



Unterkunft Friederikenstraße 43A

Betriebsabrechnung,  
Erläuterungs- und  
Auswertungsbericht  
2021/2022

**Flüchtlingsunterkünfte**

**ERLÄUTERUNGS- und AUSWERTUNGSBERICHT**

**zur**

**BETRIEBSABRECHNUNG**

**FLÜCHTLINGSUNTERKÜNFTE**

**der**

**STADT BURGDORF**

**2021/2022**

## **Flüchtlingsunterkünfte – Auf einen Blick**

### **A. Aufgabenbereich:**

Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften zur vorübergehenden Unterbringung von Asylbewerbern/-bewerberinnen und Flüchtlingen als öffentliche Einrichtung.

### **B. Kennzahlen:**

		<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
Plätze insgesamt	Anzahl	248	223	343
- davon Friederikenstr. 43	Anzahl	25	25	25
- davon Friederikenstr. 43 A	Anzahl	25	25	25
- davon Friederikenstr. 43 B	Anzahl	25	25	25
- davon Friederikenstr. 29	Anzahl	0	0	64
- davon Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)	Anzahl	25	0	56
- Östlich FTZ (Inbetriebnahme 2017)	Anzahl	148	148	148
Belegung im Jahresdurchschnitt	Anzahl	242	152	160
Anlagevermögen - Restbuchwert zum 31.12.:				
- nach Anschaffungs- und Herstellungskosten	T€	578	986,6	1.569,3
- nach Wiederbeschaffungszeitwerten	T€	949,9	1296,5	1.746,7

### **C. Kosten und Erlöse:**

Gesamtkosten	T€	898,6	692,2	1.221,1
- davon Personalkosten *)	T€	126,3	125,1	180,5
- davon Unterhaltungs- und Betriebskosten	T€	413,9	250,4	705,6
- davon Verwaltungskosten	T€	175,8	148,5	137,9
- davon Kapitalkosten	T€	182,7	168,2	197,1
Gesamterlöse	T€	965,8	813,6	1.576,6
Ergebnis	T€	67,2	121,4	355,5
Kostendeckungsgrad	%	107,48	117,53	129,12

\*) Ohne Kosten der Flüchtlingssozialarbeiter, da nicht umlagefähig.

## **Inhalt**

	<u>Seite</u>
Auf einen Blick, Übersicht	
1. <b><u>Allgemeines</u></b>	6
2. <b><u>Vorbemerkung</u></b>	8
2.1 Zielsetzung	8
2.2 Grundlage	9
2.3 Betriebsergebnis	10
3. <b><u>Erläuterung</u></b>	10
3.1 Kostenarten	10
3.1.1 Personalkosten	10
3.1.2 Betriebskosten	10
3.1.3 Verwaltungskosten	11
3.1.4 Kapitalkosten	11
3.2 Erlösarten	13
4. <b><u>Auswertung</u></b>	15
4.1 Analyse der Kosten und Erlöse	15
4.1.1 Kostenstruktur	15
4.1.2 Entwicklung der Kostenarten	16
4.1.2.1 Erläuterungen zu erwähnenswerten Kostenarten	18
4.1.3 Entwicklung der Erlösarten	20
4.1.3.1 Erläuterungen zu den einzelnen Erlösarten	20
4.1.4 Ergebnis	22
 <u>Anhang</u>	
Betriebsabrechnungsbogen (BAB)	25
Abwicklung der Vorjahresergebnisse	27
Anlagennachweise	29

**-ERLÄUTERUNGSBERICHT-**

## **1 Allgemeines**

Die Stadt Burgdorf unterhält zur vorübergehenden Unterbringung von Flüchtlingen als öffentliche Einrichtung Flüchtlingsunterkünfte an folgenden Standorten:

Friederikenstraße 43, 43 A, 43 B  
Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)  
Östlich FTZ

Rechtsgrundlage für die Unterbringung von Asylbewerbern/-bewerberinnen und Flüchtlingen sowie für die Gebührenerhebung sind die ‚**Satzung über die Unterbringung von Asylbewerbern/ -bewerberinnen und Flüchtlingen in der Stadt Burgdorf**‘ vom 08.10.2015 sowie die ‚**Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Unterkünfte für Asylbewerber/ -bewerberinnen und Flüchtlinge in der Stadt Burgdorf**‘ vom 08.10.2015 in der Fassung der **4. Änderungssatzung** vom 27.06.2019. (Ist am 01.07.2019 in Kraft getreten)

Die Höhe der monatlichen Benutzungsgebühren richtet sich nach § 2 der Satzung:

Friederikenstraße 43, 43 A:	222,37 Euro je Platz und Monat
Friederikenstraße 29:	746,00 Euro je Platz und Monat
Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck):	435,25 Euro je Platz und Monat

Am 01.08.2020 ist die **5. Änderungssatzung** vom 09.07.2020 in Kraft getreten. Die Höhe der Gebühren hat sich wie folgt geändert:

Friederikenstraße 43 und 43 A:	205,71 Euro je Platz und Monat
Friederikenstraße 29:	854,90 Euro je Platz und Monat
Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck):	642,14 Euro je Platz und Monat

Die Höhe des monatlichen Entgelts in der Unterkunft Östlich FTZ ist in der ‚**Entgeltordnung für die Benutzung der Unterkunft Vor dem Celler Tor 51 („Östlich FTZ“) in Burgdorf**‘ vom 08.12.2016 geregelt.

Am 01.08.2020 ist die **3. Änderung** der Entgeltordnung vom 09.07.2020 in Kraft getreten. Danach beträgt das Entgelt 648,85 € monatlich pro Wohnplatz.

Die Gebäude Friederikenstraße 43, 43 A und 43 B sind zum Teil mit Gemeinschafts-sanitärräumen sowie Gemeinschaftsküchen ausgestattet. Im Gebäude Friederiken-straße 43 befinden sich auf insgesamt 379,44 m<sup>2</sup> 5 Wohnungen und Räume für So-zialarbeiter.

Im Gebäude Friederikenstraße 43 A mit insgesamt 517,46 m<sup>2</sup> befinden sich 6 Woh-nungen.

Im Gebäude Friederikenstraße 43 B mit ebenso insgesamt 517,46 m<sup>2</sup> befinden sich ebenfalls 5 Wohnungen und ein Raum für den Hausmeister.

