

2023

2. Halbjahresbericht

Amt für Bildung und Kultur



Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	6
Überblick über das Ergebnisbudget	6
Überblick über das investive Finanzbudget	8
Differenzierte Jahresergebnisse	9

111170 Räume und Organisation

- Sukzessive Erneuerung der Tontechnik in den K-Räumen und im Festsaal am Falkenberg

111180 Europäische Kontaktpflege

- Bezuschussung von fünf Schüleraustauschen im Jahr 2023

252001 Stadtmuseum

Ausstellungen, Veranstaltungen und Fortbildungen:

- Mit Dir bin ich ich. Fotografien von Oranit Ben Zimra vom 11.05.2023 - 25.06.2023, verlängert bis 12.11.2023
- Blick zurück nach vorn. Betarix Berin Sieh und Erika Sieh vom 02.07.-27.08.2023
- Vortrag „Freundschaft, Liebe, Eifersucht – was Menschen verbindet“ von Hans-Christoph Plümer am 06.07.2023
- 2. Norderstedter Trude. Ein Kunstpreis für alle vom 10.-24.09.2023
- Spielplatz Sprache. Kindersprachen stärken vom 01.10.2023-25.02.2024
- Fortbildungen zu BNE- und MINT-Themen in Zusammenarbeit mit den Kleinen Forschern Schleswig-Holstein Ost e. V.
 - o 16.11.2023 Workshop „Magnetismus – unsichtbare Kräfte entdecken“
 - o 14.12.2023 Workshop „Konsum umdenken“ – abgesagt

Planungen

- Pädagogien. Eine interaktive Wanderausstellung von wamiki für 09/2024-02/2025
- Neue Dauerausstellung Stadtmuseum: Abschluss des Vergabeverfahrens und Auftragsvergabe

252002 Stadtarchiv

- Restaurierung und Konservierung von Archivalien mit Fördermittel des Landes Schleswig-Holstein
- Buch „Geschichte in Stein gemeißelt – Mahnmale, Denkmäler, Gedenksteine und Gedenktafeln in Norderstedt“

261000 Theater

Kindertheater:

- Sultan und Kotzbrocken, 16.07.2023
- Woozle Goozle, 24.09.2023

262010 Musikpflege

Veranstaltungen:

- Jazz Fest, 29.09.2023
- 2. tanzlab Norderstedt - OFF:BALANCE, 13.-25.11.2023
- Logbuch 2023, 31.12.2023

26300 Musikschule

Erhöhte Anmeldezahlen über den Sommerferien 2023 sorgen u.a. für ausgebuchte Kurse der Fachgruppe Elementare Musikpädagogik. Einige Anmeldungen konnten nicht berücksichtigt werden und mussten auf der Warteliste bleiben. Ein Ausbau des Angebotes ist ab dem Schuljahr 2024/2025 geplant.

Konzipierung und Erstellung einer Broschüre der Musikschule mit neuem Design. Die Broschüre umfasst das vielfältige Angebot der Musikschule.

Veranstaltungen:

- Beteiligung am inklusiven Sportfest im Stadtpark, 10.09.2023
- Beteiligung am Straßenfest Ulzburger Straße, 17.09.2023
- on:STAGE+, 10.11.2023
- Mitwirkung an den Seniorenweihnachtsfeiern (s. 281000 Kulturpflege)
- Musikalische Umrahmung bei den Adventsmärkten im Kulturwerk am See und im Feuerwehrmuseum, Dezember 2023

271000 Volkshochschule

Kursdurchführung offener Bereich

Im Semester Herbst/Winter 23 haben im Zeitraum vom 01.08. – 31.12.23 insgesamt 333 Kurse inkl. Einzelveranstaltungen mit 2.951 Belegungen stattgefunden, davon 41 im Onlineformat (plus 900 Belegungen im Vergleich zum Vorjahreszeitraum).

