	-32.800	-1,31
52210.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	7.000	39.800	-32.800	-82,41
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.764.800	2.797.600	-32.800	-1,17
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-453.900	-1.331.700	877.800	-65,92
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-453.900	-1.331.700	877.800	-65,92
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.088.900	-1.966.700	877.800	-44,63

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.025.000	1.245.000	780.000	0	0	0,00	0,00
52210.631100 Verwaltungsgebühren	1.500.000	750.000	750.000	0	0	0,00	0,00
52310.631100 Verwaltungsgebühren	210.000	180.000	30.000	0	0	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	100.000	35.000	65.000	0	0	0,00	0,00
52310.656100 Einzahlung Bußgeld	95.000	30.000	65.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.310.900	1.465.900	845.000	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.469.900	2.502.700	-32.800	0	0	0,00	0,00
52210.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	7.000	39.800	-32.800	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.732.200	2.765.000	-32.800	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-421.300	-1.299.100	877.800	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.048.800	-1.926.600	877.800	0	0	-3.359.937,00	-3.359.937,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.048.800	-1.926.600	877.800	0	0	-3.359.937,00	-3.359.937,00

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.369.200	3.246.300	122.900	3,79
54110.314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	95.600	80.000	15.600	19,50
Erläuterungen:				
15.667,72 € Wartungskosten für die Ersthelfer-App von DH für 2022 (zukünftig Gesundheitsamt)				
54120.314100 Zuweisungen für laufende Zwecke von Land	2.944.000	2.836.700	107.300	3,78
Erläuterungen:				
Zuweisung Deutschlandticket				
KLR-Konto Erläuterungen: .5412012400.02.3141000				
Zuweisung Deutschlandticket				
.5412013000.02.3141000				
Zuweisung Deutschlandticket				
12. = Summe ordentliche Erträge	6.743.900	6.621.000	122.900	1,86
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	1.406.200	1.429.700	-23.500	-1,64
54120.402200 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	5.000	28.500	-23.500	-82,46
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.976.600	9.991.100	-14.500	-0,15
54110.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	86.400	100.900	-14.500	-14,37
Erläuterungen:				
Ansatz Zensus 15.500 € an die Stadt Nienburg				
Schlussrechnung über ca. 1000 € erfolgt, somit 14.500 € nicht gebunden				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.700.300	17.738.300	-38.000	-0,21
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-10.956.400	-11.117.300	160.900	-1,45
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-10.956.400	-11.117.300	160.900	-1,45
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.788.600	-11.949.500	160.900	-1,35

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.369.200	3.246.300	122.900	0	0	0,00	0,00
54110.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	95.600	80.000	15.600	0	0	0,00	0,00
54120.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.944.000	2.836.700	107.300	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.385.700	3.262.800	122.900	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.406.200	1.429.700	-23.500	0	0	0,00	0,00
54120.702200 Versorgungsbeiträge Beschäftigte	5.000	28.500	-23.500	0	0	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.976.600	9.991.100	-14.500	0	0	0,00	0,00
54110.745200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	86.400	100.900	-14.500	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.481.200	13.519.200	-38.000	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-10.095.500	-10.256.400	160.900	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-10.275.500	-10.436.400	160.900	0	0	7.252.694,42	7.252.694,42
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-10.275.500	-10.436.400	160.900	0	0	7.252.694,42	7.252.694,42

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023			
	Neu 2023 €	Alt 2023 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.946.000	140.109.700	4.836.300	3,45
61110.311100 Schlüsselzuweisungen vom Land	56.886.200	52.384.400	4.501.800	8,59
Erläuterungen:				
endgültiger Finanzausgleich				
61110.313100 Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	4.839.700	4.840.000	-300	-0,01
61110.318210 Kreisumlage	83.220.100	82.885.300	334.800	0,40
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	439.600	9.600	430.000	4.479,17
61210.361700 Zinserträge von Kreditinstituten	430.000	0	430.000	
Erläuterungen:				
Zinsen für Tagesgeld- und Festgeldkonten				
12. = Summe ordentliche Erträge	147.165.800	141.899.500	5.266.300	3,71
Ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	314.400	315.500	-1.100	-0,35
61110.431101 Krankenhausumlage	36.400	35.500	900	2,54
61110.437100 Entschuldungsumlage an das Land	278.000	280.000	-2.000	-0,71
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.896.800	3.897.900	-1.100	-0,03
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	143.269.000	138.001.600	5.267.400	3,82
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	143.269.000	138.001.600	5.267.400	3,82
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	138.488.300	133.220.900	5.267.400	3,95