Die Unterkunft Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck) wurde zum 1.07.2022 nach Schließung erneut in Betrieb genommen. Sie besteht aus insgesamt 16 Mobilhei-men mit 44 Schlafräumen und einer Gesamtfläche von 720 m<sup>2</sup>, welche zur Hälfte von der Stadt Burgdorf genutzt werden. Daneben befinden sich dort noch Wasch- und Aufenthaltsräume sowie Gemeinschaftssanitäranlagen.

Im Jahr 2017 wurde die Unterkunft Östlich FTZ in Betrieb genommen. Diese Unter-kunft verfügt über eine Fläche von 4.247,82 m<sup>2</sup> und besteht aus insgesamt 37 3er Wohnungen, 4 4er Wohnungen sowie 12 5er Wohnungen. Ferner stehen hier auch Waschkraum, Lager, Büro und Aufenthaltsräume zur Verfügung. Die Unterkunft wur-de von der Region Hannover erstellt, sodass die Stadt lediglich die Außen- und Te-lekommunikationsanlagen sowie die Zufahrt errichtet hat.

## **2 Vorbemerkung**

### 2.1 Zielsetzung

Die Betriebsabrechnung dient der Ermittlung kostendeckender Gebühren und der Beobachtung der Wirtschaftlichkeit der betrieblichen Einrichtung. Sie besteht aus der Erfassung, Verteilung, Zuordnung und Auswertung der Kosten und Leistungserlöse, um

- durch den Vergleich der Kosten mit den erbrachten Leistungen eine Kontrolle der Wirtschaftlichkeit zu erhalten,
- durch die ermittelten Selbstkosten eine leistungsgerechte Kalkulation der Gebühren, Entgelte und Verrechnungspreise zu ermöglichen und
- durch die Offenlegung der Ergebnisse einen wesentlichen Einblick in das Betriebsgeschehen zu geben.



## 2.2 Grundlage

Verfahrensgrundlage ist das System der kommunalen Doppik. Gemäß diesem System wird von den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ausgegangen. Bei der Überleitung zu den Kosten und Leistungserlösen und damit zur Wirtschaftsrechnung erfolgt die Abgrenzung betriebsfremder, periodenfremder, außerordentlicher und vermögenswirksamer Aufwendungen und Erträge als auch durch erforderliche Eingliederungen. Die in der Wirtschaftsrechnung aufgezeigten Kosten und Leistungserlöse werden anschließend in der Kostenstellenrechnung weiterverrechnet.

Verantwortlich für die verursachungsgerechte Zuordnung auf Kostenstellen sind die für die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel zuständigen Fachbereiche und Abteilungen.

Das jeweilige Wirtschafts- und Kostenstellenergebnis wird in der Form des Betriebsabrechnungsbogens (BAB) dargestellt.

Rechtsgrundlage sind das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (§§ 110 und 111 NKomVG), die Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (§ 21 KomHKVO) und das Niedersächsische Kommunalabgabengesetz (§ 5 NKAG).

Grundformen der Betriebsabrechnung sind die Kostenarten-, Kostenstellen- und Kostenträgerrechnung.

Die Kostenartenrechnung (Wirtschaftsrechnung) erfasst die Kosten ihrer Art nach, z.B. Löhne und Gehälter, Bewirtschaftungskosten, Abschreibungen etc., wobei eine Unterteilung nach Personal-, Unterhaltungs-, Betriebs-, Verwaltungs- und Kapitalkosten (kalkulatorische Kosten) erfolgt.

In der Kostenstellenrechnung werden die Kostenarten nach dem Verursachungsprinzip auf die Bereiche verteilt, wo sie entstanden sind. Zu unterscheiden sind Haupt- und Nebenkostenstellen.

Die Kostenträgerrechnung ordnet die nach Kostenstellen aufgeteilten Kostenarten den einzelnen Leistungen zu. Sie bildet die Grundlage für die Kalkulation der Gebühren, Entgelte und Verrechnungssätze.

### 2.3 Betriebsergebnis

Im Jahre 2022 standen den Gesamtkosten von 898.637,24 € (2021=692.212,97 €) Gesamterlöse von 965.843,76 € (2021=813.573,70 €) gegenüber, so dass die Betriebsabrechnung mit einer Überdeckung von 67.206,52 € (2021=121.360,73 €) abschließt.

Es ergibt sich somit ein Kostendeckungsgrad von 107,48 % (2021=117,53 %).

Im Jahre 2021 standen den Gesamtkosten von 692.212,97 € (2020=1.221.063,33 €) Gesamterlöse von 813.573,70 € (2020=1.576.618,81 €) gegenüber, so dass die Betriebsabrechnung mit einer Überdeckung von 121.360,73 € (2020= 355.555,48 €) abschließt.

Es ergibt sich somit ein Kostendeckungsgrad von 117,53 % (2020=129,12 %).

## 3. **Erläuterung**

### 3.1 Kostenarten

Die Kostenarten wurden der Haushaltsrechnung 2022 und 2021 entnommen.

#### 3.1.1 Personalkosten

Um alle tatsächlich im Zusammenhang mit der Einrichtung entstandenen Aufwendungen in der Betriebsabrechnung darzustellen, wurden die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung entsprechend ihrem Tätigwerden für die Einrichtung direkt den Personalkosten zugeordnet.

#### 3.1.2 Unterhaltungs- u. Betriebskosten

Die Verteilung der Unterhaltungs- und Betriebskosten auf die Kostenstellen erfolgte aufgrund der Durchsicht der Belege und Rücksprache mit der Fachabteilung.

### 3.1.3 Verwaltungskosten

Der Verwaltungskostenbeitrag stellt die Gemeinkostenverrechnung für die städtischen Einrichtungen wie Finanzabteilung, Stadtkasse, Personalabteilung, Rechnungsprüfungsamt und Gebäudewirtschaftsabteilung dar.

### 3.1.4 Kapitalkosten

Kapitalkosten bestehen aus den Abschreibungen und der Verzinsung des Anlagekapitals. Grundlage der Kapitalkosten ist der Anlagennachweis. Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten bewertet worden. Neben den für die jährliche Wertberichtigung des Anlagevermögens angesetzten Abschreibungen auf Anschaffungswertbasis wurden für kalkulatorische Zwecke Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwertbasis ermittelt. Die Abschreibungen entsprechen der Wertminderung und wurden gemäß der geschätzten Lebensdauer der einzelnen Anlagegegenstände berechnet. Es wurde nur nach der linearen Methode abgeschrieben.