In den Sommer- und Herbstferien wurden 17 Ferienkurse durchgeführt, an denen 143 Kinder und Jugendliche teilgenommen haben. U.a. handelte es sich um Mathe-Wochenkurse für unterschiedliche Jahrgänge (Lerncampus@vhs) und Wochenkurse im Programm „Kultur macht stark“ (Talent-Campus), die vom Kreis Segeberg, bzw. vom Bundesministerium für Bildung und Forschung gefördert werden und kostenlos angeboten werden können.

In Kooperation zwischen der VHS und der Stadtbücherei haben im 2. HJ stattgefunden:

- 03.11.23: Englischer Comedy-Abend: „Stress“ von und mit Mark Lyndon 80 Besucher*innen
- 09.11.23: Buch-/ Bildervorstellung und Gespräch: „Clara und Walter Bacher / Hamburg – Theresienstadt – Auschwitz“. Veranstaltung in Gedenken an die Reichspogromnacht 1938. Kooperation mit Verein Chaverim - Freundschaft mit Israel e.V.

Kursdurchführung Deutsch als Zweitsprache

In zweiten Halbjahr 23 haben 18 ausgebuchte Integrationskurse mit jeweils sieben, bzw. neun Modulen à 100 Unterrichtsstunden stattgefunden. Des Weiteren wurden durchgeführt:

2. Halbjahresbericht 08.02.2024

- 2 Berufssprachkurse mit 31 Belegungen
- 11 Zertifikatsprüfungen mit 155 Prüflingen
- 4 Einbürgerungstests mit 63 Getesteten
- 6 Deutschkurse für Geflüchtete durchgeführt werden: 2 Erstorientierungskurse (Förderung durch das BaMF) und 2 Kurse „Starterpaket für Flüchtlinge“ (Finanzierung durch das Land SH) mit 66 Teilnehmenden.

272000 Büchereien

Bei den Stadtbüchereien melden sich weiterhin sehr viele Neunutzer*innen an. Der Trend hin zu Neuanmeldungen hat sich im zweiten Halbjahr 2023 verfestigt. Mit der Abreise des ersten Norderstedter Stadtschreibers Anfang September endete ein sehr interessantes und erfolgreiches Kulturprojekt.

- Beteiligung am inklusiven Sportfest im Stadtpark, 10.09.2023
- Beteiligung am Straßenfest Ulzburger Straße, 17.09.2023
- Kinder und Jugendbuchwochen 13. – 24.11.2023 mit 38 Veranstaltungen und 1756 Teilnehmer*innen in 4 Büchereien und Schulbücherei

281000 Kulturpflege

Veranstaltungen:

- Herstdisco, 03.11.2023
- 2. Norderstedter Trude, 09.09.2023
- Erntedankfest, 01.10.2023
- Seniorenweihnachtsfeiern, 05./06./07./13./14.12.2023 sowie Seniorenweihnachtsfeiern on Tour

Bildungshaus

Für die Innenausstattung konnte die Leistungsphase 5 (HOAI), mit der die Ausführungsplanung bezeichnet wird, abgeschlossen werden. Ohne Verzögerung begannen die Vorbereitungen der Vergabe in der sich daran anschließenden Leistungsphase 6 (HOAI), z.B. mit der Erstellung der Leistungsverzeichnisse.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 4400 Amt für Bildung und Kultur 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	2.828,2	2.676,5	3.304,1	627,6
11 Personalaufwendungen	6.127,4	6.267,4	6.493,3	225,9
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191,6	1.427,9	1.284,3	-143,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	173,1	180,1	196,0	15,9
15 + Transferaufwendungen	1.048,1	1.023,3	1.019,0	-4,3
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	179,2	263,5	160,2	-103,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.719,4	9.162,2	9.152,9	-9,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.891,2	-6.485,7	-5.848,7	637,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-5.891,2	-6.485,7	-5.848,7	637,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-5.891,2	-6.485,7	-5.848,7	637,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-268,3	-216,5	-368,3	-151,8
= Ergebnis	-6.159,5	-6.702,2	-6.217,1	485,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	32,44	29,21	36,10	

