



LUDWIGSBURG

FACHBEREICH FINANZEN

Bericht zum
Jahresabschluss 2018
der Stadt Ludwigsburg



Inhaltsverzeichnis

1. Rechenschaftsbericht mit Finanzindikatoren	3
2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses	64
3. Bilanz 2018	65
4. Anhang zum Jahresabschluss	66
5. Anlage Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	76
6. Anlage Rückstellungsübersicht	77
7. Anlage Bescheinigung Pensionsrückstellungen	78
8. Anlage Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	79
9. Anlage Vermögensübersicht	80
10. Anlage Schuldenübersicht	81
11. Anlage Liste der Überschreitungen	82
12. Anlage Bürgschaftsübernahmen	74
13. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte	85

Stadt Ludwigsburg

Rechenschaftsbericht

2018



Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkung.....	6
1.1 Rechtliche Grundlagen.....	6
1.2 Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht	6
1.3 Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung.....	6
2 Für den eiligen Leser	8
2.1 Allgemeine Daten	8
2.2 Gesamtergebnisrechnung.....	8
2.3 Gesamtfinanzzrechnung	9
2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)	10
2.5 Kennzahlen	10
3 Allgemeines.....	11
3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage	11
3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung 2018.....	12
3.3 Feststellung der Jahresrechnung.....	12
4 Gesamtergebnisrechnung.....	13
4.1 Erläuterung einzelner Ertragsarten	14
4.1.1 Ordentliche Erträge.....	14
4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben.....	15
4.1.3 Zuwendungen und Umlagen	17
4.1.4 Sonstige Ertragsarten	19
4.1.5 Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse	20
4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten	21
4.2.1 Ordentliche Aufwendungen.....	21
4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22
4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	23
4.2.4 Planmäßige Abschreibungen.....	24
4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	25
4.2.6 Transferaufwendungen	25

4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen	27
4.3 Erläuterung des Sonderergebnisses.....	28
4.4 Entwicklung der Rücklagen.....	29
4.5 Entwicklung der Rückstellungen	30
5 Gesamtfinanzzrechnung.....	31
5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen der Ergebnisrechnung	31
5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33
5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	34
5.4 Entwicklung Schuldenstand	35
6 Vermögensrechnung (Bilanz)	36
7 Kennzahlen	40
7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	40
7.1.1 Steuern.....	40
7.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44
7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand.....	46
7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	47
7.1.5 Transferaufwendungen	48
7.1.6 Haushaltsergebnis	49
7.2 Kennzahlen zur Bilanz	52
7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	53
7.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)	54
7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	56
8 Prognosebericht - Risiken und Chancen	57
8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.....	57
8.2 Entwicklung der Verschuldung.....	58
9 Entwicklung der Finanzindikatoren	60
9.1 Indikator 0.3 Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60
9.2 Indikator 0.4 Liquidität	61
9.3 Indikator 0.5 Kommunale Schulden pro Einwohner.....	62
9.4 Indikator 0.7 Ergebnishaushalt	63

1 Vorbemerkung

1.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO) i.V.m. § 54 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

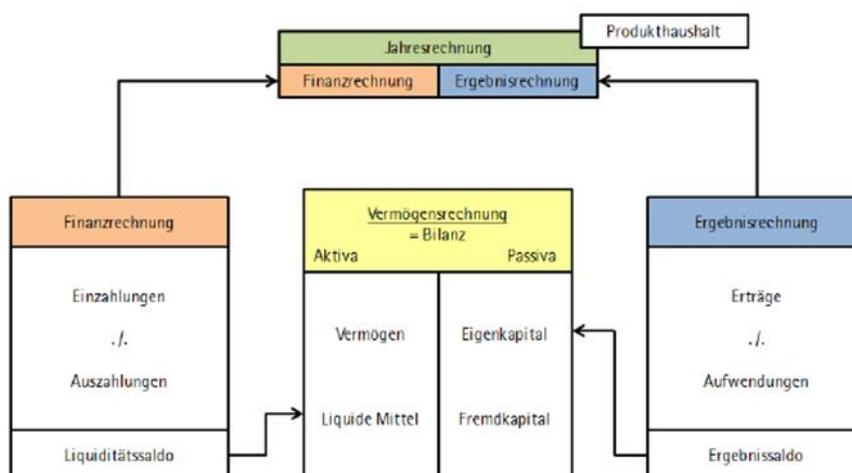
1. die Ziele und Strategie,
2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung,
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und
5. die Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge.

1.2 Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht

Aufgrund von bundesweiten Verzögerungen bei der Veröffentlichung von Bevölkerungsstatistiken können derzeit nur die Einwohnerzahlen zum 31.12.2017 zugrunde gelegt werden, d.h. die in diesem Bericht berechneten Werte pro Einwohner basieren für den 31.12.2017 und den 31.12.2018 jeweils auf derselben Einwohnerzahl für die Stadt Ludwigsburg (31.12.2017: 93.593 Einwohner)

1.3 Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung

Das neue doppische Rechnungssystem ist als Drei-Komponenten-Rechnung konzipiert.



Ergebnishaushalt / -rechnung (Darstellung des Ressourcenverbrauchs)

Der Ergebnishaushalt bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab; hier werden Erträge und Aufwendungen (ressourcenorientiert) anstelle der bisherigen (zahlungsorientierten) Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt veranschlagt und verbucht. Zu den Aufwendungen gehören auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche (z.B. Zuführungen zu Rückstellungen, Abschreibungen) und nicht zahlungswirksame Erträge (z.B. Inanspruchnahme von Rückstellungen oder Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge).

Finanzhaushalt / -rechnung (Darstellung des Geldverbrauchs):

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres - ohne periodengerechte Rechnungsabgrenzung - dargestellt. Dies umfasst sowohl die Ein- und Auszahlungen des laufenden Verwaltungsbetriebs, als auch die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Kreditaufnahmen und -tilgungen). Der Finanzhaushalt dient dem Nachweis der Herkunft und der Verwendung der liquiden Mittel und als Liquiditätssaldo. Er ermöglicht die Beurteilung der Finanzlage neben der Ertrags- und Vermögenslage.

Der Saldo der Finanzrechnung ist der Netto-Zufluss bzw. Netto-Abfluss an liquiden Mitteln innerhalb der betrachteten Rechnungsperiode. Addiert man diesen Saldo mit dem Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn der Rechnungsperiode (sog. Anfangsbestand), so erhält man den in der Bilanz im Umlaufvermögen auszuweisenden Bestand an liquiden Mitteln.

Bilanz (Darstellung des Vermögens und der Schulden)

Die Bilanz ist in der Doppik die Gegenüberstellung von Vermögen sowie Eigen- und Fremdkapital zum Bilanzstichtag 31.12.

2 Für den eiligen Leser

2.1 Allgemeine Daten

	2016	2017	2018
Einwohner zum 31.12. des Vorjahres	93.035	93.593	93.593
Hebesatz Grundsteuer A	375	405	405
Hebesatz Grundsteuer B	375	405	405
Hebesatz Gewerbesteuer	375	385	385

2.2 Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Ordentliche Erträge	289.703.640,14	302.101.917	305.256.902,49	3.154.985,69	1,04
Ordentliche Aufwendungen	275.263.516,10	294.241.898	301.537.857,12	7.295.959,24	2,48
Ordentliches Ergebnis	14.440.124,04	7.860.019	3.719.045,37	-4.140.973,55	-52,68
Sonderergebnis	6.557.414,86	0	4.400.291,06	4.400.291,06	100,00
Gesamtergebnis	20.997.538,90	7.860.019	8.119.336,43	259.317,51	3,30

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Steuern und ähnliche Abgaben	167.863.427,87	175.596.900	178.255.488,93	2.658.588,93	1,51
davon Grundsteuer A und B	16.260.507,80	16.506.000	16.785.109,38	279.109,38	1,69
davon Gewerbesteuer	80.918.251,96	82.000.000	84.770.641,76	2.770.641,76	3,38
davon Gemeindeanteil an Einkommensteuer	54.188.612,01	58.797.000	58.061.292,01	-735.707,99	-1,25
davon Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	9.418.124,10	11.415.000	11.254.131,78	-160.868,22	-1,41
davon Vergnügungssteuer	2.601.359,00	2.200.000	2.716.041,00	516.041,00	23,46
davon Hundesteuer	314.380,00	320.000	316.230,00	-3.770,00	-1,18
erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse	24.766.665,53	25.507.500	26.279.290,13	771.790,13	3,03
Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.250.809,20	79.365.600	83.104.453,09	3.738.853,09	4,71
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.344.882,15	51.263.864	50.972.310,10	-291.553,90	-0,57
Transferaufwendungen	126.800.923,77	130.324.935	131.845.247,87	1.520.312,87	1,17
Netto-Abschreibungen (Gesamtabschreibungen ohne Forderungsabschreibungen abzüglich aufgelöste Investitionszuschüsse)	13.136.581,04	14.321.932	13.928.189,28	-393.742,30	-2,75

2.3 Gesamtfinanzzrechnung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.736.859,93	285.485.998	295.431.599,55	9.945.601,55	3,48
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.568.289,10	275.678.854	276.635.908,85	957.054,85	0,35
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes	23.168.570,83	9.807.144	18.795.690,70	8.988.546,70	91,65
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.116.088,38	20.502.600	9.680.669,71	-10.821.930,29	-52,78
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.559.249,97	55.535.300	38.358.809,01	-17.176.490,99	-30,93
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-23.443.161,59	-35.032.700	-28.678.139,30	6.354.560,70	18,14
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.600.000,00	4.000.000	1.300.000,00	-2.700.000,00	-67,50
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	415.697,79	749.800	4.894.349,11	4.144.549,11	552,75
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.184.302,21	3.250.200	-3.594.349,11	-6.844.549,11	-210,59

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)	3.909.711,45	-21.975.356	-13.476.797,71	8.498.558,29	38,67
Änderung Finanzierungsmittelbestand (inkl. Liquiditätskredite)	3.909.711,45	-21.975.356	-13.476.797,71	8.498.558,29	38,67
Mindestüberschuss (ordentliche Tilgung)	415.697,79	749.800	594.349,11	-155.450,89	-20,73
Nettoninvestitionsrate	22.752.873,04	9.057.344	18.201.341,59	9.143.997,59	100,96

2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)