<u>Kostenstellen</u>	<u>Abschreibungen 2021</u>	
	<u>Restbuchwerte von</u> <u>Wiederbeschaffungszeitwerten</u> <u>per 31.12.2021</u> €	<u>Abschreibungen auf</u> <u>Wiederbeschaffungszeitwerte</u> €
Friederikenstraße 43, 43 A, 43 B	1.396.324,50	43.163,71
Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)	958.843,45	92.070,72
Östlich FTZ	3.492,46	584,87
Verwaltung allgemein	5.893,58	437,12
Anlagen im Bau		
Zwischensumme		<u>136.256,42</u>
Abschreibungen auf Forderungen (nachrichtlich)		
	<u>2.364.553,99</u>	<u>136.256,42</u>

Abschreibungen 2022

<u>Kostenstellen</u>	<u>Restbuchwerte von Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerten per 31.12.2022</u> €	<u>Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte</u> €
Friederikenstraße 43, 43 A, 43 B	1.724.741,12	50.746,99
Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)	557.078,08	108.039,98
Östlich FTZ	3.382,80	632,39
Verwaltung allgemein	6.350,52	489,71
Anlagen im Bau		
Zwischensumme		<u>159.909,07</u>
Abschreibungen auf Forderungen (nachrichtlich)		
	<u>2.291.552,52</u>	<u>159.909,07</u>

Kalkulatorische Zinsen (die Verzinsung des Anlagekapitals) sind eine Vergütung für das betriebsnotwendige Kapital, das zur Verfügung gestellt wurde. Die Zinsrechnung erfolgt auf Anschaffungswertbasis. Der kalkulatorische Zinssatz wurde - wie auch bei den sonstigen kostenrechnenden Einrichtungen für 2022 mit 2,46 % und in 2021 mit 2,63 % (2020 mit 2,77 %) festgelegt.

Zinsrechnung

Restbuchwert 31.12.2021 auf Anschaffungswertbasis	1.392.723,13 €
./. nicht betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2021	- €
./. nicht aufgelöste Zuweisungen 31.12.2021	<u>260.399,00 €</u>
= betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2021	1.132.324,13 €
Restbuchwert 31.12.2022 auf Anschaffungswertbasis	964.763,76 €
./. nicht betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2022	- €
./. nicht aufgelöste Zuweisungen 31.12.2022	<u>247.998,00 €</u>
= betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2022	716.765,76 €
Ø betriebsnotwendiges Kapital 2021/2022	924.544,95 €
x Zinssatz 2,46 %	
= kalkulatorische Verzinsung	22.743,81 €

Zinsrechnung

Restbuchwert 31.12.2020 auf Anschaffungswertbasis	1.569.326,39 €
./. nicht betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2020	- €
./. nicht aufgelöste Zuweisungen 31.12.2020	272.800,00 €
= betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2020	<u>1.296.526,39 €</u>
Restbuchwert 31.12.2021 auf Anschaffungswertbasis	1.392.723,13 €
./. nicht betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2021	- €
./. nicht aufgelöste Zuweisungen 31.12.2021	260.399,00 €
= betriebsnotwendiges Kapital 31.12.2021	<u>1.132.324,13 €</u>
Ø betriebsnotwendiges Kapital 2020/2021	1.214.425,26 €
x Zinssatz 2,63 %	
= kalkulatorische Verzinsung	31.939,38 €

Für die Errichtung der Flüchtlingsunterkünfte Friederikenstraße 43, 43 A, 43 B wurden ursprünglich Zuweisungen in Höhe von 620.023,82 gewährt. Der Auflösungsbeitrag in Höhe von 12.401,00 € wird in Zeile 31 (Zeile 32 in 2021) ausgewiesen. Wegen der Einzelheiten wird auch auf den beigefügten Anlagennachweis verwiesen.

3.2 Erlösarten

Die Erlösarten entstammen der Haushaltsrechnung 2022 und 2021.

**- AUSWERTUNGSBERICHT -**

## 4. **Auswertung**

### 4.1. Analyse der Kosten und Erlöse

Die Analyse dient der besseren Beurteilung der Abschlussergebnisse sowie der Kontrolle der Wirtschaftlichkeit.

#### 4.1.1 Kostenstruktur

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Kostenstruktur der Jahre 2022, 2021 und 2020:

	2022	2022	2021	2021	2020	2020
	€	%	€	%	€	%
Personalkosten	126.229,01	14,0	125.071,89	18,1	180.493,57	17,3
Unterhaltungs- und Betriebskosten	413.916,22	46,1	250.415,76	36,2	705.593,74	67,6
Verwaltungskosten	175.839,13	19,6	148.529,52	21,5	137.910,37	13,2
Kapitalkosten	<u>182.652,88</u>	<u>20,3</u>	<u>168.195,80</u>	<u>24,2</u>	<u>197.065,65</u>	<u>1,9</u>
Gesamtkosten	898.637,24	100	692.212,97	100	1.221.063,33	100

#### 4.1.2 Entwicklung der Kostenarten nach der Wirtschaftsrechnung

Die nachfolgenden Aufstellungen zeigen die Kostenarten nach der Wirtschaftsrechnung bei den Flüchtlingsunterkünften, in der Aufteilung der Betriebsabrechnungsbögen.

