

*Betreff:***Haushalt 2023/2024 - Umsetzung der globalen Minderausgabe in Höhe von 16,0 Mio. € im Haushaltsjahr 2023***Organisationseinheit:*Dezernat VII
20 Fachbereich Finanzen*Datum:*

01.09.2023

*Adressat der Mitteilung:*Rat der Stadt Braunschweig (zur Kenntnis)
Mitteilungen außerhalb von Sitzungen (zur Kenntnis)**Sachverhalt:****Haushalt 2023/2024 - Umsetzung der globalen Minderausgabe in Höhe von 16,0 Mio. € im Haushaltsjahr 2023****1. Ausgangssituation**

Mit der Mitteilung über die Genehmigung des Haushalts 2023/2024 (DS 232-22016) wurde bereits darüber informiert, dass die eingeplante Globale Minderausgabe im Haushaltsjahr 2023 in Form einer Sachkostensperre umgesetzt werden soll.

Im Folgenden wird noch einmal dargelegt, welches Vorgehen für die Umsetzung dieser Sperre gewählt wurde:

- Die Verteilung des Einsparvolumens auf die Dezernate wurde auf der Grundlage eines sog. Mischmodells nach gewichteten Anteilen aus Sachaufwendungen (60 %), Erträgen (20 %) und Personalkosten (20 %) vorgenommen.
- Die letztliche Verteilung der Einsparungen auf die den Dezernaten jeweils zugeordneten Teilhaushalte erfolgt durch die Dezernentinnen und Dezernenten.
- Meldungen zu Einsparungen bei Personalkosten bzw. bei Gebäudekosten bedurften der Freigabe durch den FB 10 bzw. den FB 65.

2. Sachkostensperre – weiteres Vorgehen

Durch die Org.-Einheiten wurde aktuell ein mögliches Einsparvolumen von insgesamt

16.509.868 €

gemeldet – mithin 509.868 € mehr gegenüber der Vorgabe von 16,0 Mio. €. Das Einsparvolumen setzt sich zusammen aus Minderaufwendungen in Höhe von 15.339.156 € sowie Mehrerträgen von 1.170.712 €. In den genannten Minderaufwendungen sind rund 3,4 Mio. € Einsparungen beim Personalaufwand enthalten, die insbesondere durch unterjährige Stellenvakanzen entstanden sind, bei denen eine Neu- oder Nachbesetzung voraussichtlich bis zum Jahresende nicht erfolgen kann. Personalfreisetzung o. ä. sind hiermit nicht verbunden.

Die monetäre Verteilung auf die einzelnen Dezernate ist in der Anlage 1 dargestellt. Hieraus sind die dezernatsweise gemeldeten Einsparungen bzw. Mehrerträge zur Umsetzung der globalen Minderausgabe sowie die Verteilung auf Sach- und Personalaufwendungen bzw. Erträge ersichtlich. Aus der ebenfalls beigefügten Anlage 2 ist erkennbar, in welchen Bereichen die Ergebnisverbesserungen konkret vorgenommen werden könnten.

Auf dieser Grundlage sind die gemeldeten Sperrbeträge bereits vor dem Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2023/2024 in das Finanzwesensystem SAP eingegeben worden, sodass die als verfügbar angezeigten Ansätze entsprechend angepasst wurden und die gesperrten Beträge für die Bewirtschaftung nicht zur Verfügung stehen.

Geiger

Anlage/n:

Umsetzung Sachkostensperre - Dezernatsverteilung

Umsetzung Sachkostensperre - Detailansicht

Umsetzung der globalen Minderausgabe im Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	Verteilung der Sachkostensp.	davon Sachaufwendungen	davon Personalaufwendungen	davon Erträge
Politische Gremien	11.693	11.693	0	0
Verwaltungsführung	0	0	0	0
0100 Büro des Oberbürgermeisters	28.383	0	28.383	0
FB 01 Dezernatsplanung, Recht und Stadtbezirksr.	156.322	0	156.322	0
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	3.930	0	3.930	0
Summe Dez. I	200.328	11.693	188.635	0
Stabsstelle 0110 Digitalisierung, Smart-City	3.764	3.764	0	0
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	6.000	6.000	0	0
Personalvertretung	0	0	0	0
FB 10 Zentrale Dienste	264.152	264.152	0	0
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	265.046	0	265.046	0
Summe Dez. II	538.962	273.916	265.046	0
Ref. 0600 Baureferat	0	0	0	0
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	0	0	0	0
FB 60 Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	127.229	0	127.229	0
FB 61 Stadtplanung und Geoinformation	42.249	0	42.249	0
FB 66 Tiefbau und Verkehr	595.160	0	595.160	0
Summe Dez. III	764.638	0	764.638	0
Kultur und Wissenschaft	467.495	149.790	317.705	0
Summe Dez. IV	467.495	149.790	317.705	0
FB 40 Schule	1.319.932	816.500	235.188	-268.244
Ref. 0500 Sozialreferat *)	215.400	0	215.400	0
FB 50 Soziales und Gesundheit	6.592.529	6.200.000	294.729	-97.800
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	2.776.229	1.917.029	159.200	-700.000
Summe Dez. V	10.904.090	8.933.529	904.517	-1.066.044
Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat	213.340	176.121	37.219	0
Summe Dez. VI	213.340	176.121	37.219	0
FB 20 Finanzen	2.055.974	1.826.455	124.851	-104.668
FB 37 Feuerwehr	648.527	563.780	84.747	0
Summe Dez. VII	2.704.500	2.390.235	209.598	-104.668
Ref. 0617 Grün- und Freiraumplanung	0	0	0	0
FB 67 Stadtgrün und Sport	716.514	0	716.514	0
FB 68 Umwelt	0	0	0	0
Summe Dez. VIII	716.514	0	716.514	0
	0	0		
Gesamt	16.509.867	11.935.282	3.403.872	-1.170.712

*) Die tatsächliche Sperrung betrifft ausschließlich Ansätze im Teilhaushalt FB 10.

Ansätze für Sachkostensperre 2023

Entlastung	+ 16.509.867	
Summen:	- 1.170.712	15.339.155

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
1	Politische Gremien		1.11.1110.01	Politische Gremien	445810	Erstattung an übrige Bereiche		11.693
2	0100 Büro des Oberbürgermeisters	010-0010		Verwaltung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		28.383
3	FB 01 Dezernatsplanung, Recht und Stadtbezirksr.	012-1100		Strategische Projekte	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		88.804
4	FB 01 Dezernatsplanung, Recht und Stadtbezirksr.	019-5000		Bezirksgeschäftsstelle Mitte	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		25.169
5	FB 01 Dezernatsplanung, Recht und Stadtbezirksr.	030-1000		Rechtswesen	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		42.349
6	Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	015-0000		Gleichstellung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		3.930
Summe Dez. I								200.328
7	Stabsstelle 0110 Digitalisierung, Smart-City		1.11.1157.01	Digitalisierung und Smart City	443140	Prüfungs- und Beratungskosten		3.764
8	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	014-0000		Rechnungsprüfungsamt	426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		2.000
9	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	014-0000		Rechnungsprüfungsamt	443180	Dienstreisen, Fahrkostenersatz		1.000
10	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt		4S.000006.00.505	Ref. 0140 - Instandhaltungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	445519	Erstattung an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen		3.000
11	FB 10 Zentrale Dienste	100-1400		(Zentrale) Ausbildung	426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		50.000
12	FB 10 Zentrale Dienste		4S.100005.00.505	Programm-IT - Instandhaltungen	422140	Aufwendungen für Wartung Software		100.000
13	FB 10 Zentrale Dienste		1.11.1145.01	Allgemeiner Service/ Steuerungsunterstützung	443135	Bankgebühren und Porto		32.076
14	FB 10 Zentrale Dienste		1.11.1145.01	Allgemeiner Service/ Steuerungsunterstützung	444120	Haftpflichtversicherungen		32.076
15	FB 10 Zentrale Dienste		1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entwicklung, Organisation	443140	Prüfungs- und Beratungskosten		50.000
16	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-0100		FB 32 - Verwaltungsabteilung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		17.882
17	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-1011		FB 32 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		12.125