Bezeichnung	2016 in Euro	2017 in Euro	2018 in Euro	Veränderung
1 - Vermögen (Aktiva)	812.494.871,03	835.305.101,28	844.455.729,73	9.150.628,45
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	612.829,80	592.621,35	625.025,24	32.403,89
1.2 - Sachvermögen	596.796.259,12	607.587.675,50	627.416.372,31	19.828.696,81
1.3 - Finanzvermögen	210.086.666,80	220.509.798,52	207.102.214,48	-13.407.584,04
1.4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	681.010,69	730.626,32	740.039,75	9.413,43
2 - Kapital (Passiva)	812.494.871,03	835.305.101,28	844.455.729,73	9.150.628,45
2.1 - Kapitalposition	578.904.746,37	599.146.736,72	605.638.567,36	6.491.830,64
2.1.1 - <i>davon Basiskapital</i>	550.604.661,51	549.908.193,56	553.050.370,43	3.142.176,87
2.1.2 - <i>davon Rücklagen</i>	28.300.084,86	49.238.543,16	52.588.196,93	3.349.653,77
2.1.3 - <i>davon Fehlbeträge ordentliches Ergebnis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Sonderposten	171.687.287,23	168.976.186,00	163.661.167,93	-5.315.018,07
2.3 - Rückstellungen	31.113.248,31	29.497.725,00	30.501.271,08	1.003.546,08
2.4 - Verbindlichkeiten	18.748.617,42	25.262.342,20	27.012.609,48	1.750.267,28
2.4.1 - <i>davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</i>	10.512.835,29	14.697.137,50	14.097.434,38	-599.703,12
2.5 - Passive Rechnungsabgrenzung	12.040.971,70	12.422.111,36	17.642.113,88	5.220.002,52

2.5 Kennzahlen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Steuerquote	57,94	58,13	58,40	0,27
Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht	34,55	33,44	34,26	0,82
Zuwendungsquote	25,91	26,61	26,07	-0,54
Personalintensität	27,34	26,97	27,56	0,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	18,84	20,77	20,96	0,20
Transferaufwandsquote	46,07	44,29	43,72	-0,57
Abschreibungsintensität	7,57	7,44	7,17	-0,27

3 Allgemeines

3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage

Die Finanzsituation der Kommunen in den Flächenländern verbesserte sich signifikant über die vergangenen Jahre. Seit dem Jahr 2012 wies die Gesamtheit der kommunalen Kernhaushalte Finanzierungsüberschüsse aus. Nach dem Rekordergebnis im Jahr 2017 erzielten die kommunalen Kernhaushalte 2018 erneut ein sehr gutes Ergebnis: Mit einem Finanzierungssaldo von 8,7 Mrd. € erreichte die kommunale Ebene insgesamt einen deutlichen Überschuss. Dieser fiel zwar circa 1 Mrd. € geringer aus als im Vorjahr, zugleich stiegen jedoch die Investitionsausgaben um 3,2 Mrd. € beziehungsweise 12,9 % gegenüber dem Vorjahr. Die sozialen Ausgaben stiegen mit 0,5 % gegenüber dem Vorjahr hingegen nur moderat, was insbesondere auf einen deutlichen Rückgang bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zurückzuführen ist. Im zweiten Jahr in Folge konnten die kommunalen Ebenen aller Länder Überschüsse erzielen.

Trotz der weiterhin guten Konjunktur in Deutschland und der nach der Finanz- und Wirtschaftskrise stetig steigenden Steuereinnahmen gibt es jedoch weiterhin starke regionale Unterschiede bei den Kommunen und die Finanzlage bleibt in einer Reihe von Städten kritisch.

Mit Sorge bewertet der Städtetag insbesondere, dass die Unterschiede zwischen finanzschwachen und finanzstarken Kommunen immer gravierender werden. Hintergrund der problematischen Finanzsituation vieler Kommunen ist die bundesweite Entwicklung der Kommunalhaushalte von Investitionshaushalten zu Sozialhaushalten.

Die Kommunen sind sowohl bei der Unterbringung und Versorgung als auch der anschließenden Integration von Flüchtlingen in einem neuen und weiterhin noch nicht überschaubaren Ausmaß gefordert. Es muss durch Bund und Land sichergestellt sein, dass die Kommunen zumindest über ausreichende finanzielle Mittel verfügen, um diese Herausforderung bestehen zu können. Weitere Herausforderungen liegen in den Bereichen Ganztagsschul- und -betreuungsangebote, Digitalisierung, Breitbandausbau oder Mobilität.

Auch Ludwigsburg profitiert seit 2011 von der guten Konjunktur und der steigenden Gewbesteuererinnahmen durch die Ludwigsburger Unternehmen. Die Stadt profitiert von dem gesunden Branchenmix und der Stabilität der Produktions- und Dienstleistungsbetriebe. Die Produkte und Dienstleistungen aus der Region Stuttgart bleiben auch im Frühsommer 2019 gefragt. Jedes zweite Unternehmen im IHK-Bezirk Ludwigsburg stuft seine Geschäftslage mit „befriedigend“ ein. Darüber hinaus gibt es knapp 46 Prozent „gut“ und nur etwas mehr als vier Prozent „schlecht“ Bewertungen. Der Saldowert aus guten und schlechten Lageangaben gibt gegenüber dem Jahresbeginn um vier Prozentpunkte nach, bewegt sich mit 41 Punkten aber immer noch auf einem relativ hohen Niveau. Zurückhaltender als zu Jahresbeginn fallen die Geschäftserwartungen aus: Rund 26 Prozent „verbessern“ stehen aktuell 22 Prozent „verschlechtern“ Angaben gegenüber, per Saldo ein Rückgang um gut 5 Prozentpunkte. Als Ursache wird die schwächere weltweite Nachfrage und Investitionsbereitschaft gesehen. Dazu tragen auch die aktuellen Handelskonflikte mit Strafzöllen und die Brexit-Hängepartie maßgeblich mit bei. Das kommt jetzt in der Industrie an, wo auf immer noch ordentlichem Lageniveau aktuell mehr Unternehmen einen abnehmendem als einen zunehmendem Auftragseingang angeben. Der Fachkräftemangel ist das meistgenannte Geschäftsrisiko: 66 Prozent der Unternehmen geben ihn an, sieben Prozentpunkte mehr als zu Jahresbeginn. Am zweithäufigsten wird jetzt mit 58 Prozent die Sorge vor einer schwächeren Inlandsnachfrage genannt, rund neun Punkte mehr als zuletzt. Mit 50 Prozent Nennung folgen steigende Arbeitskosten.

Die gesamtwirtschaftliche Situation wirkt sich auch auf die Steuereinnahmen der Kommunen aus. Die Mai-Steuerschätzung 2019 prognostiziert deutlich geringere Steigerungen als noch im November 2018.

3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung 2018

Der Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg hat am 14. Dezember 2017 den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Schreiben vom 17.01.2018 die Gesetzmäßigkeit bestätigt und die Kreditermächtigungen sowie den Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen (soweit notwendig) genehmigt.

3.3 Feststellung der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung des Fachbereichs Finanzen ist vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen. Vor der Feststellung hat der Fachbereich Revision die Jahresrechnung des Fachbereichs Finanzen zu prüfen.

4 Gesamtergebnisrechnung

Das Gesamtergebnis berechnet sich wie folgt:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
 + Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Sonderergebnis)
 = Gesamtergebnis

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Ordentliche Erträge	289.703.640,14	302.101.917	305.256.902,49	3.154.985,69	1,04
Ordentliche Aufwendungen	275.263.516,10	294.241.898	301.537.857,12	7.295.959,24	2,48
Ordentliches Ergebnis	14.440.124,04	7.860.019	3.719.045,37	-4.140.973,55	-52,68
Außerordentliche Erträge	7.095.817,74	0	4.858.522,71	4.858.522,71	100,00
Außerordentliche Aufwendungen	538.402,88	--	458.231,65	458.231,65	--
Sonderergebnis	6.557.414,86	0	4.400.291,06	4.400.291,06	100,00
Gesamtergebnis	20.997.538,90	7.860.019	8.119.336,43	259.317,51	3,30

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können, oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 3.719.045,37 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -10.721.078,67 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -4.140.973,55 Euro.

Sonderergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das Sonderergebnis in Höhe von 4.400.291,06 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Sonderergebnis resultiert im Wesentlichen aus Grundstücksverkäufen / Anlageverkäufen über- oder unter Buchwert. Bei einem positiven Sonderergebnis wurde über Buchwert veräußert und umgekehrt.

Weitere Erläuterungen siehe unter Ziff. 4.3.

Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis beträgt 8.119.336,43 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -12.878.202,47 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 7.860.019 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 259.317,51 Euro.

4.1 Erläuterung einzelner Ertragsarten

4.1.1 Ordentliche Erträge

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zu den Planwerten:

Ordentliche Erträge

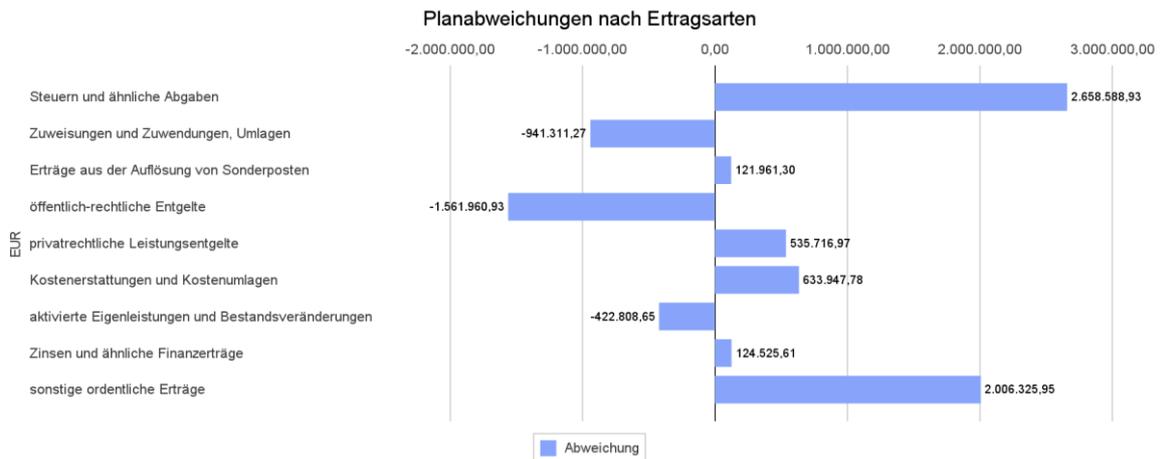
	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Steuern und ähnliche Abgaben	167.863.427,87	175.596.900	178.255.488,93	2.658.588,93	1,51
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	67.353.791,53	72.829.900	71.888.588,73	-941.311,27	-1,29
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.705.895,61	7.573.512	7.695.473,60	121.961,30	1,61
öffentlich-rechtliche Entgelte	19.819.221,66	20.973.228	19.411.267,07	-1.561.960,93	-7,45
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.575.677,45	5.388.475	5.924.191,97	535.716,97	9,94
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.823.662,67	3.886.500	4.520.447,78	633.947,78	16,31
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.187.419,75	3.807.800	3.384.991,35	-422.808,65	-11,10
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.979.832,97	2.059.245	2.183.770,61	124.525,61	6,05
sonstige ordentliche Erträge	11.394.710,63	9.986.357	11.992.682,45	2.006.325,95	20,09
Ordentliche Erträge	289.703.640,14	302.101.917	305.256.902,49	3.154.985,69	1,04

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 15.553.262,35 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung bei den ordentlichen Erträgen 3.154.985,69 Euro.