		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>+/-</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	1	126.229,01	125.071,89	+1.157,12
<b>Personalkosten (1)</b>	<b>2</b>	<b>126.229,01</b>	<b>125.071,89</b>	<b>+1.157,12</b>
Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	3	184.272,92	39.336,72	+144.936,20
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4	0,00	2.625,17	-2.625,17
<b>Unterhaltungskosten (3+4)</b>	<b>5</b>	<b>184.272,92</b>	<b>41.961,89</b>	<b>+142.311,03</b>
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6	0,00	206,00	-206,00
Mieten und Pachten	7	0,00	0,00	±0,00
Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	8	29.522,76	20.867,97	+8.654,79
Gebäudeversicherung u. a.	9	27.240,65	21.496,27	+5.744,38
Stromkosten	10	82.574,45	90.707,30	-8.132,85
Heizkosten	11	17.582,84	13.240,85	+4.341,99
Wasser- und Abwasserkosten	12	46.830,73	49.352,13	-2.521,40
Kosten für lfd. Unterhaltsreinigung	13	6.164,54	1.175,59	+4.988,95
Abfallbeseitigung	14	0,00	197,47	-197,47
Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	15	6.638,45	2.651,75	+3.986,70
Abschreibungen a. Forderungen wg. Uneinbringlichk.	16	0,00	1.177,61	-1.177,61
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17	13.088,88	7.369,11	+5.719,77
Sonstige Aufwendungen	18	0,00		±0,00
<b>Betriebskosten (6-18)</b>	<b>19</b>	<b>229.643,30</b>	<b>208.453,87</b>	<b>+21.201,25</b>
Sonstige Geschäftsaufwendungen	20	621,72	0,00	+621,72
Verwaltungskostenbeitrag	21	175.217,41	148.529,52	+26.687,89
<b>Verwaltungskosten (20+21)</b>	<b>22</b>	<b>175.839,13</b>	<b>148.529,52</b>	<b>+27.309,61</b>
Verzinsung des Anlagekapitals	23	22.743,81	31.939,38	-9.195,57
Abschreibungen	24	159.909,07	136.256,42	+23.652,65
<b>Kapitalkosten (23-24)</b>	<b>25</b>	<b>182.652,88</b>	<b>168.195,80</b>	<b>+14.457,08</b>
<b>Gesamtkosten (2+5+19+22+25)</b>	<b>26</b>	<b>898.637,24</b>	<b>692.212,97</b>	<b>+206.424,27</b>



		<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>+/-</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	1	125.071,89	180.493,57	-55.421,68
<b>Personalkosten (1)</b>	<b>2</b>	<b>125.071,89</b>	<b>180.493,57</b>	<b>-55.421,68</b>
Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	3	39.336,72	140.705,95	-101.369,23
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4	2.625,17	0,00	+2.625,17
<b>Unterhaltungskosten (3+4)</b>	<b>5</b>	<b>41.961,89</b>	<b>140.705,95</b>	<b>-98.744,06</b>
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6	206,00	0,00	+206,00
Mieten und Pachten	7	0,00	362.027,97	-362.027,97
Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	8	20.867,97	0,00	+20.867,97
Gebäudeversicherung u. a.	9	21.496,27	21.292,51	+203,76
Stromkosten	10	90.707,30	84.466,70	+6.240,60
Heizkosten	11	13.240,85	16.961,68	-3.720,83
Wasser- und Abwasserkosten	12	49.352,13	29.164,80	+20.187,33
Kosten für lfd. Unterhaltsreinigung	13	1.175,59	4.460,20	-3.284,61
Abfallbeseitigung	14	197,47	30.767,16	-30.569,69
Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	15	2.651,75		+2.651,75
Abschreibungen a. Forderungen wg. Uneinbringlichk.	16	1.177,61		+1.177,61
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17	7.369,11	7.378,05	-8,94
Sonstige Aufwendungen	18		8.368,72	-8.368,72
<b>Betriebskosten (6-18)</b>	<b>19</b>	<b>208.453,87</b>	<b>564.887,79</b>	<b>-356.445,74</b>
Sonstige Geschäftsaufwendungen	20	0,00	0,00	±0,00
Verwaltungskostenbeitrag	21	148.529,52	137.910,37	+10.619,15
<b>Verwaltungskosten (20+21)</b>	<b>22</b>	<b>148.529,52</b>	<b>137.910,37</b>	<b>+10.619,15</b>
Verzinsung des Anlagekapitals	23	31.939,38	37.743,20	-5.803,82
Abschreibungen	24	136.256,42	159.322,45	-23.066,03
<b>Kapitalkosten (23-24)</b>	<b>25</b>	<b>168.195,80</b>	<b>197.065,65</b>	<b>-28.869,85</b>
<b>Gesamtkosten (2+5+19+22+25)</b>	<b>26</b>	<b>692.212,97</b>	<b>1.221.063,33</b>	<b>-528.850,36</b>

#### 4.1.2.1 Erläuterungen zu erwähnenswerten Kostenarten

<u>Zeile 2 - Personalkosten</u>	2022	126.229,01 €
	2021	125.071,89 €
	2020	180.493,57 €

Insgesamt sind die Personalkosten im Jahr 2022 gegenüber 2021 um 1.157,12 € gestiegen. Im Jahr 2021 sind die Kosten gegenüber 2020 um 55.421,68 € gesunken.

Der Grund für die Reduzierung der Personalkosten im Jahr 2021 war überwiegend die Einsparung eines Hausmeisters ab dem 01.03.2021 (47.569,20 €).

<u>Zeile 3 – Unterhaltung der Grundstücke</u>	2022	184.272,92 €
	2021	39.336,72 €
	2020	140.705,95 €

Insgesamt sind die Kosten für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Jahr 2022 gegenüber 2021 um 144.936,20€ gestiegen. Im Jahr 2021 sind die Kosten gegenüber 2020 um 101.369,23 € gesunken.

Ausschlaggebend für den Kostenanstieg im Jahr 2022 waren Renovierungsarbeiten in der Friederikenstraße 43 B. Im Jahr 2020 verursachte die Schadensersatzzahlung nach Mietende der Container der Friederikenstraße 29 Kosten in Höhe von 94.612,50 €.

<u>Zeile 5 – Mieten und Pachten</u>	2022	0 €
	2021	0 €
	2020	362.027,97 €

Im Jahr 2021 sind die Kosten gegenüber 2020 um 362.027,97 € gesunken, seit dem sind keine Kosten für Mieten und Pachten angefallen.

Im Jahr 2020 fiel Miete in Höhe von 362.0267,97 € für den Container in der Friederikenstr. 29 an, welcher zum Jahresende geschlossen wurde.

<u>Zeile 10/12 – Wasser- und Abwasserkosten</u>	2022	46.830,73 €
	2021	49.352,13 €
	2020	29.164,80 €

Insgesamt sind die Wasser- und Abwasserkosten im Jahr 2022 gegenüber 2021 um 2.521,40 € gesunken. Im Jahr 2021 sind die Kosten gegenüber 2020 um 20.187,33 € gestiegen.