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
18	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-1020		FB 32 - Stehendes Gewerbe/ Reisegewerbe	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		51.530
19	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-2100		FB 32 - Ruhender Verkehr	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		21.622
20	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-4110		FB 32 - Bürgerservice	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		104.570
21	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-4200		FB 32 - Ausländerangelegenheiten	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		28.383
22	FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	320-5020		FB 32 - Verbraucherschutz	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		28.933
Summe Dez. II								538.962
23	FB 60 Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	600-1100		VOL-Vergaben	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		57.011
24	FB 60 Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	600-1200		VOB-Vergaben	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		40.666
25	FB 60 Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	600-3200		Beratungsstelle	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		29.552
26	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation	610-0100		Verwaltungsabteilung FB 61	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		24.562
27	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation	610-3000		Int. Entwicklungsplanung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		17.687
28	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-0010		allgemeine Verwaltung FB 66	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		14.054
29	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-1100		Verkehrsplanung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		70.025
30	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-1200		Verkehrsplanung Projekte	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		77.757
31	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-1300		Verkehrsmanagement, öfftl. Beleuch., LSA	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		83.265
32	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-2000		Straßenplanung und -neubau	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		30.097
33	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-2100		Straßenplanung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		58.059
34	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-2200		Straßenneubau	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		38.706
35	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-2300		Stadtbahnausbau	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		115.517
36	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-3310		Unterhaltungsbezirk Süd Bauhof Westbahnh	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		46.540

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
37	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-3300		Unterhaltungsbezirk Süd und Glasfaserbau	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		19.353
38	FB 66 Tiefbau und Verkehr	660-4100		Verkehrsbeh. Maßn./Sondern., Baust.manag	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		41.788
Summe Dez. III								764.638
39	Kultur und Wissenschaft	410-0100		Abteilung Kulturinsitut	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		159.672
40	Kultur und Wissenschaft	410-2211		Ausleihe Schloss	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		65.100
41	Kultur und Wissenschaft	410-2240		Buchbinderei/Werkstatt	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		20.009
42	Kultur und Wissenschaft	410-3000		Abteilung Städtisches Museum	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		61.252
43	Kultur und Wissenschaft	410-4300		Restaurierungswerkstatt	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		11.672
44	Kultur und Wissenschaft		1.25.2811.04	Kulturelle Veranstaltungen sonstige Kulturpflege	427140	Veranstaltungen		149.790
Summe Dez. IV								467.495
45	FB 40 Schule	400-1030		Schülerbeförderung/Servicestelle Mittagessen	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		27.280
46	FB 40 Schule	400-1099		Sammelkostenstelle alle Schulen	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		207.908
47	FB 40 Schule	400-1099		Sammelkostenstelle alle Schulen	424190	Sonstige Bewirtschaftungskosten		16.500
48	FB 40 Schule	400-1099		Sammelkostenstelle alle Schulen	427110	Besond. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		30.000
49	FB 40 Schule	400-1099		Sammelkostenstelle alle Schulen	427160	Lehrmittelbedarf		10.000
50	FB 40 Schule	400-3000		Planung und Bildung	427140	Veranstaltungen		20.000
51	FB 40 Schule		4S.400005.01.505	Gebäude Instandhaltung - Schulen	445519	Erstattung an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen		80.000
52	FB 40 Schule		1.21.2410.13	Schülerbeförderung	442940	Schülerbeförderungskosten		560.000
53	FB 40 Schule		1.21.2430.10	Schule	314110	Zuweisungen vom Land	- 224.711	
54	FB 40 Schule		1.21.2430.11	Schulentwicklungs- und organisation	445810	Erstattungen an übrige Bereiche		50.000