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023			VE 2023		Gesamt Investition 2023	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.946.000	140.109.700	4.836.300	0	0	0,00	0,00
61110.611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	56.886.200	52.384.400	4.501.800	0	0	0,00	0,00
61110.613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.839.700	4.840.000	-300	0	0	0,00	0,00
61110.618210 Kreisumlage	83.220.100	82.885.300	334.800	0	0	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	439.600	9.600	430.000	0	0	0,00	0,00
61210.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	430.000	0	430.000	0	0	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.385.600	140.119.300	5.266.300	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14. Transferauszahlungen	314.400	315.500	-1.100	0	0	0,00	0,00
61110.731101 Zuweisungen an Land	36.400	35.500	900	0	0	0,00	0,00
61110.737100 Entschuldungsumlagen an das Land	278.000	280.000	-2.000	0	0	0,00	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.185.600	1.186.700	-1.100	0	0	0,00	0,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	144.200.000	138.932.600	5.267.400	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28. Aktivierbare Zuwendungen	8.738.800	8.822.600	-83.800	0	0	77.029.874,81	77.029.874,81
61110.781100 Zuweisungen für Investitionen - Krankenhausumlage -	1.886.200	1.970.000	-83.800	0	0	18.725.480,00	18.725.480,00
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.738.800	8.822.600	-83.800	0	0	77.242.324,77	77.242.324,77
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.552.900	-4.636.700	83.800	0	0	-41.861.660,12	-41.861.660,12
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	139.647.100	134.295.900	5.351.200	0	0	-41.861.660,12	-41.861.660,12
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	30.870.500	29.521.000	1.349.500	0	0	0,00	0,00
61210.692730 Kreditaufnahme für Investition > 5 Jahre	30.870.500	29.521.000	1.349.500	0	0	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	26.876.200	25.526.700	1.349.500	0	0	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	166.523.300	159.822.600	6.700.700	0	0	-41.861.660,12	-41.861.660,12

Veränderte

Investitionsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022			VE 2022		Investitionen 2022	
	Neu	Alt	Mehr(+) / Weniger(-)	Neu	Alt	Neu	Alt
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1231012101 Neubau FTZ, Gewerbering Lemke							
12310.787100 AiB	2.045.300	1.745.300	300.000	0	0	29.962.360	29.962.360
= Saldo	-2.045.300	-1.745.300	-300.000	0	0	-29.984.527	-29.984.527
1232010101 Johann-Beckmann- Gymnasium Hoya Schulgebäude							
12320.681117 Förderung Digitalpakt	0	102.000	-102.000	0	0	25.000	25.000
12320.787157 Verlegen von Datenleitungen	60.000	0	60.000	0	0	30.233	30.233
= Saldo	-779.800	-617.800	-162.000	0	0	-422.654	-422.654
1232010201 OBS Hoya, ehem. HS Hoya Schulgebäude							
12320.787156 Einbau W-Lan Netz	112.500	0	112.500	0	0	50.000	50.000
= Saldo	-117.500	-5.000	-112.500	0	0	-8.089	-8.089
1232010202 OBS Hoya, ehem. RS Hoya Schulgebäude							
12320.681156 Anzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landes –Digitalpakt	46.400	15.000	31.400	0	0	50.000	50.000
12320.787156 Einbau W-Lan Netz	112.500	0	112.500	0	0	50.000	50.000
= Saldo	-66.100	15.000	-81.100	0	0	-66.871	-66.871
1232010301 ehem. Gutenbergschule Hoya Schulgebäude							
12320.787156 Erweiterung und Sanierung Gebäudetechnik (1. BA)	520.000	470.000	50.000	0	0	500.000	500.000
12320.787156 Erweiterung und Sanierung Gebäudetechnik (2. BA)	50.000	0	50.000	360.000	0	0	0
= Saldo	-570.000	-470.000	-100.000	-360.000	0	-450.000	-450.000
1232010401 OBS Marklohe Schulgebäude							
12320.787156 Erweiterung/Sanierung Schulgebäude	7.000.000	7.000.000	0	24.200.000	0	17.801.389	17.801.389
= Saldo	-7.000.000	-7.000.000	0	-24.200.000	0	-17.569.307	-17.569.307
1232010503 BBS Nienburg C-Trakt							
12320.681151 Anzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landes –Digitalpakt	3.800	0	3.800	0	0	231.000	231.000
12320.787171 C 142 Labor - Digitalpakt	60.000	0	60.000	0	0	0	0
12320.787171 C 129 - C 131 IT-PC- Klassenlabore - Digitalpakt	175.000	0	175.000	0	0	0	0
12320.787171 Verkabelung Smartboards C-Nord - Digitalpakt	10.000	0	10.000	0	0	0	0
= Saldo	-241.200	0	-241.200	0	0	136.054	136.054
1232010701 FöS-LE Friedrich-Fröbel- Schule Nienburg Schulgebäude							
12320.681119 Zuwendung des Landes – Digitalpakt	42.000	0	42.000	0	0	0	0
= Saldo	72.000	30.000	42.000	0	0	-93.696	-93.696