Die niedrigen Kosten aus dem Jahr 2020 resultierten durch Überzahlungen aus dem Jahr 2019, welche im Jahr 2020 verrechnet wurden.

<u>Zeile 21 – Verwaltungskostenbeitrag</u>	2022	175.217,41 €
	2021	148.529,52 €
	2020	137.910,37 €

Insgesamt ist der Verwaltungskostenbeitrag im Jahr 2022 gegenüber 2021 um 26.687,89 € gestiegen. Im Jahr 2021 ist der Beitrag gegenüber 2020 um 10.619,15 € gestiegen.

Die Verwaltungskosten werden aufgrund der Erfassung der prozentualen Zuordnung der für die Flüchtlingsunterkünfte tätigen Beschäftigten ermittelt. Die anteiligen Personalkosten betragen 2022 insgesamt 139.245,34 €, sowie 2021 insgesamt 116.171,35 € (2020=110.778,87 €).

Zusammensetzung:

Abteilung	2022 €	2021 €
1 - Fachbereichsleitung	3.374,00	3.186,00
10 - Zentrale Dienste	15.897,84	15.601,10
11 - Personal	10.079,04	9.866,30
14 - Rechnungsprüfung	1.382,00	1.341,00
15 - Controlling	92,80	95,80
2/20 - Finanzen und Steuern	16.509,08	15.308,38
21 - Stadtkasse	20.557,50	19.904,08
25 - Gebäudewirtschaft	70.720,08	50.250,69
66 - Tiefbau	633,00	618,00
66.1 - Tiefbauverwaltung	0,00	0,00
	<u>139.245,34</u>	<u>116.171,35</u>

Ebenso wurden die von der KGSt ermittelten Kosten eines Arbeitsplatzes von 9.700,00 € den Personalkostenanteilen entsprechend verrechnet. In diesen Kosten sind die anteiligen Arbeitsplatzkosten der in den Zeilen 1 und 2 sowie der in dieser Zeile erfassten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter berücksichtigt.

#### 4.1.3 **Entwicklung der Erlösarten nach der Wirtschaftsrechnung**

Die nächste Aufstellung zeigt die Erlösarten nach der Wirtschaftsrechnung bei den Flüchtlingsunterkünften -in der Aufteilung des Betriebsabrechnungsbogens-.

		<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>+/-</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29	754.912,40	1.561.669,20	-806.756,80
Mieten und Pachten	30	10.476,96	0,00	+10.476,96
Erstattungen	31	-1.724,59	0,00	-1.724,59
Sonstige Erträge	32	1.675,90	2.548,61	-872,71
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	33	35.832,03	12.401,00	+23.431,03
Auflösung von Zuweisungen	34	12.401,00	12.401,00	±0,00

		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>+/-</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29/26	712.254,09	754.912,40	-42.658,31
Mieten und Pachten	30/27	10.476,96	10.476,96	±0,00
Erstattungen	31/28	186.977,97	-1.724,59	+188.702,56
Sonstige Erträge	32/29	1.606,51	1.675,90	-69,39
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	33/30	42.127,23	22.978,60	+19.148,63
Auflösung von Zuweisungen	34/31	12.401,00	12.401,00	±0,00

##### 4.1.3.1 **Erläuterungen zu den einzelnen Erlösarten**

<u>Zeile 29/26 – Benutzungsgebühren und</u>	2022	712.254,09 €
<u>ähnliche Entgelte</u>	2021	754.912,40 €
	2020	1.561.669,20 €

Im Jahr 2022 wurden für die Unterbringung in den Flüchtlingsunterkünften 712.254,09 € an Benutzungsgebühren vereinnahmt, 42.658,31 € weniger als 2021. Von 2020 auf 2021 betrug die Differenz an Benutzungsgebühren 806.756,80 €.

Die Differenz ergibt sich durch die Schließung der Unterkunft Friederikenstraße 29 und durch rückwirkende Abrechnungen mit der Region Hannover. Eine aktuelle Abrechnung mit der Region Hannover wird noch abschließend bearbeitet. Diese wird voraussichtlich in der Betriebsabrechnung für das Jahr 2023 berücksichtigt.

<u>Zeile 31/28 – Erstattungen</u>	2022	186.977,97 €
	2021	-1.724,59 €
	2020	0 €

Im Jahr 2022 betragen die Erstattungen 186.977,97 € und waren somit um 188.702,56 € höher als 2021. Die Erstattungen aus 2022 ergaben sich aus Mitteln der Region Hannover für Flüchtlinge aus der Ukraine. Die negativen Erstattungen aus 2021 resultierten aus Rückzahlungen von Förderbeiträgen aus 2020.

#### 4.1.4 **Ergebnis**

##### 2022

Die Unterkunft **Friederikenstraße 43, 43 A** und **43 B** verbuchte Erlöse in Höhe von 233.185,85 €. An Kosten sind 382.437,72 € angefallen. Somit wurde eine Unterdeckung in Höhe von 149.251,87 € ausgewiesen. Die entsprechende Kostendeckung beträgt 60,97 %. Bereinigt um die in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 eingeplanten Ergebnisvorträge aus Vorjahren (Seite 28) ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe von 120.090,79 € (siehe BAB).

Die Unterkunft **Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)** verbuchte Erlöse in Höhe von 131.971,83 €. An Kosten sind 273.508,25 € angefallen. Somit wurde eine Unterdeckung in Höhe von 141.536,42 € ausgewiesen. Die entsprechende Kostendeckung beträgt 48,25 %. Bereinigt um die in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 eingeplanten Ergebnisvorträge aus Vorjahren (Seite 28) ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe von 167.654,52 € (siehe BAB).

Die Unterkunft **Östlich FTZ** verbuchte im Berichtsjahr Erlöse in Höhe von 600.686,08 €. An Kosten sind 242.691,27 € angefallen. Somit wurde eine Überdeckung in Höhe von 357.994,81 € ausgewiesen. Die entsprechende Kostendeckung beträgt 247,51 %. Bereinigt um die in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 eingeplanten Ergebnisvorträge aus Vorjahren (Seite 28) ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 412.086,52 € (siehe BAB).