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
55	FB 40 Schule		1.21.2430.21	IT	314110	Zuweisungen vom Land	- 43.533	
56	FB 40 Schule		1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	431810	Zuschuss an übrige Bereiche		50.000
57	Ref. 0500 Sozialreferat *)	100-0000		Fachbereichsleitung FB 10	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		215.400
58	FB 50 Soziales und Gesundheit	500-1501		Wohngeld	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		104.161
59	FB 50 Soziales und Gesundheit	500-7201		UK Sporthalle Naumburgstraße	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		190.568
60	FB 50 Soziales und Gesundheit		1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	319110	Leistungsbet. für Unterkr.+Heiz. Arb.su.	1.355.200	
61	FB 50 Soziales und Gesundheit		1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	446110	Leistungsbet. f. Unterkr.+Heiz. Arbeitss.		2.200.000
62	FB 50 Soziales und Gesundheit		1.31.3130.10	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	348110	Erstattung v. Land	- 1.453.000	
63	FB 50 Soziales und Gesundheit		1.31.3155.20	Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	424190	Sonst. Bewirtschaftungskosten		3.800.000
64	FB 50 Soziales und Gesundheit		1.31.3517.90	Sonstige soz. Leistungen öT	433910	Sonstige soz. Leistungen öT		50.000
65	FB 50 Soziales und Gesundheit		1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	431810	Zuschuss an übrige Bereiche		150.000
66	FB 51 Kinder, Jugend und Familie	510-3197		Stellenpool Pädagogisches Personal	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		102.700
67	FB 51 Kinder, Jugend und Familie	510-4403		Schulsozialarbeit	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		56.500
68	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3620.01.01	Außerschulische Jugendbildung	433150	Jugendhilfeleist.avE		46.667
69	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3620.01.05	Kinder- und Jugenderholung	433150	Jugendhilfeleist.avE		180.000
70	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3620.01.06	Beteiligungs- u. Spielplatzangelegenheiten	427140	Veranstaltungen		75.000
71	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3630.04.01	Berufsbegleitende Hilfen/Schulsozialarb.	427140	Veranstaltungen		20.000
72	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3630.07.01	Erziehungsbeistandschaft	433150	Jugendhilfeleist.avE		200.000
73	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3630.07.02	Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung	433150	Jugendhilfeleist.avE		250.000

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
74	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3630.09.01	Allgemeine Heimerziehung	433250	Jugendhilfeleist.iE		1.025.362
75	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3630.16.03	Baby-Begrüßungsdienst	443175	sonstige Geschäftsaufwendungen		40.000
76	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3650.02.01	Kindergartenbetreuung städtisch	314110	Zuweisungen vom Land	- 700.000	
77	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3650.03.09	Schukibetreug. Schulen/KoGS, städtisch	427140	Veranstaltungen		50.000
78	FB 51 Kinder, Jugend und Familie		1.36.3660.03.01	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	427125	Lebensmittel		30.000
Summe Dez. V							- 1.066.044	9.838.046
79	Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat	080-0000		Wirtschaftsförderung Stabsst. 0800	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		37.219
80	Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat		1.57.5711.01	Steuerungsunterstützung Wifö. und Stadtmarketing	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		105.000
81	Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat		1.57.5711.01	Steuerungsunterstützung Wifö. und Stadtmarketing	443140	Prüfungs- und Beratungskosten		71.121
Summe Dez. VI								213.340
82	FB 20 Finanzen	200-0100		Verwaltung, IT-Betreuung, SAP Betreuung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		72.309
83	FB 20 Finanzen	200-1020		Investitionsplanung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		9.461
84	FB 20 Finanzen	200-1040		Investitionssteuerungsverfahren	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		3.010
85	FB 20 Finanzen	200-2100		20.1 Grundstücksverkehr	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		18.090
86	FB 20 Finanzen	200-4200		20.41.2 Kreditorenbuchhaltung, Buchhaltung, Zahlungsverkehr	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		12.129
87	FB 20 Finanzen	200-5100		20.51 Jahresabschluss, KGA, Anlagenbuchhaltung, Stadt als Steuerschuldnerin	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		9.852
88	FB 20 Finanzen		3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allg. Vergabe von Leistungen	427114	IM Planungskosten		50.000
89	FB 20 Finanzen		1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	356210	Säumniszuschläge	- 50.000	
90	FB 20 Finanzen		1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	356220	Mahngebühren	- 54.668	
91	FB 20 Finanzen		1.11.1165.22	Allg. Bewirtschaftungsangelegenheiten	424130	Winterdienst		50.000