Landkreis Nienburg/Weser

1232010901 OBS Steimbke Schulgebäude								
12320.681000 Bundesförderung für effiziente Gebäude KfW	15.000	0	15.000	0	0	0,00	0,00	
12320.787156 Erneuerung Fenster	160.000	0	160.000	0	0	3.830,07	3.830,07	
= Saldo	-80.000	65.000	-145.000	0	0	-130.050,30	-130.050,30	
1232011001 Gymnasium Stolzenau Schulgebäude								
12320.681117 Zuwendungen v. Land – Digitalpakt	66.800	81.000	-14.200	0	0	0	0	
= Saldo	8.800	23.000	-14.200	0	0	-2.423.101	-2.423.101	
1232011203 Fös-GE Helen-Keller-Schule Stolzenau Kooperationsklassen an der GS Stolzenau								
12320.787161 AiB - Kooperationsklassen an der GS Stolzenau	450.000	400.000	50.000	0	0	0	0	
= Saldo	-450.000	-400.000	-50.000	0	0	0	0	
1232015401 OBS Loccum Schulgebäude								
12320.681116 Zuweisung Digitalpakt	3.700	0	3.700	0	0	0	0	
12320.787156 Sanierung 70er-Jahre Trakt	160.000	0	160.000	2.500.000	0	0	0	
= Saldo	-156.300	0	-156.300	-2.500.000	0	-34.250	-34.250	
1232015601 OBS Uchte ehem. HS Uchte Schulgebäude								
12320.681116 Zuwendungen vom Land – Digitalpakt	7.000	0	7.000	0	0	0	0	
= Saldo	227.000	220.000	7.000	0	0	-817.916	-817.916	
1751012001 Erwerb von Kraftfahrzeugen								
17510.783114 Wechselladerfahrzeug	295.000	0	295.000	0	0	55.341	55.341	
17510.783114 div. Fahrzeuge für die Kreisfeuerwehr	75.000	410.000	-335.000	0	610.000	1.030.987	1.030.987	
17510.783114 Rüstwagen	0	0	0	200.000	0	0	0	
17510.783114 Mehrzweckfahrzeug Jugendfeuerwehr	160.000	0	160.000	0	0	0	0	
= Saldo	-530.000	-410.000	-120.000	-200.000	-610.000	-2.635.389	-2.635.389	
2114011600 OBS Marklohe								
21140.782100 Ausstattung FUR NTW (inkl. Energiesäulen)	0	0	0	320.000	0	0	0	
21140.782100 Lieferung und Einbau Lehrküche	0	0	0	130.000	0	0	0	
= Saldo	-34.500	-34.500	0	-450.000	0	-395.363	-395.363	
6111011002 Krankenhausfinanzierung								
61110.781100 Krankenhausumlage	1.886.200	1.970.000	-83.800	0	0	18.725.480	18.725.480	
= Saldo	-1.886.200	-1.970.000	83.800	0	0	-18.725.480	-18.725.480	

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Übersicht gem. §1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-
1	2	3	4	5
2020 (IST)	-	-	-	-
2021 (IST)	8.074.154	-	-	-
2022 (PLAN)	45.473.900	17.485.800	15.914.800	10.724.500
2023				
bisheriger Ansatz		4.890.000	1.280.000	210.000
neuer Ansatz		21.260.000	12.010.000	210.000
mehr (+) / weniger (-) Ansatz		16.370.000	10.730.000	0
Insgesamt	40.103.600	42.201.100	53.989.200	44.508.600
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit				
bisheriger Ansatz	29.521.000	31.744.200	49.067.800	27.790.600
neuer Ansatz	30.870.500	35.828.200	47.877.800	27.720.600
mehr (+) / weniger (-) Ansatz	1.349.500	4.084.000	-1.190.000	-70.000

Investitionsmaßnahme(n):

1. Produktkonto: 12310.787100 (Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen)
Maßnahme: Kreishaus A, Sanierung und Umstrukturierung
Betrag: 890.000 Euro
2. Produktkonto: 12310.787100 (Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen)
Maßnahme: Triemerstraße 17, Sanierung Gesundheitsamt
Betrag: 150.000 Euro
3. Produktkonto: 12320.787100 (Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: Neubau Parkplatz Meerbachbogen
Betrag: 2.100.000 Euro
4. Produktkonto: 12320.787100 (Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: IGS Nienburg, Neubau Sporthalle IGS
Betrag: 720.000 Euro
5. Produktkonto: 12320.787100 (Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: BBS Nienburg, Sanierung BBS Sporthalle
Betrag: 710.000 Euro