##### 2021

Die Unterkunft **Friederikenstraße 43, 43 A** und **43 B** verbuchte Erlöse in Höhe von 114.877,54 €. An Kosten sind 200.856,84 € angefallen. Somit wurde eine Unterdeckung in Höhe von 85.979,30 € ausgewiesen. Die entsprechende Kostendeckung beträgt 57,19 %. Bereinigt um die in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2021 eingeplanten Ergebnisvorträge aus Vorjahren (Seite 27) ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe von 47.722,33 € (siehe BAB).

Die Unterkunft **Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)** verbuchte Erlöse in Höhe von 215.745,41 €. An Kosten sind 253.480,51 € angefallen. Somit wurde eine Unterdeckung in Höhe von 37.734,80 € ausgewiesen. Die entsprechende Kostendeckung beträgt 85,11 %. Bereinigt um die in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2021 eingeplanten Ergebnisvorträge aus Vorjahren (Seite 27) ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 56.891,84 € (siehe BAB).

Die Unterkunft **Östlich FTZ** verbuchte im Berichtsjahr Erlöse in Höhe von 482.950,45 €. An Kosten sind 237.875,62 € angefallen. Somit wurde eine Überdeckung in Höhe von 245.074,83 € ausgewiesen. Die entsprechende Kostendeckung beträgt 203,03 %. Bereinigt um die in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2021 eingeplanten Ergebnisvorträge aus Vorjahren (Seite 27) ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 224.291,08 € (siehe BAB).

**Gesamtergebnis**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Erlöse	965.843,76	813.573,70
Kosten	<u>898.637,24</u>	<u>692.212,97</u>
Ergebnis	<u>67.206,52</u>	<u>121.360,73</u>
Wirtschaftlichkeit / Kostendeckungsgrad %	<u>107,48</u>	<u>117,53</u>

Für die Einrichtung Flüchtlingsunterkünfte entstand im Berichtsjahr 2022/2021 für das Jahr 2022 eine Überdeckung von 67.206,52 € sowie für das Jahr 2021 eine Überdeckung von 121.360,73 €.

Burgdorf, im April 2024



gez. Pollehn

**- Anhang -**



Betriebsabrechnung Flüchtlingsunterkünfte 2021

	Bezeichnung	Hauptkostenstellen				Nebenkostenstellen			
		3155000001 Haus 43, 43a u. 43b	3155000003 Mobilheimwohnanlage	3155000004 Östlich FTZ	Summe Hauptkostenstellen	3155000400 Betrieb und Verwaltung	Summe Nebenkostenstellen		
	Gesamt								
101	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	1	125.071,89					125.071,89	125.071,89
	<b>Personalkosten (1)</b>	2	125.071,89					125.071,89	125.071,89
200	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	3	39.336,72	23.054,44	2.557,47			39.336,72	2.625,17
201	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4	2.625,17						2.625,17
	<b>Unterhaltungskosten (3+4)</b>	5	41.961,89	23.054,44	2.557,47			39.336,72	2.625,17
400	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6	206,00					206,00	206,00
402	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	7	20.879,79	5.983,01	6.443,64			20.811,35	68,44
403	Gebäudeversicherung u.a.	8	21.496,27	7.938,36	13.557,91			21.496,27	
404	Stromkosten	9	90.707,30	5.221,74	1.519,39			90.707,30	
405	Heizkosten	10	13.240,85	10.034,39	3.206,46			13.240,85	
406	Wasser- und Abwasserkosten	11	49.352,13	8.410,42	11.415,00			49.352,13	
407	Kosten für ffd. Unterhaltsreinigung	12	1.175,59	772,98				1.175,59	
408	Abfallbeseitigung	13	197,47	116,10	81,37			197,47	
411	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14	2.651,75	319,28	36,96			1.382,15	
413	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	15	1.177,61	1.177,61				1.177,61	1.269,60
414	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16	7.369,11	774,10	2.544,15			7.369,11	
	<b>Betriebskosten (6-16)</b>	17	208.453,87	40.747,99	38.723,51			206.909,83	1.544,04
501	Verwaltungskostenbeitrag	18	148.529,52					148.529,52	148.529,52
	<b>Verwaltungskosten (18)</b>	19	148.529,52					148.529,52	148.529,52
600	Zins des Anlagekapitals	20	31.939,38	13.127,08	18.205,45			31.811,62	127,76
601	Abschreibungen	21	136.256,42	43.163,71	92.070,72			135.819,30	437,12
	<b>Kapitalkosten (20+21)</b>	22	168.195,80	56.290,79	110.276,17			167.630,92	564,88
01	Summe Kostenarten	23	692.212,97	120.093,22	151.557,15			413.877,47	278.335,50
Umlagen	Betrieb und Verwaltung allgemein			80.763,62	101.923,36			278.347,70	-278.347,70
3155000400	Sum Uml Kosten		692.212,97	200.856,84	253.480,51			692.212,97	
gebuchte Erlöse	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		754.912,40	66.650,04	215.759,04			754.912,40	
303	Mieten und Pachten		10.476,96		10.476,96			10.476,96	
304	Erstattungen		-1.724,59					-1.724,59	
310	Sonstige Erträge		1.675,90					1.675,90	
311	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		35.832,03					35.832,03	
	Auflösung von Zuweisungen		12.401,00					12.401,00	
02	Summe Erlösarten		813.573,70	114.883,07	215.759,04			813.622,39	-48,69
Umlagen Erlöse	Betrieb und Verwaltung allgemein			-5,53	-13,33				48,69
3155000400	Summe Umlagen Erlöse		813.573,70	-5,53	-13,33			813.622,39	48,69
	<b>Gesamterlöse</b>		813.573,70	114.877,54	215.745,71			813.622,39	48,69
	<b>Ergebnis (Über-/ Unterdeckung)</b>		121.360,73	-85.979,30	-37.734,80			245.074,83	
	<b>Wirtschaftlichkeit (Kostendeckungsgrad)</b>		117,53%	57,19%	85,11%			203,03%	

Ergebnisvorträge lt. Gebührenkalkulation 2021

aus 2019	38.256,97	94.626,64	-20.783,75
Ergebnis nach Verrechnung	-47.722,33	56.891,84	224.291,08