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
92	FB 20 Finanzen		1.25.2710.01	Volkshochschule BS GmbH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		100.016
93	FB 20 Finanzen		1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		9.513
94	FB 20 Finanzen		1.54.5480.01	Flughafen BS-WOB GmbH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		150.000
95	FB 20 Finanzen		1.57.5712.01	Braunschweig Stadtmarketing GmbH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		44.880
96	FB 20 Finanzen		1.57.5712.01	Braunschweig Zukunft GmH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		150.000
97	FB 20 Finanzen		1.57.5712.01	Struktur-Förderung BS GmbH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		34.254
98	FB 20 Finanzen		1.57.5731.05	Stadhalle	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		6.452
99	FB 20 Finanzen		1.57.5731.08	Stadt BS Beteiligungsgesellschaft mbH	431510	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteil.+Sonderv.		1.231.339
100	FB 37 Feuerwehr	370-1000		Einsatz	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		9.977
101	FB 37 Feuerwehr	370-2300		Bevölkerungsschutz	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		48.239
102	FB 37 Feuerwehr	370-3100		Ausbildung	426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		63.780
103	FB 37 Feuerwehr	370-3211		Alarmgerätewerkstatt	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		26.531
104	FB 37 Feuerwehr		1.12.1270.11	Notfallrettung mit RTW - ASB	445810	Erstattung an übrige Bereiche		130.459
105	FB 37 Feuerwehr		1.12.1270.12	Notarzteinsatz	442910	Aufwendungen Inanspruchnahme von Rechten+Diensten		250.000
106	FB 37 Feuerwehr		1.12.1270.13	Krankentransport - ABS	445810	Erstattung an übrige Bereiche		119.541
Summe Dez. VII							- 104.668	2.599.832

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
107	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-0010		Allgemeine Verwaltung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		19.058
108	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-0020		Haushalt und Controlling	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		68.452
109	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-0040		Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		20.397
110	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-0100		Verwaltung FB Stadtgrün	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		24.779
111	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2010		Grüninformationssystem	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		16.644
112	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2030		Landschafts und Naturschutzgebiete	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		25.804
113	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2111		Revier Nordstadt	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		16.164
114	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2112		Revier Wallanlagen	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		29.541
115	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2121		Revier Bürgerpark	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		14.865
117	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2131		Revier Südstadt	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		3.716
118	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2132		Revier Heidberg	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		21.176
119	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2140		Bezirk IV	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		24.562
120	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2141		Revier Prinzenpark	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		18.581
121	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2150		Reinigungsprojekt	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		6.708
122	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2160		Fuhrparkmanagement	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		27.740
123	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2170		Vergabe von Pflegeleistungen	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		21.700
124	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2200		Sonderbereiche	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		99.991
125	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-2220		Baumpflege	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		12.706
126	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-3100		Friedhofs- und Bestattungswesen	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		25.804

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung des Planungselements	Kostenart	Bezeichnung der Kostenart	Betrag	
							Ertrag (Mehrerträge (-) Mindererträge (+))	Aufwand (Minderaufwendungen)
127	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-3171		Arbeitskolonne OTF	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		21.176
128	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-4701		Sportstättenpflege	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		66.154
129	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-4702		Sportstättenmodernisierung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		58.059
130	FB 67 Stadtgrün und Sport	670-4801		Sportstättenbelegung	40XXXX	Diverse Personalaufwendungen		72.736
Summe Dez. VIII								716.514

*) Die tatsächliche Sperrung betrifft ausschließlich Ansätze im Teilhaushalt FB 10.