Die wesentlichen Ergebnisse werden nachfolgend dargestellt.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von den Planwerten werden in der folgenden Grafik dargestellt:



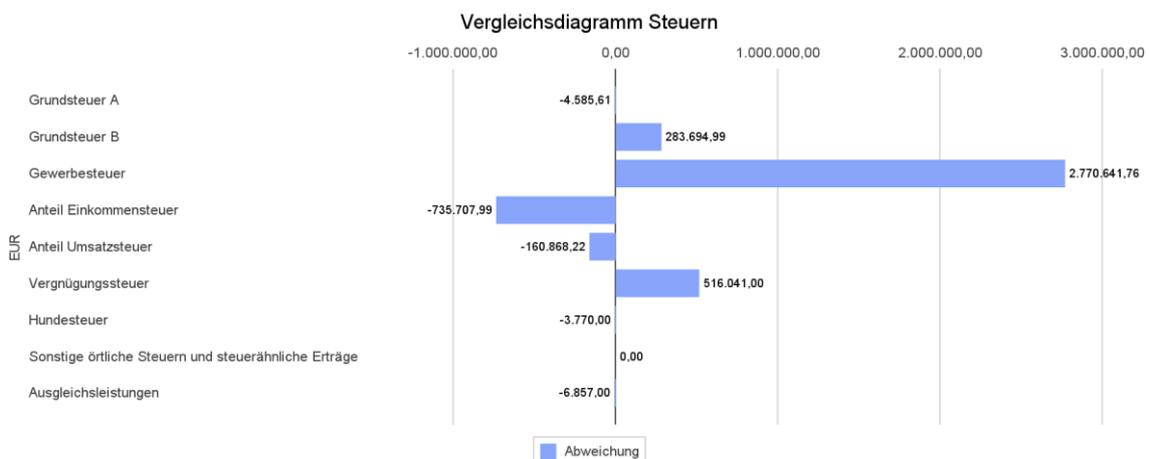
4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben und die Abweichungen zu den Planwerten:

Steuern

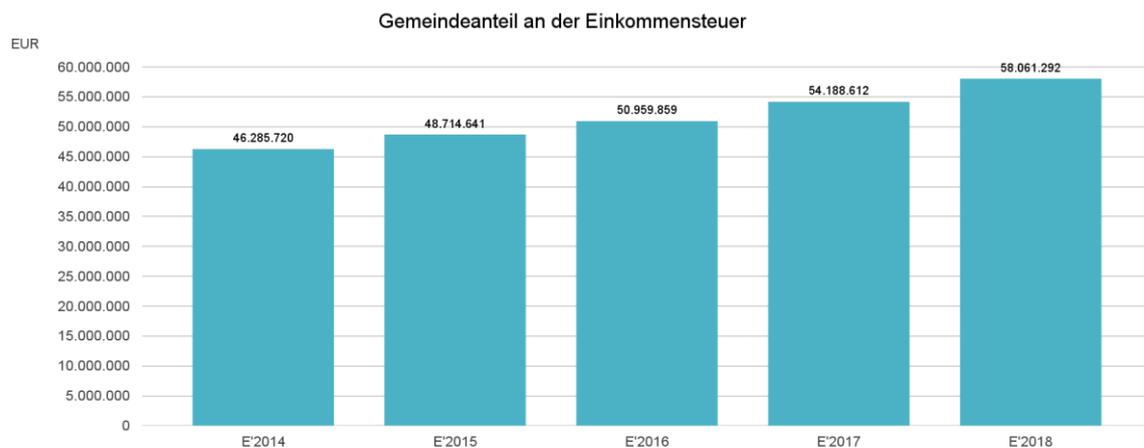
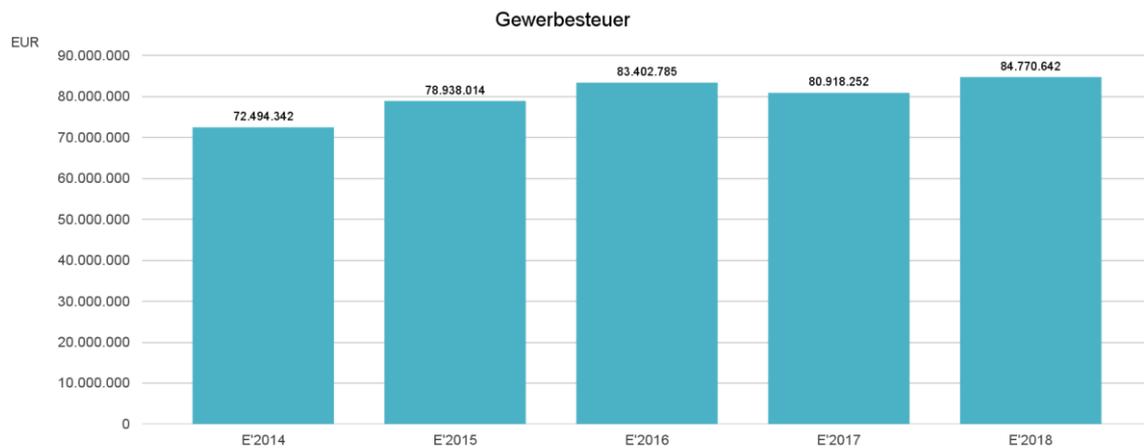
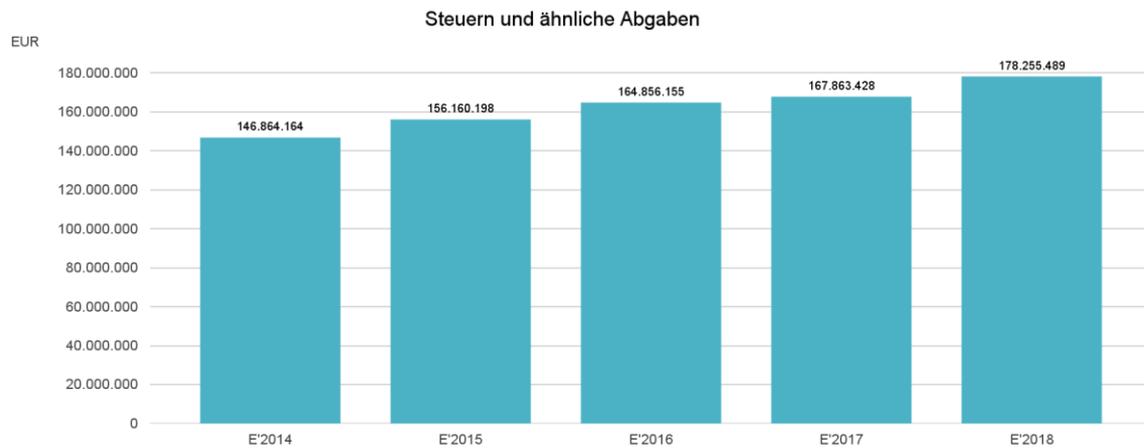
	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Grundsteuer A	105.858,25	106.000	101.414,39	-4.585,61	-4,33
Grundsteuer B	16.154.649,55	16.400.000	16.683.694,99	283.694,99	1,73
Gewerbesteuer	80.918.251,96	82.000.000	84.770.641,76	2.770.641,76	3,38
Anteil Einkommensteuer	54.188.612,01	58.797.000	58.061.292,01	-735.707,99	-1,25
Anteil Umsatzsteuer	9.418.124,10	11.415.000	11.254.131,78	-160.868,22	-1,41
Vergnügungssteuer	2.601.359,00	2.200.000	2.716.041,00	516.041,00	23,46
Hundesteuer	314.380,00	320.000	316.230,00	-3.770,00	-1,18
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsleistungen	4.162.193,00	4.358.900	4.352.043,00	-6.857,00	-0,16
Summe	167.863.427,87	175.596.900	178.255.488,93	2.658.588,93	1,51

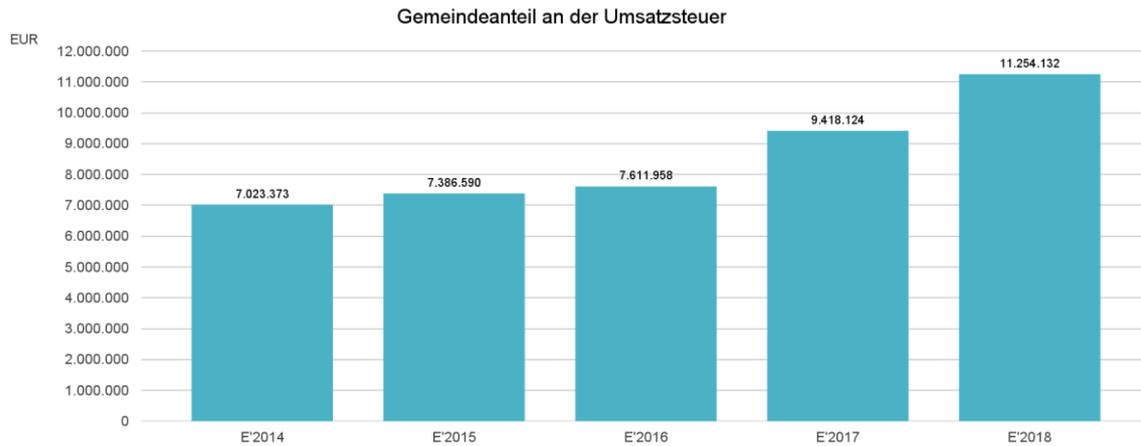
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die tatsächlichen Gewerbesteuererträge in 2018 betragen 88.559.543 EUR.
Im Ergebnis der Gewerbesteuer sind im Saldo 3.788.902 EUR Rückstellungen gebildet (abgezogen) worden, die auf mehreren vor dem Finanzgericht anhängigen Verfahren beruhen. (siehe Anlage 6)

Nachstehende Grafiken zeigen die langfristigen Entwicklungen der wesentlichen Ertragsarten:





4.1.3 Zuwendungen und Umlagen

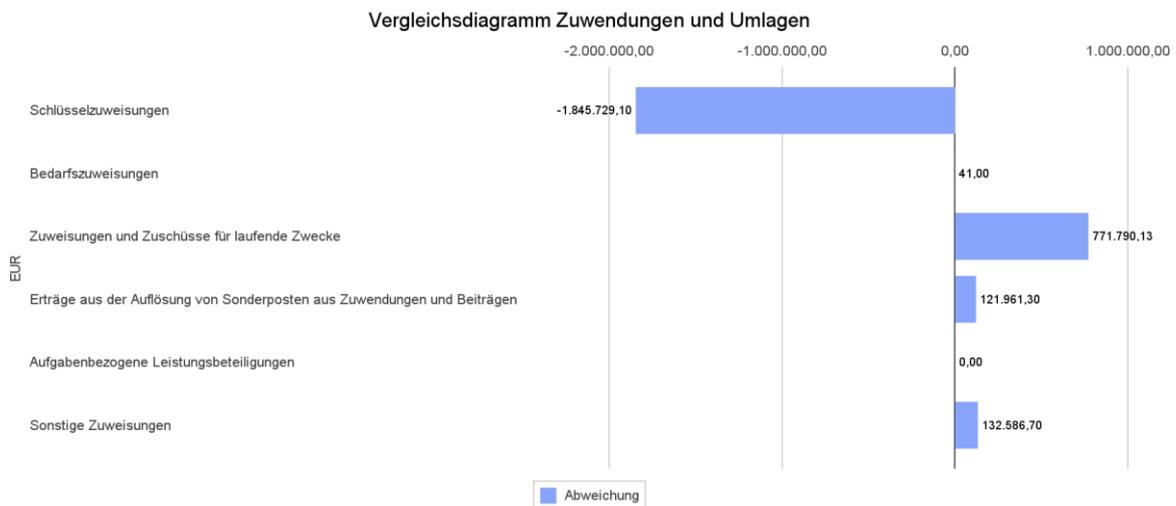
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite.

Gegenüber dem Vorjaheresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 4.524.375,19 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -819.349,97 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Schlüsselzuweisungen	41.777.499,40	46.511.500	44.665.770,90	-1.845.729,10	-3,97
Bedarfszuweisungen	10.481,80	9.500	9.541,00	41,00	0,43
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.766.665,53	25.507.500	26.279.290,13	771.790,13	3,03
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	7.705.895,61	7.573.512	7.695.473,60	121.961,30	1,61
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige Zuweisungen	799.144,80	801.400	933.986,70	132.586,70	16,54
Summe	75.059.687,14	80.403.412	79.584.062,33	-819.349,97	-1,02

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



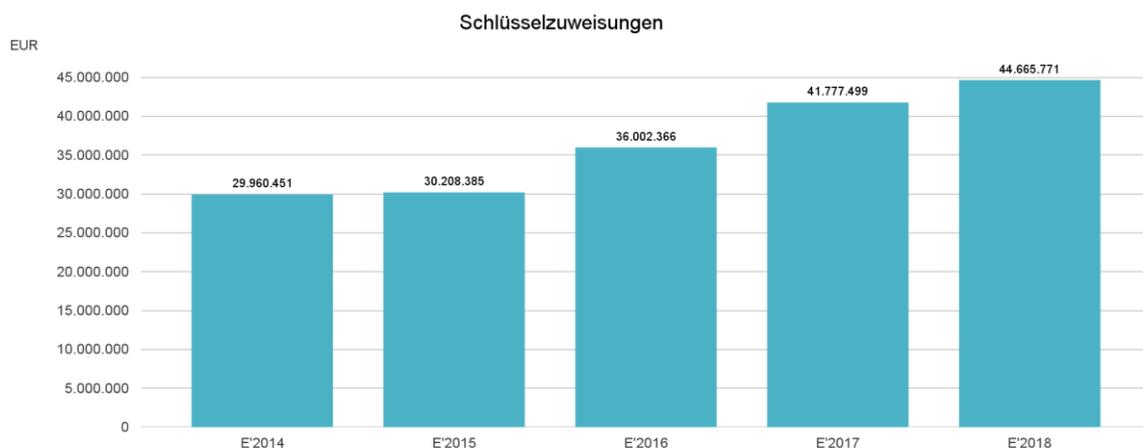
Die hohen Grund- und Gewerbesteuereinnahmen verursachen in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Die tatsächlichen Schlüsselzuweisungen 2018 betragen 42.142.4771 EUR.

Zur Abfederung des Finanzausgleichseffekts in zwei Jahren wurden bei den Schlüsselzuweisungen Rückstellungen in Höhe von 2.998.000 EUR gebildet, gleichzeitig wurden die Rückstellungen aus 2016 in Höhe von 5.521.000 EUR aufgelöst. (siehe Anlage 6)

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen resultieren im Wesentlichen durch Finanzausgleichszuweisungen im Kita-Bereich und erhöhten Zuweisungen vom Land im Schulbereich.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:

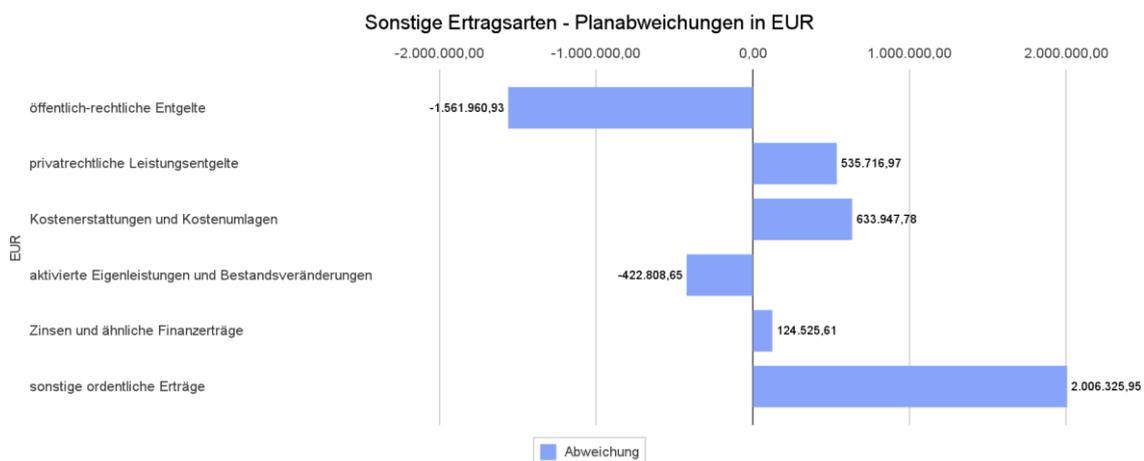


4.1.4 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
öffentlich-rechtliche Entgelte	19.819.221,66	20.973.228	19.411.267,07	-1.561.960,93	-7,45
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.575.677,45	5.388.475	5.924.191,97	535.716,97	9,94
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.823.662,67	3.886.500	4.520.447,78	633.947,78	16,31
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.187.419,75	3.807.800	3.384.991,35	-422.808,65	-11,10
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.979.832,97	2.059.245	2.183.770,61	124.525,61	6,05
sonstige ordentliche Erträge	11.394.710,63	9.986.357	11.992.682,45	2.006.325,95	20,09
Summe	46.780.525,13	46.101.605	47.417.351,23	1.315.746,73	2,85

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind vor allem in den Bereichen Kita-gebühren (-0,8 Mio. EUR), Friedhofswesen (-0,47 Mio. EUR), Anschlussunterbringung (-0,46 Mio. EUR) und Parkgebühren (-0,18 Mio. EUR) Wenigererträge zu verzeichnen.

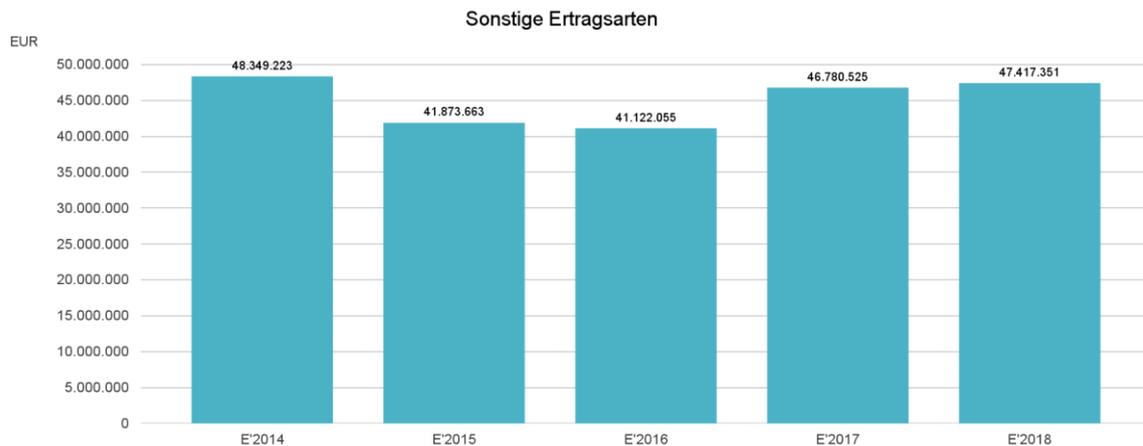
Bei den privatrechtlichen Entgelten sind im Wesentlichen Mehrerträge bei Mieten / Pachten und Schadensersatzten entstanden. Außerdem wurden höhere Verkaufserträge bei Kantine und Schülern erzielt.

Bei den Kostenerstattungen wurden vor allem Mehrerträge bei den Erstattungen vom Bund und von der gesetzlichen Sozialversicherung erzielt.

Die aktivierten Eigenleistungen entsprechen im Wesentlichen den Eigenhonoraren der FB Hochbau und Gebäudewirtschaft sowie Tiefbau und Grünflächen für die Investitionsmaßnahmen und sind naturgemäß von deren Umsetzung abhängig.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen schlagen vor allem ca. 1.835.000 EUR Mehrerträge aus Säumniszuschlägen und Nachzahlungszinsen sowie 157.000 EUR aus der Herabsetzung von Rückstellungen zu Buche; allerdings sind auch rd. 300.000 EUR Wenigererträge bei Verwarnungs- und Bußgeldern erzielt worden.