Ergebnisübersicht 4400 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
11117 : Räume und Organisation	-1.027,8	-993,8	-1.008,8	-15,0
11118 : europäische Kontaktpflege	-12,0	-22,3	-20,1	2,2
25200 : Stadtarchiv / Stadtmuseum	-365,0	-542,4	-371,4	171,0
26100 : Theater	-298,7	-292,7	-291,8	0,9
26201 : Musikpflege	-118,5	-152,5	-135,2	17,3
26300 : Musikschulen	-955,2	-939,2	-834,1	105,1
27100 : Volkshochschulen	-1.320,0	-1.408,4	-1.335,1	73,3
27200 : Büchereien	-1.657,9	-1.929,0	-1.870,7	58,3
28100 : sonstige Kulturpflege	-402,3	-416,9	-347,8	69,1
26200 : Räume und Organisation alt				
52300 : Ehrenmäler	-2,1	-5,0	-2,2	2,8
GESAMT 44	-6.159,5	-6.702,2	-6.217,1	485,1

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 4400 Amt für Bildung und Kultur 2023

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49,8		49,8	
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für	40,0		40,0	5,1
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	161,3	5,6	166,9	153,4
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	4.200,0	341,7	4.541,7	4.829,2
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.200,0	341,7	4.541,7	4.829,2
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.401,3	347,3	4.748,6	4.987,6
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.351,5	-347,3	-4.698,8	-4.987,6

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023
PRM.252000_2520002018001 : Neubau Museum				
PRM.272000_2720002018001 : Bildungshaus Garstedt	-4.200,0	-341,7	-4.541,7	-4.829,2

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11117 Räume und Organisation 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	91,8	57,8	57,4	-0,4
11 Personalaufwendungen	363,4	370,3	362,5	-7,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,0	86,7	69,3	-17,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	15,6	15,9	17,0	1,1
15 + Transferaufwendungen	556,5	556,5	556,5	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	5,3	7,7	6,4	-1,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	992,8	1.037,1	1.011,7	-25,4
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-901,1	-979,3	-954,3	25,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-901,1	-979,3	-954,3	25,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-901,1	-979,3	-954,3	25,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-126,8	-14,5	-54,5	-40,0
= Ergebnis	-1.027,8	-993,8	-1.008,8	-15,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	9,24	5,57	5,67	

- Verzug bei der Rechnungsstellung für Bewirtung und Raumnutzung aufgrund einer unbesetzten Stelle; geplante Erträge konnten dennoch annähernd erreicht werden
- Minderausgaben von ca. 25.000 € insbesondere aufgrund unbesetzter Stellenanteilen und Einsparungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis 11118 Europäische Kontaktpflege 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge				
11 Personalaufwendungen	9,7	10,4	10,2	-0,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4,0		-4,0
14 + bilanzielle Abschreibungen				
15 + Transferaufwendungen	2,2	7,8	9,8	2,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen		0,1		-0,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	12,0	22,3	20,1	-2,2
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12,0	-22,3	-20,1	2,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-12,0	-22,3	-20,1	2,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-12,0	-22,3	-20,1	2,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-12,0	-22,3	-20,1	2,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]				

Ergebnis 25200 Stadtarchiv/Stadtmuseum 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	35,7	19,1	96,0	76,9
11 Personalaufwendungen	212,1	229,8	271,2	41,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78,2	246,8	93,8	-153,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	33,1	42,0	44,3	2,3
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	28,1	14,5	22,0	7,5
17 = Ordentliche Aufwendungen	351,4	533,1	431,4	-101,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-315,7	-514,0	-335,5	178,5
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-315,7	-514,0	-335,5	178,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-315,7	-514,0	-335,5	178,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-49,3	-28,4	-35,9	-7,5
= Ergebnis	-365,0	-542,4	-371,4	171,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	10,17	3,58	22,24	