Betriebsabrechnung Flüchtlingunterkünfte 2022

geb./bel. Kosten	Bezeichnung	Hauptkostenstellen			Nebenkostenstelle		
		3155000001 Haus 43, 43a u. 43b	3155000003 Mobilheimwohnanlage	3155000004 Östlich FTZ	3155000400 Betrieb und Verwaltung	Summe Hauptkostenstellen	Summe Nebenkostenstellen
	<b>Gesamt</b>						
101	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	126.229,01					
200	Personalkosten (1)	126.229,01				126.229,01	
	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	184.272,92	140.656,63	11.978,06		126.229,01	
	<b>Unterhaltungskosten (3)</b>	<b>184.272,92</b>	<b>140.656,63</b>	<b>11.978,06</b>			
401	Mieten und Pachten	0,00			0,00		
402	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	29.522,76	9.045,73	15.894,74	29.522,76		
403	Gebäudeversicherung u.a.	27.240,65	17.566,74	14.673,91	27.240,65		
404	Stromkosten	82.574,45	-2.993,03	4.464,37	82.574,45		
405	Heizkosten	17.582,84	11.699,63	5.883,21	17.582,84		
406	Wasser- und Abwasserkosten	46.830,73	9.435,53	41.940,66	46.830,73		
407	Kosten für ifd. Unterhaltsreinigung	6.164,54	1.634,94	3.649,95	6.164,54		
411	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.638,45	62,35	110,50	172,85	6.465,60	
414	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.088,88	7.377,68	3.083,54	13.088,88		
	<b>Betriebskosten (5-14)</b>	<b>229.643,30</b>	<b>48.829,57</b>	<b>145.782,50</b>	<b>223.177,70</b>	<b>6.465,60</b>	
500	Sonstige Geschäftsaufwendungen	621,72		621,72			
501	Verwaltungskostenbeitrag	175.217,41			175.217,41		
	<b>Verwaltungskosten (16-17)</b>	<b>175.839,13</b>		<b>621,72</b>			
600	Verzinsung des Anlagekapitals	22.743,81	10.917,03	363,90	22.552,84	90,97	
601	Abschreibungen	159.909,07	50.746,99	632,39	159.419,36	489,71	
	<b>Kapitalkosten (21)</b>	<b>182.652,88</b>	<b>61.664,02</b>	<b>996,29</b>	<b>182.072,20</b>	<b>580,68</b>	
01	Summe Kostenarten	898.637,24	251.150,22	179.615,75	590.144,54	308.492,70	
	<b>Umlagen</b>						
3155000400	Betrieb und Verwaltung allgemein		131.287,50	93.892,50	308.492,70		
Sum Uml. Kosten			131.287,50	93.892,50	308.492,70		
	<b>Gesamtkosten</b>	<b>898.637,24</b>	<b>382.437,72</b>	<b>242.691,27</b>	<b>898.637,24</b>		
	<b>gebuchte Erlöse</b>						
303	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	712.254,09					
304	Mieten und Pachten	10.476,96	135.283,19	105.570,00	712.254,09		
307	Erstattungen	186.977,97			10.476,96		
310	Sonstige Erträge	1.606,51					
311	Erträge aus der Auflösung von SoFo	42.127,23			42.127,23		
	<b>Auflösung von Zuweisungen</b>	<b>12.401,00</b>	<b>12.401,00</b>				
02	Summe Erlösungen	965.843,76	189.811,42	105.570,00	777.239,28	188.584,48	
	<b>Umlagen Erlöse</b>						
3155000400	Betrieb und Verwaltung allgemein		46.052,33	25.609,77	188.584,48		
	<b>Summe Umlagen Erlöse</b>	<b>965.843,76</b>	<b>233.185,85</b>	<b>131.971,83</b>	<b>965.843,76</b>		
	<b>Ergebnis (Über-/ Unterdeckung)</b>	<b>67.206,52</b>	<b>-149.251,87</b>	<b>357.994,81</b>	<b>67.206,52</b>		
	<b>Wirtschaftlichkeit (kostendeckungsgrad)</b>	<b>107,48%</b>	<b>60,97%</b>	<b>247,51%</b>	<b>107,48%</b>		

Ergebnisvorträge lt. Gebührenkalkulation 2022

aus 2020	29.161,08	54.091,71
Ergebnis nach Verrechnung	-120.090,79	-167.654,52

aus 2020	126.229,01	126.229,01
Ergebnis nach Verrechnung	126.229,01	126.229,01

Abwicklung der Vorjahresergebnisse insgesamt:

**Friederikenstraße 43, 43a, 43 b**

Über/Unterdeckung Jahr	Betrag EUR	Erhöhung/Verringerung der gebührenrelevanten Kosten						
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	
2018	+	6.182,31						
2019	+	38.256,97						
2020	+	29.161,08		-29.161,08				
2021	-	47.722,33			47.722,33			
			<b>-38.256,97</b>	<b>-29.161,08</b>	<b>47.722,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)**

Über/Unterdeckung Jahr	Betrag EUR	Erhöhung/Verringerung der gebührenrelevanten Kosten						
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	
2018	-	167.190,48						
2019	+	94.626,64						
2020	-	26.118,10						
2021	+	56.891,84						
			<b>-94.626,64</b>					

Der Ergebnisvortrag der Jahre 2020 und 2021 wird direkt mit der Region Hannover verrechnet.

**Östlich FTZ**

Über/Unterdeckung Jahr	Betrag EUR	Erhöhung/Verringerung der gebührenrelevanten Kosten						
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	
2018	-	113.895,84						
2019	-	20.783,75						
2020	+	54.019,71		-54.019,71				
2021	+	224.291,08			-224.291,08			
			<b>20.783,75</b>	<b>-54.019,71</b>	<b>-224.291,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(-) = Kostenunterdeckung

(+) = Kostenüberdeckung

Friederikenstraße 43, 43a, 43 b

Über/Unterdeckung Jahr	Betrag EUR	Erhöhung/Verringerung der gebührenrelevanten Kosten					
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
2019	+	38.256,97					
2020	+	29.161,08	-29.161,08				
2021	-	47.722,33		47.722,33			
2022	-	120.090,79			120.090,79		
			<b>-29.161,08</b>	<b>47.722,33</b>	<b>120.090,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Am Kieswerk (Sorgenser Dreieck)

Über/Unterdeckung Jahr	Betrag EUR	Erhöhung/Verringerung der gebührenrelevanten Kosten					
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
2019	+	94.626,64					
2020	-	26.118,10	26.118,10				
2021	+	56.891,84					
2022	-	167.654,52					
			<b>26.118,10</b>				

Der Ergebnisvortrag der Jahre 2021 und 2022 wird direkt mit der Region Hannover verrechnet.