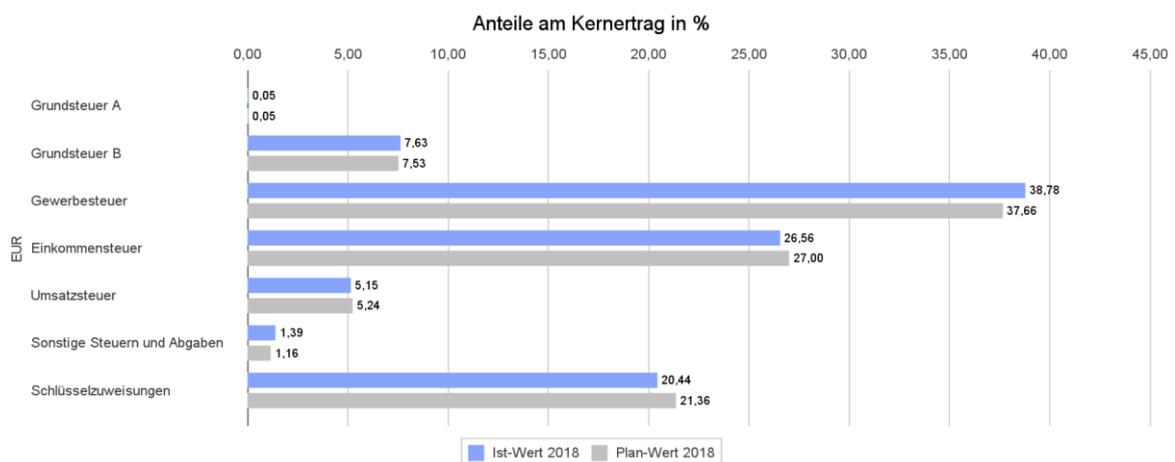
Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.1.5 Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten als städt. Finanzierungsmittel haben.

Grundsätzlich wäre es wünschenswert, dass der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig ist, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



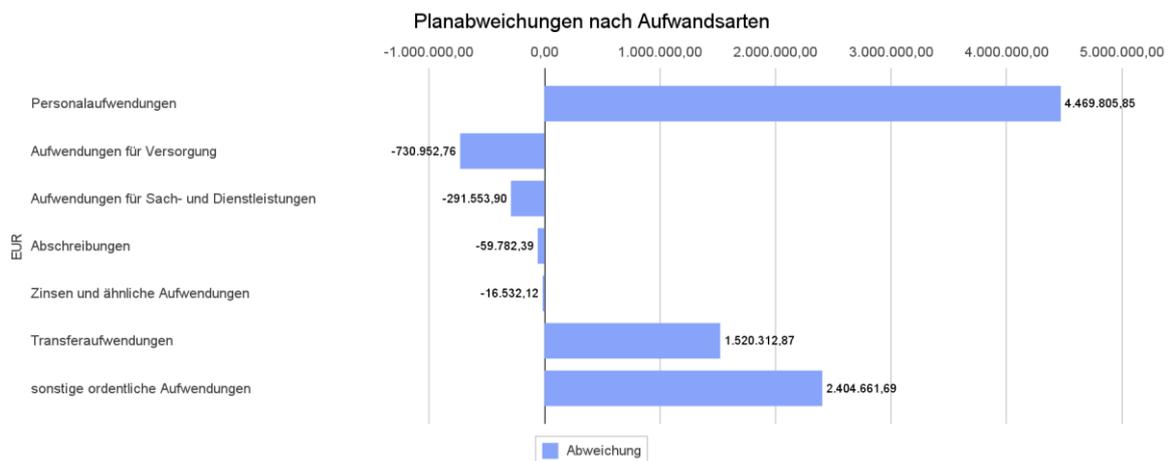
4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten

4.2.1 Ordentliche Aufwendungen

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Planansatz:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Personalaufwendungen	74.071.055,73	78.390.600	82.860.405,85	4.469.805,85	5,70
Aufwendungen für Versorgung	1.179.753,47	975.000	244.047,24	-730.952,76	-74,97
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.344.882,15	51.263.864	50.972.310,10	-291.553,90	-0,57
Abschreibungen	20.903.628,78	22.983.044	22.923.261,49	-59.782,39	-0,26
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	442.361,74	468.500	451.967,88	-16.532,12	-3,53
Transferaufwendungen	126.800.923,77	130.324.935	131.845.247,87	1.520.312,87	1,17
sonstige ordentliche Aufwendungen	8.520.910,46	9.835.955	12.240.616,69	2.404.661,69	24,45
Ordentliche Aufwendungen	275.263.516,10	294.241.898	301.537.857,12	7.295.959,24	2,48

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die ordentlichen Aufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 26.274.341,02 Euro. Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 301.537.857,12 Euro weichen um 7.295.959,24 Euro vom Haushaltsansatz ab.

4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Kostenarten abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert darstellen zu können:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Dienstaufwendungen Beamte	10.251.544,28	10.952.800	10.948.301,14	-4.498,86	-0,04
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	44.276.861,00	46.412.400	49.286.688,07	2.874.288,07	6,19
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	235.934,01	347.900	277.805,09	-70.094,91	-20,15
Beiträge zu Versorgungskassen	9.816.324,81	10.331.500	11.760.278,62	1.428.778,62	13,83
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	8.886.973,44	9.664.300	9.885.853,92	221.553,92	2,29
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	596.118,19	700.000	578.179,01	-121.820,99	-17,40
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	7.300,00	-18.300	123.300,00	141.600,00	773,77
Aufwendungen für Versorgung	1.179.753,47	975.000	244.047,24	-730.952,76	-74,97
Summe	75.250.809,20	79.365.600	83.104.453,09	3.738.853,09	4,71

Die Personalaufwendungen blieben vor allem im Beschäftigtenbereich deutlich über den Plansätzen. Zu den vielfältigen Gründen gehören u.a. ein höherer Tarifabschluss sowie eine tarifliche Einmalzahlung (+0,55 Mio. EUR), die Umstellung auf die neue Entgeltordnung des TVÖD mit Rückwirkung zum 01.01.2017 (+0,88 Mio. EUR) sowie geringere Fluktuationsgewinne als geplant durch schnellere Stellenbesetzungen (+1,5 Mio. EUR).

Die überplanmäßigen Aufwendungen sind detailliert in Vorlage 439/18 erläutert.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:

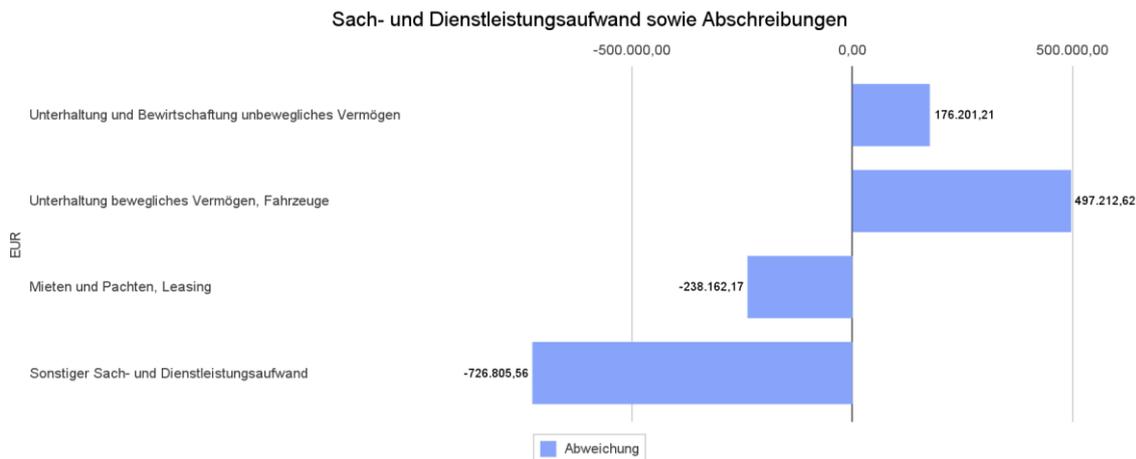


4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nachfolgend wird der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen nach einzelnen Aufwandsarten gegliedert dargestellt:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	20.487.967,90	23.210.950	23.387.151,21	176.201,21	0,76
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	2.916.608,92	3.928.425	4.425.637,62	497.212,62	12,66
Mieten und Pachten, Leasing	3.109.685,74	4.157.950	3.919.787,83	-238.162,17	-5,73
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	16.830.619,59	19.966.539	19.239.733,44	-726.805,56	-3,64
Summe	43.344.882,15	51.263.864	50.972.310,10	-291.553,90	-0,57

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 50.972.310,10 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 7.627.427,95 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt -291.553,9 Euro.

Ursächlich hierfür sind vor allem geringere Gebäude- und Straßenunterhaltungsaufwände, geringerer Erwerb von Einrichtung (GWG) sowie geringere Abflüsse im Bereich der Projektaufwendungen.

Grafik zur langfristigen Entwicklung

:



4.2.4 Planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Abschreibungen immaterielles Vermögen und Sachanlagen	20.557.772,13	21.594.481	21.201.609,68	-392.871,33	-1,82
Abschreibungen auf Finanzvermögen	61.152,13	1.087.600	1.299.598,61	211.998,61	19,49
sonstige Abschreibungen	284.704,52	300.963	422.053,20	121.090,33	40,23
Summe Abschreibung	20.903.628,78	22.983.044	22.923.261,49	-59.782,39	-0,26

Die Aufwendungen für planmäßige Abschreibungen belaufen sich insgesamt auf 22.923.261,49 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 2.019.632,71 Euro. Die Abweichung der planmäßigen Abschreibungen von der Haushaltsplanung beträgt -59.782,39 Euro.

Eine Zielvorgabe des NKHR ist die Erwirtschaftung der Netto-Abschreibungen in der Ergebnisrechnung. Die Nettoabschreibungen berechnen sich im Ergebnis 2018 wie folgt:

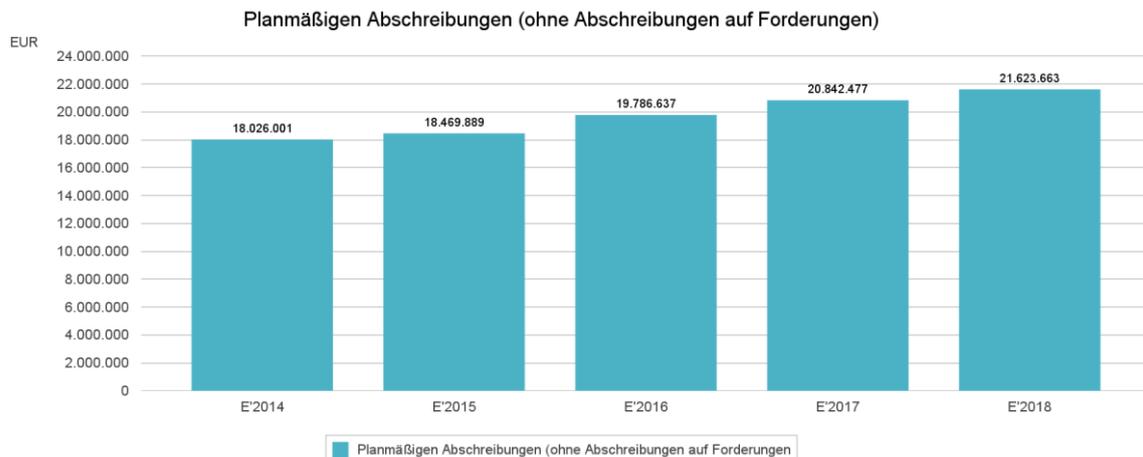
Bilanzielle Abschreibungen:	22.923.261,49 EUR
abzgl. Abschreibungen auf Forderungen	-1.299.598,61 EUR
<u>abzgl. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</u>	<u>-7.695.473,60 EUR</u>
ergibt Nettoabschreibungen von	13.928.189,28 EUR

Die Unterschreitung gegenüber den Planansätzen bei den Abschreibungen ist durch zwei Bereiche verursacht:

Zum Einen wurden einige Anlagen im Bereich der Gebäude und des Infrastrukturvermögens noch nicht aktiviert und verbleiben als Anlagen im Bau, wodurch die Abschreibungen auf Sachvermögen unterschritten wurden.