- Beantragung von Fördermitteln für das Projekt „Mapping Norderstedt“, Ziel des Projektes: Erstellung einer interaktiven Norderstedt Karte, die zum „Mitnehmen“ einlädt, so dass wichtige Orte in Norderstedt digital erschlossen und den Besucher*innen zugänglich gemacht werden
- nicht verausgabte Mittel für die neue Dauerausstellung wurden in den Haushalt 2024/2025 neu eingestellt

Ergebnis 26100 Theater 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	7,0	12,0	10,8	-1,2
11 Personalaufwendungen	11,4	12,2	12,0	-0,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22,5	32,0	27,0	-5,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,6	0,7	0,7	0,0
15 + Transferaufwendungen	269,9	259,0	262,0	3,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1,3	0,8	1,0	0,2
17 = Ordentliche Aufwendungen	305,7	304,7	302,6	-2,1
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-298,7	-292,7	-291,8	0,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-298,7	-292,7	-291,8	0,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-298,7	-292,7	-291,8	0,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-298,7	-292,7	-291,8	0,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	2,29	3,94	3,58	

Ergebnis 26201 Musikpflege 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	12,3	16,0	11,8	-4,2
11 Personalaufwendungen	7,5	7,9	7,9	0,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48,2	58,8	51,9	-6,9
14 + bilanzielle Abschreibungen	1,5	1,8	1,8	0,0
15 + Transferaufwendungen	73,2	100,0	85,4	-14,6
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,3			
17 = Ordentliche Aufwendungen	130,8	168,5	147,0	-21,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-118,5	-152,5	-135,2	17,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-118,5	-152,5	-135,2	17,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-118,5	-152,5	-135,2	17,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-118,5	-152,5	-135,2	17,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	9,41	9,50	8,04	

- Transferaufwendungen nicht ausgeschöpft, da es im Rahmen des Budgets bei den tatsächlich gezahlten Zuschüssen an die Kulturträger durch die Zuordnung zu den einzelnen Sparten (Musik – Produkt 262010, Darstellende Kunst – Produkt 261000 sowie Bildende Kunst, Länderkulturen und Sonstige - Produkt 281000) zu Verschiebungen zwischen den Produkten 261000, 262010 und 281000 kam

Ergebnis 26300 Musikschulen 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	910,0	987,7	1.044,0	56,3
11 Personalaufwendungen	1.725,3	1.757,0	1.698,1	-58,9
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115,7	140,2	148,1	7,9
14 + bilanzielle Abschreibungen	6,5	8,0	12,0	4,0
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	4,0	8,2	5,3	-2,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.851,5	1.913,4	1.863,5	-49,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-941,6	-925,7	-819,5	106,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-941,6	-925,7	-819,5	106,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-941,6	-925,7	-819,5	106,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-13,7	-13,5	-14,6	-1,1
= Ergebnis	-955,2	-939,2	-834,1	105,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	49,15	51,62	56,02	

- erhöhter Zuschuss vom Kreis Segeberg für das Jahr 2023, ca. 30.000 €
- Anstieg von ca. 22.000 € bei den Einnahmen durch Musikschulentgelte im Vergleich zum Planwert, Vor-Corona-Niveau wieder erreicht
- Einsparungen bei den Personalaufwendungen aufgrund unbesetzter Stellenanteilen

Ergebnis 27100 Volkshochschulen 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	916,9	852,9	1.362,3	509,4
11 Personalaufwendungen	1.870,9	1.853,6	2.133,0	279,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254,9	305,1	266,1	-39,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	33,6	36,3	38,6	2,3
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	54,2	24,2	44,6	20,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.213,6	2.219,2	2.482,3	263,1
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.296,6	-1.366,3	-1.120,0	246,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.296,6	-1.366,3	-1.120,0	246,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.296,6	-1.366,3	-1.120,0	246,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-23,4	-42,1	-215,0	-172,9
= Ergebnis	-1.320,0	-1.408,4	-1.335,1	73,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	41,42	38,43	54,88	