Östlich FTZ

Über/Unterdeckung Jahr	Betrag EUR	Erhöhung/Verringerung der gebührenrelevanten Kosten					
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
2019	-	20.783,75					
2020	+	54.019,71	-54.019,71				
2021	+	224.291,08		-224.291,08			
2022	+	412.086,52			-137.362,18	-137.362,17	-137.362,17
			<b>-54.019,71</b>	<b>-224.291,08</b>	<b>-137.362,18</b>	<b>-137.362,17</b>	<b>-137.362,17</b>

(-) = Kostenunterdeckung

(+) = Kostenüberdeckung

Jahresanlagennachweis 2021

Kontengruppe	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen				Zinsen	Restwert 4)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			13
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AIB	Abgang Umb.	Endstand 1)	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand 2)	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AIA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand 3)		Vorjahr Akt.Jahr
02	2.359.093,36 0,00	0,00 569.604,66 0,00	0,00 569.604,66	2.359.093,36	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	871.226,69 0,00	104.742,51 187.290,37	0,00 0,00	0,00 187.290,37 0,00	975.969,10	0,00	1.487.866,77 1.363.724,26
07	28.524,75 0,00	0,00 0,00 0,00	13.872,76 0,00	14.651,99	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.774,66 0,00	1.080,57 0,00	0,00 9.070,65	13.872,76 0,00 0,00	5.053,12	0,00	19.750,09 9.986,87
09	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	966.843,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	966.843,64 0,00	-541.432,46 0,00	-19.336,87 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-560.769,93	0,00	-425.411,18 -406.074,31
01 Stadt Burgdorf	2.387.616,11 0,00	0,00 569.604,66 0,00	13.872,76 569.604,66	2.373.745,35	966.843,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	966.843,64 0,00	966.843,64 0,00	338.568,79 0,00	86.496,21 187.290,37	0,00 9.070,65	13.872,76 187.290,37 0,00	420.252,89	0,00	1.082.205,68 986.648,82

Jahresanlagennachweis 2021

Kontengruppe	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert 4)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Anfang Vertrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AIB	Abgang Abgang Umb.	Endstand 1)	Anfang Vertrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand 2)	Anfang Vertrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AFA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand 3)		Vorjahr Akt.Jahr
02	2.359.093,36 0,00	0,00 569.604,66 0,00	0,00 569.604,66	2.359.093,36 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.047.844,13 0,00	135.234,43 232.616,95	0,00 0,00	232.616,95 0,00	1.183.078,56	36.538,13	2.194.595,36 2.386.167,95
07	28.524,75 0,00	0,00 0,00 0,00	13.872,76 0,00	14.651,99 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.914,82 0,00	1.021,99 0,00	0,00 9.933,32	14.954,52 0,00	4.916,71	252,78	20.274,57 9.386,04
21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	966.843,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	966.843,64 0,00	-666.701,41 0,00	-35.832,03 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-722.533,44	0,00	-854.546,33 -1.089.068,33
01 Stadt Burgdorf	2.387.618,11 0,00	0,00 569.604,66 0,00	13.872,76 569.604,66	2.373.745,35 0,00	966.843,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	966.843,64 0,00	370.057,64 0,00	100.424,39 232.616,95	0,00 9.933,32	14.954,52 232.616,95	485.460,83	36.790,91	1.280.123,60 1.296.485,66

Jahresanlagennachweis 2022

Kontengruppe	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen				Zinsen	Restwert <sup>4)</sup>	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			13
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AIB	Abgang Umb. Abgang AIB	Endstand <sup>1)</sup>	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand <sup>2)</sup>	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AFA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand <sup>3)</sup>		
02	2.359.093,36 0,00	0,00 1.625.734,76	541.911,58 1.625.734,76	1.817.181,78	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	975.969,10 0,00	104.642,13 659.024,72	0,00 322.236,68	541.911,58 659.024,72	860.936,33	0,00	1.363.124,26 986.245,45
07	14.651,99 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	14.651,99	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.053,12 0,00	1.080,66 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	6.133,68	0,00	9.598,87 8.516,31
09	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	966.843,64 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	966.843,64 0,00	-560.769,33 0,00	-19.336,87 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-580.106,20	0,00	-406.074,31 -386.737,44
01 Stadt Burgdorf	2.373.745,35 0,00	0,00 1.625.734,76	541.911,58 1.625.734,76	1.831.833,77	966.843,64 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	966.843,64 0,00	420.252,89 0,00	86.385,82 659.024,72	0,00 322.236,68	541.911,58 659.024,72	286.963,81	0,00	986.646,82 578.026,32

Jahresanlagennachweis 2022

Kontengruppe	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert 4)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AIB	Abgang Umb. Abgang	Endstand 1)	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Abgang	Abgang Umb. Abgang	Endstand 2)	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Abgang	Sonder- bzw. Außerplanm.AFA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand 3)		
02	2.359.093,36 0,00	0,00 1.625.734,76	541.911,58 1.625.734,76	1.817.181,78	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.183.078,56 0,00	158.786,97 778.716,78	0,00 536.404,07	795.976,33 778.716,78	1.082.293,27	31.709,17	2.356.167,95 2.281.819,20
07	14.651,99 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	14.651,99	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.915,71 0,00	1.122,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	6.037,81	209,94	9.386,04 9.733,32
21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	966.843,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	966.843,64 0,00	-722.533,44 0,00	-42.127,23 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-764.660,67	0,00	-1.069.066,33 -1.341.700,94
01 Stadt Burgdorf	2.373.745,35 0,00	0,00 1.625.734,76	541.911,58 1.625.734,76	1.831.833,77	966.843,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	966.843,64 0,00	465.460,83 0,00	117.781,84 778.716,78	0,00 536.404,07	795.976,33 778.716,78	323.670,41	31.919,11	1.296.465,66 949.851,58