Zum Anderen werden im NKHR Niederschlagungen und Erlöse als Forderungsabschreibungen behandelt, die Planung dieser Vorgänge war höher und den Vorjahreswerten angepasst. Die tatsächlichen Forderungsabschreibungen blieben über den Planansätzen und den Beträgen der Vorjahre.

Die sonstigen Abschreibungen beinhalten die Abschreibungen auf gegebene Investitionszuschüsse an Dritte.

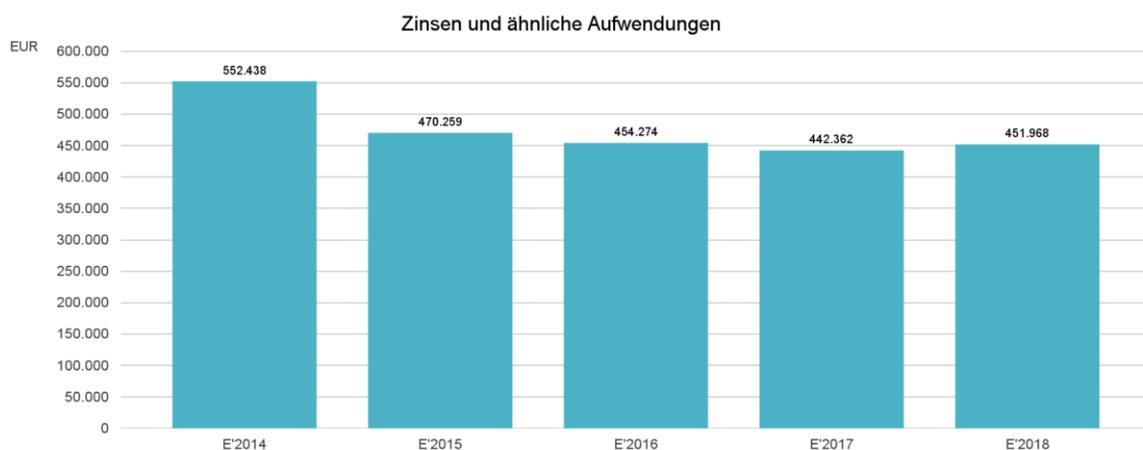


4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	442.361,74	468.500	451.967,88	-16.532,12	-3,53
Summe	442.361,74	468.500	451.967,88	-16.532,12	-3,53

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 451.967,88 Euro. Gegenüber dem Vorjaheresergebnis verändert sie sich um 9.606,14 Euro. Die Abweichung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt -16.532,12 Euro.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.2.6 Transferaufwendungen

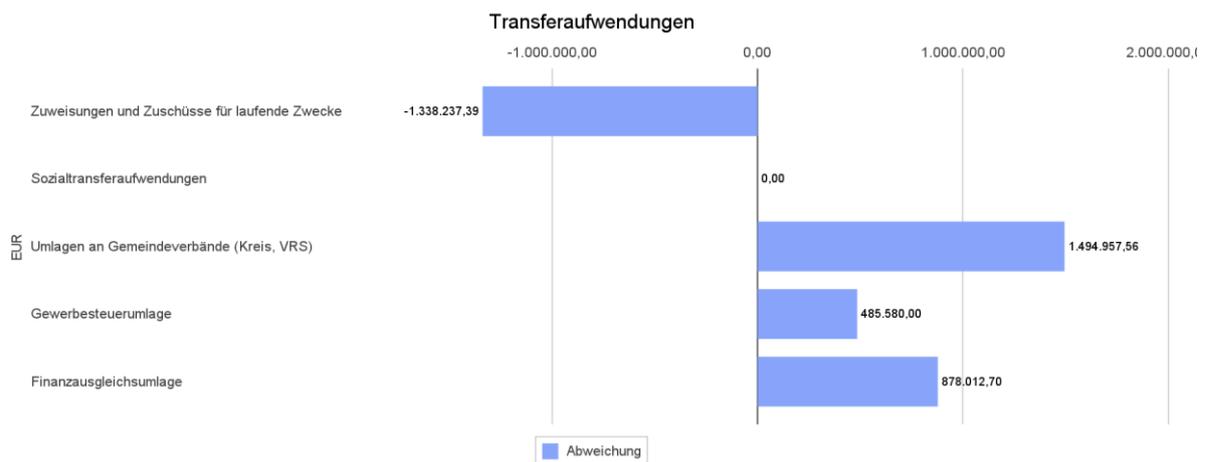
Die Transferaufwendungen stellen noch vor den Personalaufwendungen die wesentlichste Aufwandsart dar. Sie beinhalten die beiden Bereiche Zuweisungen/Zuschüsse sowie Umlagezahlungen.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 131.845.247,87 Euro weichen vom Vorjaheresergebnis um 5.044.324,1 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 1.520.312,87 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	39.039.432,88	41.747.935	40.409.697,61	-1.338.237,39	-3,21
Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Umlagen an Gemeindeverbände (Kreis, VRS)	41.099.089,18	40.889.000	42.383.957,56	1.494.957,56	3,66
Gewerbesteuerumlage	15.282.262,21	14.590.000	15.075.580,00	485.580,00	3,33
Finanzausgleichsumlage	31.380.139,50	33.098.000	33.976.012,70	878.012,70	2,65
Summe	126.800.923,77	130.324.935	131.845.247,87	1.520.312,87	1,17

Die Grafik zeigt die Abweichung vom Planansatz in EUR:

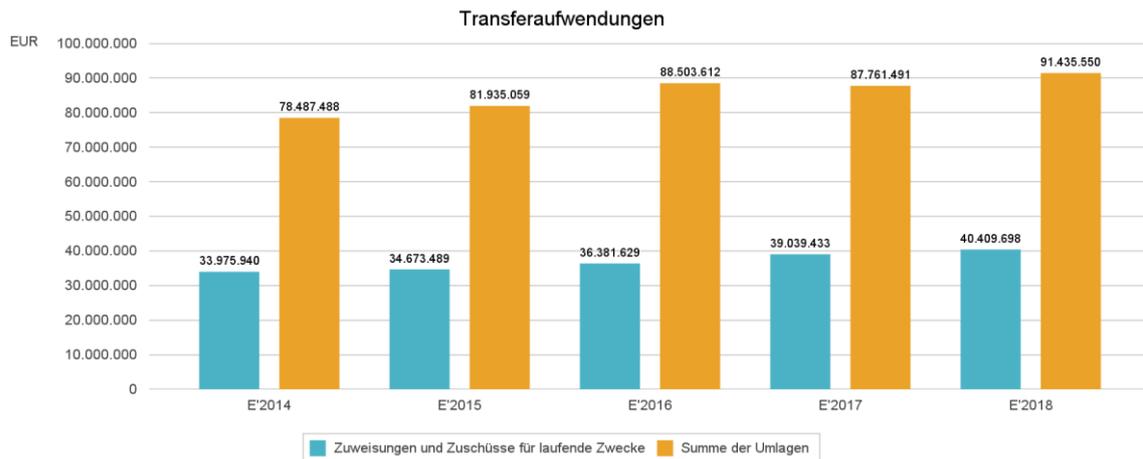


Die Zuweisungen und Zuschüsse bleiben im Wesentlichen durch geringere Zuschüsse an die Blühendes Barock GmbH sowie verzögerte Abrufe verschiedener Zuschussträger rd. 1,3 Mio. EUR unter den Planansätzen.

Aufgrund der hohen Gewerbesteuereinzahlungen mussten rd. 486.000 EUR mehr an Gewerbesteuerumlage entrichtet werden.

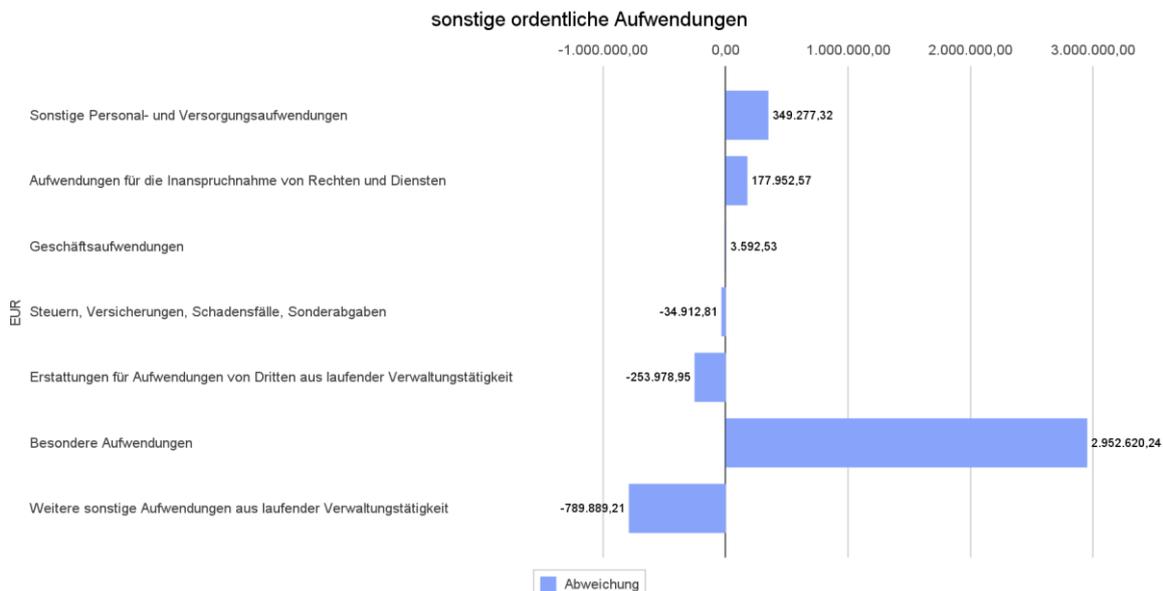
Die hohen Grund- und Gewerbesteuereinnahmen verursachen zudem in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Zur Abfederung dieses Effekts in zwei Jahren wurden bei der Finanzausgleichsumlage Rückstellungen in Höhe von 970.000 EUR und bei der Kreis- und Regionalumlage in Höhe von 1.319.000 EUR gebildet, gleichzeitig wurden Rückstellungen aus dem Jahr 2016 in Höhe von 4.250.000 EUR eingesetzt.