6. Produktkonto: 12320.787156 (OBS: Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: OBS Hoya, Erweiterung und Sanierung Gebäudetechnik (2. BA)
Betrag: 360.000 Euro
7. Produktkonto: 12320.787156 (OBS: Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: OBS Marklohe, Erweiterung und Sanierung Schulgebäude)
Betrag: 24.200.000 Euro
8. Produktkonto: 12320.787156 (OBS: Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: OBS Loccum, Sanierung 70er-Jahre Trakt
Betrag: 2.500.000 Euro
9. Produktkonto: 12320.7871656 (OBS: Auszahlungen für Anlagen im Bau)
Maßnahme: OBS Uchte, Brandschutzsanierung
Betrag: 1.000.000 Euro
10. Produktkonto: 17510.783114 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen)
Maßnahme: Rüstwagen
Betrag: 200.000 Euro
11. Produktkonto: 21140.782100 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden)
Maßnahme: Ausstattung Fachunterrichtsraum Naturwissenschaft (inkl. Energiesäulen)
Betrag: 320.000 Euro
12. Produktkonto: 21140.782100 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden)
Maßnahme: Lieferung und Einbau Lehrküchen
Betrag: 130.000 Euro
13. Produktkonto: 55410.781100 (Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land)
Maßnahme: Zuschüsse Flurbereinigung Lichtenmoor
Betrag: 100.000 Euro
14. Produktkonto: 55410.782100 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden)
Maßnahme: Klimaschutz durch Moorentwicklung Lichtenmoor, Flächenerwerb
Betrag: 100.000 Euro

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune: Landkreis Nienburg/Weser
Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. 2022): 123.182

Ergebnishaushalt und -planung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamterträge: ¹⁾	261.266.987,27	262.780.800	299.354.9020	301.141.500	308.025.100	313.742.900
Gesamtaufwendungen: ¹⁾	252.944.016,67	284.372.200	318.006.100	319.691.900	325.082.100	331.740.100
Gesamtergebnis: ¹⁾	8.322.970,60	-21.591.400	-18.558.000	-18.550.400	-17.057.000	-17.997.200

¹⁾ Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	Vorl. 2021	Vorl. 2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliches Ergebnis¹⁾	8.585.767,57	809.543,30	-18.651.200	-18.550.400	-17.057.000	-17.997.200
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis ¹⁾			a) 93.200			
b) Überschussrücklage			b) 15.440.454			
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾			c) 3.117.546	c) 18.550.400	c) 17.057.000	c) 17.997.200
Außerordentliches Ergebnis ¹⁾	-262.796,97	788.441,67	93.200	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis ¹⁾	a) 262.796,97					
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						

¹⁾ Soweit noch keine festgestellten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben.

²⁾ Nicht durch die Positionen a) und b) zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§ 24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

Schuldenlage und -entwicklung:

	Vorl. 2021	Vorl. 2022	2023	2024	2025	2026
Liquiditätskreditstand zum 31.12.: ¹⁾	0,00	0,00	0,00	11.568.302	28.203.402	47.121.302
investiver Kreditstand zum 31.12.:				97.346.669	134.471.169	152.986.269
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0,00	0,00	30.870.500	31.398.100	44.024.200	27.070.600
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	7.154.728,25	4.451.340,60	3.994.300	5.151.200	6.899.700	8.555.500
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0,00	0,00	26.876.200	26.246.900	37.124.500	18.515.100

¹⁾ Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2020 ¹⁾	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2019 ¹⁾
Nettoposition gesamt: ²⁾	166.536.680,43	147.321.601,86
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss: ²⁾	0,00	0,00
Jahresüberschuss ²⁾ / Jahresfehlbetrag:	18.223.837,20	29.613.709,89
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon ³⁾ des Jahres 20...:	0,00	0,00

¹⁾ Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

²⁾ Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

³⁾ Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	2022	2021	2020
erhaltene Bedarfszuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Umlagesatz der Kreisumlage	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt 2021	
	52,0% der Steuerkraftzahlen 46,0% v. 90% der Schlüsselweisungen	45,0 % der Steuerkraftzahlen 44,0 % v. 90% der Schlüsselweisungen	
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	Durchschnittswert der letzten drei Jahre	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe	
	entfällt	entfällt	
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	zum 31.12.2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2021	
	278,53	417,58	

Quelle: https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themenbereiche/finanzen_steuern_personal/themenbereich-finanzen-steuern-personal---tabellen-87501.html

-> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis		
	Vorl. 2021	Vorl. 2022	2023
Allgemeine Umlagequote:	27,92	26,34	26,17
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen:	0,06	0,06	0,04
Personalintensität:	17,52	17,44	15,81
Abschreibungsintensität:	3,54	3,39	4,16
Zinslastquote:	0,24	0,17	0,27
Liquiditätskreditquote:	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote:	291,00	237,26	302,81
Fremdkapitalquote:	40,50	38,8	

- 1) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.
- 2) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.