- Übertreffen der ordentlichen Erträge um € 509.000 durch erhöhte Einnahmen des Bundesministeriums für Migration und Flüchtlinge (BamF) aufgrund gesteigerter Anzahl an Integrationskursen
- Abweichung bei den Personalaufwendungen um € 279.400 aufgrund erhöhter Honorarauszahlungen für Integrationskurse mit entsprechenden Erträgen (s.o.)
Im Rahmen des Deckungskreises wurde von der Volkshochschule auf Mittel für die Dauerausstellung des Stadtmuseums zur Zahlung der Honorare für Dezember 2023 zurückgegriffen, sodass keine überplanmäßige Ausgabe beantragt werden musste. Dies hat keine Kürzung der Ausstellungsmittel zur Folge.
- Überziehung des Ansatzes „sonstige ordentliche Aufwendungen“ um € 20.400 aufgrund einer Rückforderung der Kulturhilfe II des Landes SH (Coronahilfe) im 2. HJ 2023
- Kosten für Gebäudeunterhaltung des VHS-Standortes Schule am Rodelberg/Dunantstraße (u.a. für Sanierung des Untergeschosses nach Wasserschaden und diverse Handwerkereinsätze) i.H.v. € 215.000, damit Überschreitung des Ansatzes des Produktkontos "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen" um € 172.900
- Reduzierung des Gesamtzuschusses um € 73.500

Ergebnis 27200 Büchereien 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	845,2	731,0	718,4	-12,6
11 Personalaufwendungen	1.844,0	1.912,2	1.900,7	-11,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481,5	479,0	528,1	49,1
14 + bilanzielle Abschreibungen	79,5	72,6	78,8	6,2
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	44,3	86,0	39,1	-46,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.449,3	2.549,8	2.546,8	-3,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.604,1	-1.818,8	-1.828,4	-9,6
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.604,1	-1.818,8	-1.828,4	-9,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.604,1	-1.818,8	-1.828,4	-9,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-53,8	-110,2	-42,3	67,9
= Ergebnis	-1.657,9	-1.929,0	-1.870,7	58,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	34,51	28,67	28,21	

- Überschüsse bei den Personalaufwendungen durch unbesetzte Stellenanteile
- Mehrausgaben bei den Sach- und Dienstleistungen durch vollumfänglichen Ausleihbetrieb und Ausbau der Veranstaltungsarbeit im ersten richtigen Nach-Corona-Jahr sowie durch allgemeiner Preissteigerungen für den Unterhalt der Standorte

Ergebnis 28100 sonstige Kulturpflege 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	9,3		3,5	3,5
11 Personalaufwendungen	83,0	114,0	97,7	-16,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136,6	70,4	98,0	27,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	2,7	2,7	2,8	0,1
15 + Transferaufwendungen	146,2	100,0	105,2	5,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	41,7	122,0	41,6	-80,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	410,2	409,1	345,3	-63,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-400,9	-409,1	-341,8	67,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-400,9	-409,1	-341,8	67,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-400,9	-409,1	-341,8	67,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1,4	-7,8	-6,0	1,8
= Ergebnis	-402,3	-416,9	-347,8	69,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	2,27		1,01	

- Erhöhte Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen u.a. im Veranstaltungsbereich sowie die Umgestaltung von Kunst im Öffentlichen Raum und Workshops zur Kulturmarke und Leitbild für das Amt 44
- Einsparungen bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen u.a. durch die Verschiebung zahlungswirksamer Schritte bei der Aufstellung des Kulturentwicklungsplanes

Ergebnis 52300 Ehrenmäler 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge				
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2,1	4,9	2,1	-2,8
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,1	0,1	0,1	-0,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen				
17 = Ordentliche Aufwendungen	2,1	5,0	2,2	-2,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2,1	-5,0	-2,2	2,8
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2,1	-5,0	-2,2	2,8
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2,1	-5,0	-2,2	2,8
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-2,1	-5,0	-2,2	2,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]				