4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	419.420,98	311.350	660.627,32	349.277,32	112,18
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.420.080,14	1.537.205	1.715.157,57	177.952,57	11,58
Geschäftsaufwendungen	2.313.416,76	2.556.600	2.560.192,53	3.592,53	0,14
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.016.512,62	1.103.800	1.068.887,19	-34.912,81	-3,16
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.339.000,32	2.521.600	2.267.621,05	-253.978,95	-10,07
Besondere Aufwendungen	1.001.266,32	1.000.000	3.952.620,24	2.952.620,24	295,26
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.213,32	805.400	15.510,79	-789.889,21	-98,07
Summe	8.520.910,46	9.835.955	12.240.616,69	2.404.661,69	24,45



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 12.240.616,69 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 3.719.706,23 Euro. Die Abweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt 2.404.661,69 Euro.

Bei den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen resultiert der Anstieg aus deutlich gestiegenem Aufwand für Stellenausschreibungen und Personalgewinnung sowie mehr Fahrtkostenzuschüssen an Mitarbeiter.

Bei Steuern und Versicherungen sind durch Steuererstattungen (-143.000 EUR) und höhere Versicherungsleistungen (+108.000 EUR) rund 35.000 EUR Wenigeraufwand entstanden

An andere Kommunen sowie an die städt. Eigenbetriebe und verbundenen Unternehmen sind rund 254.000 EUR weniger Aufwand erstattet worden.

Bei den besonderen Aufwendungen sind über 2,9 Mio. EUR Mehraufwendungen an Erstattungszinsen aus Gewerbesteuererstattungen angefallen.

Die weiteren sonstigen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Deckungsreserve mit 800.000 EUR, welche naturgemäß nur als Deckung dient und nicht bebucht wird. In 2018 wurde die Deckungsreserve vollständig zur Deckung von über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen herangezogen.



4.3 Erläuterung des Sonderergebnisses

Das Sonderergebnis ergibt sich i.d.R. aus buchhalterischen Gewinnen und Verlusten aus Vermögensveräußerungen. Diese sind als außerordentliche Erträge / außerordentliche Aufwendungen auszuweisen und entsprechen der jeweiligen Differenz zwischen dem Veräußerungserlös und dem Buchwert.

Grundsätzlich werden diese nicht veranschlagt und fallen somit nur zur Jahresrechnung an. Sie sollten auch nur dann veranschlagt werden (bei der Haushaltsplanung), wenn der Eintritt tatsächlich abschätzbar ist.

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Außerordentliche Erträge	7.095.817,74	0	4.858.522,71	4.858.522,71	100,00
Außerordentliche Aufwendungen	538.402,88	--	458.231,65	458.231,65	--
Sonderergebnis	6.557.414,86	0	4.400.291,06	4.400.291,06	100,00

Das Sonderergebnis (4.400.291,06 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v. 4.858.522,71 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 458.231,65 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grund- und Sachvermögen über Buchwert (rd. 4.725 TEUR) sowie aus Abgängen von Erschließungsbeiträgen (rd. 133 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Ausbuchungen von Vermögenswerten aus der städtischen Bilanz aufgrund von Verkauf oder Verschrottung. Ein wesentlicher Anteil dieser Aufwendungen resultiert aus den Ausbuchungen von Restbuchwerten des Straßenvermögens aufgrund von Generalsanierungen.

4.4 Entwicklung der Rücklagen

Im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen wird zwischen Ergebnismrücklagen und Rücklagen für andere Zwecke (zweckgebundene Rücklagen) unterschieden. Rücklagen sind als Teil der Kapitalposition eigene Mittel der Kommune.

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung ab- solut
1.2 - Rücklagen	49.238.543	52.588.197	3.349.654
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	30.314.908	34.033.953	3.719.045
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	12.553.713	16.954.004	4.400.291
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	6.369.922	1.600.240	-4.769.683
1.3 - Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0

Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses (§ 49 Abs. 2, § 2 Abs. 1 Nr. 19 GemHVO) sind im Jahresabschluss gemäß § 90 Abs. 1 GemO, § 23 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 52 Abs. 4 Nr. 1.2.1 GemHVO einzustellen (Pflicht). Die Entnahme aus dieser Rücklage erfolgt im Rahmen des Haushaltsausgleichs nach §§ 24 Abs. 1 und 25 Abs. 1 GemHVO.

Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Die Überschüsse des Sonderergebnisses (§ 49 Abs. 2, § 2 Abs. 1 Nr. 24 GemHVO) sind im Jahresabschluss gemäß § 90 Abs. 1 GemO, § 23 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 52 Abs. 4 Nr. 1.2.2 GemHVO einzustellen (Pflicht). Die Entnahme aus dieser Rücklage erfolgt im Rahmen des Haushaltsausgleichs nach §§ 24 Abs. 2 und 25 Abs. 2 GemHVO.

Zweckgebundene Rücklagen

Gemäß § 23 Satz 2 GemHVO können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen sowie für unbedeutendes Treuhandvermögen im Sinne von § 97 Abs. 2 GemO gebildet werden.

Aufgrund der Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt müssen die Vermächtnisse Paul-Scholpp und August-Lämmle (aufgelöst auf Ende 2018) sowie die Beträge des Cross-Border-Lease und des Fonds Jugend, Bildung, Zukunft auf die Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung umgebucht werden, da diese Mittel zum Verbrauch bestimmt sind und daher nicht den Begriff einer zweckgebundenen Rücklage erfüllen.

Übersicht der Zweckgebundenen Rücklagen:

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
Zweckgebundene Rücklagen	6.369.922,23	1.600.239,57	-4.769.682,66
- davon Cross-Border-Lease	4.033.092,11	0,00	-4.033.092,11
-- davon Anna-Neff-Stiftung	837.518,34	841.058,96	+3.540,62
- davon Mann+Hummel-Stiftung	761.875,69	759.180,61	-2.695,08
- davon Paul-Scholpp-Vermächtnis	23.137,98	0,00	-23.137,98
- davon August-Lämmle-Vermächtnis	15.057,13	0,00	-15.057,13
- davon Fonds Jugend, Bildung, Zukunft	699.240,98	0,00	-699.240,98

4.5 Entwicklung der Rückstellungen

Die Entwicklung der Rückstellungen ist im Anhang in Anlage 6 aufgelistet.

5 Gesamtfinanzrechnung

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.736.859,93	285.485.998	295.431.599,55	9.945.601,55	3,48
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.568.289,10	275.678.854	276.635.908,85	957.054,85	0,35
Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes	23.168.570,83	9.807.144	18.795.690,70	8.988.546,70	91,65
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.116.088,38	20.502.600	9.680.669,71	-10.821.930,29	-52,78
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.559.249,97	55.535.300	38.358.809,01	-17.176.490,99	-30,93
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-23.443.161,59	-35.032.700	-28.678.139,30	6.354.560,70	18,14
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-274.590,76	-25.225.556	-9.882.448,60	15.343.107,40	60,82
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.600.000,00	4.000.000	1.300.000,00	-2.700.000,00	-67,50
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	415.697,79	749.800	4.894.349,11	4.144.549,11	552,75
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.184.302,21	3.250.200	-3.594.349,11	-6.844.549,11	-210,59
Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)	3.909.711,45	-21.975.356	-13.476.797,71	8.498.558,29	38,67

5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen der Ergebnisrechnung

Der Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Er ist eine wichtige Kennzahl für die Bemessung der Leistungsfähigkeit des städtischen Haushaltes.

Zum Einen soll der Überschuss wenigstens so hoch sein, dass damit die Kredittilgung finanziert werden kann (vergleichbar der bisherigen Mindestzuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt), zum Anderen soll eine (Netto-) Investitionsrate zur Finanzierung der Investitionen erwirtschaftet werden.

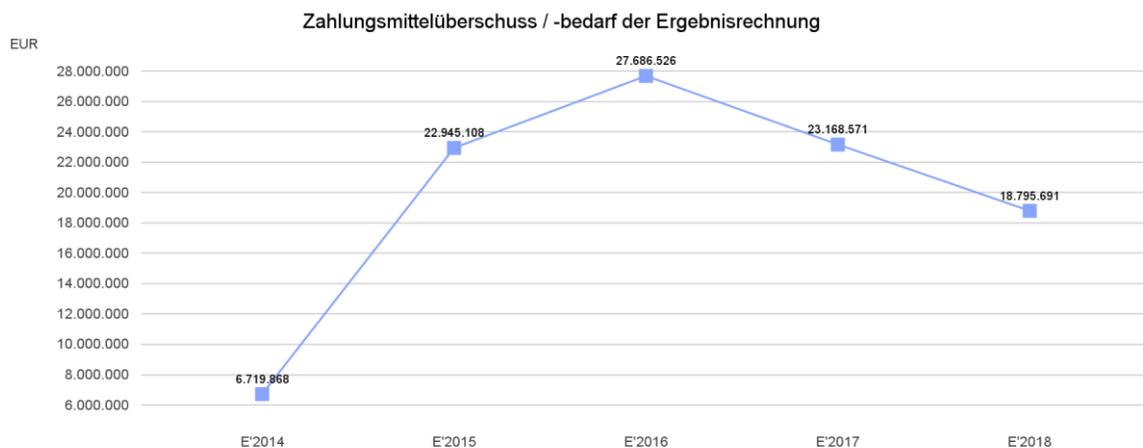
Die folgende Tabelle zeigt die Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.736.859,93	285.485.998	295.431.599,55	9.945.601,55	3,48
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.568.289,10	275.678.854	276.635.908,85	957.054,85	0,35
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.168.570,83	9.807.144	18.795.690,70	8.988.546,70	91,65

Die Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung ist die Sicht auf den Mittelzufluss bzw. -abfluss, der aus den Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit resultiert (zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen).

Die Abweichungen zum Plan ergeben sich daraus, dass bei der Haushaltsplanung grundsätzlich davon ausgegangen wird, dass alle Erträge und Aufwendungen eines Jahres auch kassenwirksam werden.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Investitionszuwendungen	4.498.212,46	8.637.000	2.341.775,05	-6.295.224,95	-72,89
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.078.864,47	9.293.000	6.128.988,90	-3.164.011,10	-34,05
Veräußerung immaterielles und bewegliches Vermögen	75.331,00	15.000	18.071,00	3.071,00	20,47
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	176.035,82	--	26.257,15	26.257,15	--
Rückflüsse von Ausleihungen	950.947,54	1.147.600	1.165.577,61	17.977,61	1,57
Beiträge und ähnliche Entgelte	336.697,09	1.410.000	0,00	-1.410.000,00	-100,00
Summe	19.116.088,38	20.502.600	9.680.669,71	-10.821.930,29	-52,78

Bei den Investitionszuwendungen sind insbesondere bezüglich der Westrandstraße, der Mörikestraße/Im Waldeck, dem Radwegebau, den Ausgleichsmaßnahmen sowie bei den Maßnahmen zur nachhaltigen Mobilität rd. 3.200.000 EUR Wenigereinzahlungen entstanden. Außerdem konnten u.a. auch bei den Baumaßnahmen August-Lämmle-Schule, Goethe-Gymnasium und Kita Stammheimer Straße nicht alle veranschlagten Fördermittel abgerufen werden.

Die veranschlagten Beiträge für die Erschließung der Comburgstraße von 1.400.000 EUR konnten ebenfalls in 2018 nicht vereinnahmt werden.

Die Mindereinzahlungen bei der Veräußerung von Grundstücken waren im Wesentlichen durch die längere Verfahrensdauer bei den Baugebieten Schauinsland und Waldäcker III sowie durch den nicht rechtskräftigen Bebauungsplan Mäurach (Mann Mobilia) bedingt.

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Investitionsförderungsmaßnahmen	1.988.811,34	5.547.000	2.500.040,96	-3.046.959,04	-54,93
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.824.742,15	6.280.000	3.385.786,00	-2.894.214,00	-46,09
Erwerb immaterielles und bewegliches Vermögen	3.046.758,34	3.014.300	2.625.199,47	-389.100,53	-12,91
Erwerb von Finanzvermögen	5.858.021,62	485.000	696.000,00	211.000,00	43,51
Baumaßnahmen	28.840.916,52	40.209.000	29.151.782,58	-11.057.217,42	-27,50
Summe	42.559.249,97	55.535.300	38.358.809,01	-17.176.490,99	-30,93

Die Planabweichungen stellen i.d.R. Verschiebungen von Maßnahmen dar. Die nicht verbrauchten Mittel werden mit Ermächtigungsresten in das Folgejahr übertragen. Diese Planabweichungen stellen somit keine echten Einsparungen dar, sondern lediglich eine zeitliche Verschiebung des Mittelabflusses.

Bei den Investitionsförderungsmaßnahmen ergeben sich 2018 insbesondere für die nichtstädtischen Kindertageseinrichtungen, Vereine und Sanierungsgebiete sowie im Bereich Living LaB Minderauszahlungen von rd. 2.493.000 EUR.

Im Jahr 2018 sind beim Grunderwerb Minderauszahlungen für Waldäcker III entstanden, da sich der Vertragsabschluss mit BIMA wegen intensiver Verhandlungen verzögert hat. Außerdem konnten einige Grundstückskäufe aufgrund nicht rechtskräftiger Bebauungspläne und fehlender stadtplanerischer Untersuchungen (Lauffenstraße, Aldinger Straße Nord) sowie des Nichtzustandekommens von Verträgen mit Verkäufern nicht realisiert werden.

Bei den Baumaßnahmen wurden im Jahr 2018 rd. 11.057.000 EUR Wenigerauszahlungen gegenüber dem Vorjahr getätigt. Diese resultieren im Wesentlichen aus den Baumaßnahmen August-Lämmle-Schule, Goethe-Gymnasium, Comburgstraße, Westrandstraße, ZOB, Uferwiesen II, Kleingärten Muldenäcker/Römerhügel und öffentliche Grünfläche Römerhügel Ost.

Siehe hierzu auch Ziffer 6 des Anhangs.

5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.600.000,00	4.000.000	1.300.000,00	-2.700.000,00	-67,50
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	415.697,79	749.800	4.894.349,11	4.144.549,11	552,75
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.184.302,21	3.250.200	-3.594.349,11	-6.844.549,11	-210,59

Ein-/ Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

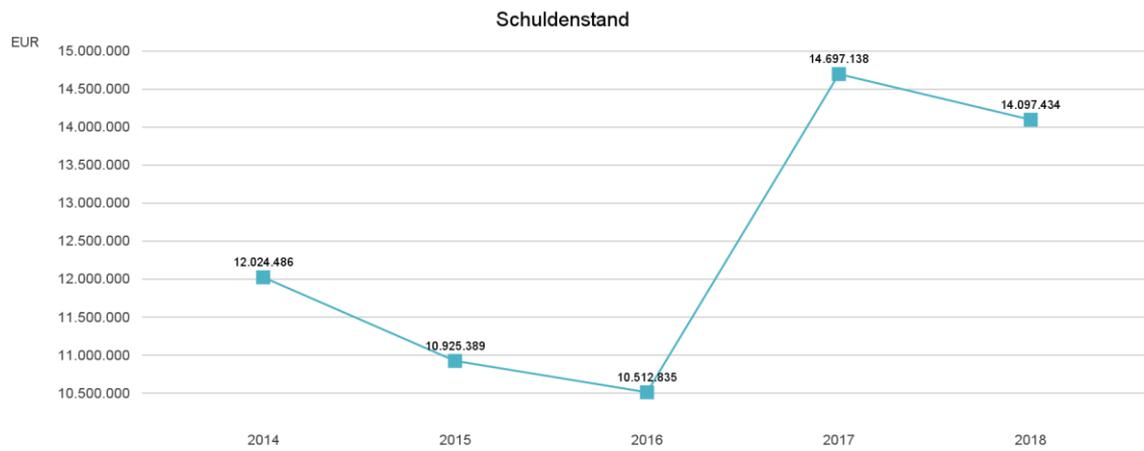
Zu den Ein-/ Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gehören die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten bzw. die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen.

Hierzu gehören insbesondere Ein-/ Auszahlungen aus der Kreditaufnahme / Tilgungen von Krediten für Investitionen mit unterschiedlichen Laufzeiten, sowie Ein-/ Auszahlungen aus der Ausgabe / Rückzahlung von Anleihen und Ausleihungen (gegebene Darlehen) als wirtschaftlich vergleichbare Vorgänge. Die Summe der geplanten Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen wird auch als Bruttokreditaufnahme bezeichnet.

Im Jahr 2018 wurde die veranschlagte Kreditaufnahme i.H.v. 4.000.000 EUR nicht benötigt.

Weitere Angaben siehe Anlage 10 zum Anhang.

5.4 Entwicklung Schuldenstand



6 Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
1. - Vermögen	828.690.095,37	835.143.612,03	6.453.516,66
1.1. - Immaterielles Vermögen	592.621,35	625.025,24	32.403,89
1.2. - Sachvermögen	607.587.675,50	627.416.372,31	19.828.696,81
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.244.604,33	70.236.236,65	991.632,32
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.056.104,30	214.980.866,97	16.924.762,67
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	289.712.073,71	286.810.615,11	-2.901.458,60
1.2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	420.624,84	451.440,67	30.815,83
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	349.348,53	352.723,78	3.375,25
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.074.688,08	7.219.066,20	144.378,12
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.021.970,17	6.678.035,85	-343.934,32
1.2.8 - Vorräte	397.744,14	601.927,83	204.183,69
1.2.9 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.310.517,40	40.085.459,25	4.774.941,85
1.3. - Finanzvermögen	220.509.798,52	207.102.214,48	-13.407.584,04
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	49.210.443,28	49.210.443,28	0,00
1.3.2 - Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	444.932,07	442.432,07	-2.500,00
1.3.3 - Sondervermögen	28.780.409,01	28.780.409,01	0,00
1.3.4 - Ausleihungen	74.527.811,51	61.049.933,90	-13.477.877,61
1.3.5 - Wertpapiere und sonstige Einlagen	44.104.386,29	31.532.348,27	-12.572.038,02
1.3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.575.430,96	7.774.062,21	-1.801.368,75
1.3.7 - Privatrechtliche Forderungen	2.630.964,65	14.243.963,68	11.612.999,03
1.3.8 - Liquide Mittel	11.235.420,75	14.068.622,06	2.833.201,31
2. - Abgrenzungsposten	6.615.005,91	9.312.117,70	2.697.111,79
2.1. - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	730.626,32	740.039,75	9.413,43
2.2. - Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	5.884.379,59	8.572.077,95	2.687.698,36
3. - Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	835.305.101,28	844.455.729,73	9.150.628,45
1. - Kapitalposition	599.146.736,72	605.638.567,36	6.491.830,64
1.1. - Basiskapital	549.908.193,56	553.050.370,43	3.142.176,87
1.2. - Rücklagen	49.238.543,16	52.588.196,93	3.349.653,77
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüs-	30.314.907,59	34.033.952,96	3.719.045,37

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
sen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	12.553.713,34	16.954.004,40	4.400.291,06
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	6.369.922,23	1.600.239,57	-4.769.682,66
1.3. - Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
1.3.1 - Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00	0,00
2. - Sonderposten	168.976.186,00	163.661.167,93	-5.315.018,07
2.1. - Sonderposten für Investitionszuweisungen	39.604.807,04	40.897.755,76	1.292.948,72
2.2. - Sonderposten für Investitionsbeiträge	123.371.718,37	117.315.192,99	-6.056.525,38
2.3. - Sonderposten für Sonstiges	5.999.660,59	5.448.219,18	-551.441,41
3. - Rückstellungen	29.497.725,00	30.501.271,08	1.003.546,08
3.1. - Lohn- und Gehaltsrückstellungen	154.500,00	277.800,00	123.300,00
3.2. - Unterhaltungsvorschussrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3. - Stilllegungs- und Nachsorge-rückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4. - Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.5. - Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.6. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	8.963.225,00	0,00	-8.963.225,00
3.7. - Sonstige Rückstellungen	20.380.000,00	30.223.471,08	9.843.471,08
4. - Verbindlichkeiten insgesamt	25.262.342,20	27.012.609,48	1.750.267,28
4.1. - Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2. - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.697.137,50	14.097.434,38	-599.703,12
4.3. - Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.077.787,11	10.612.408,70	2.534.621,59
4.5. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.6. - Sonstige Verbindlichkeiten	2.487.417,59	2.302.766,40	-184.651,19
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	12.422.111,36	17.642.113,88	5.220.002,52
Summe Passiva	835.305.101,28	844.455.729,73	9.150.628,45

Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagever-

mögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

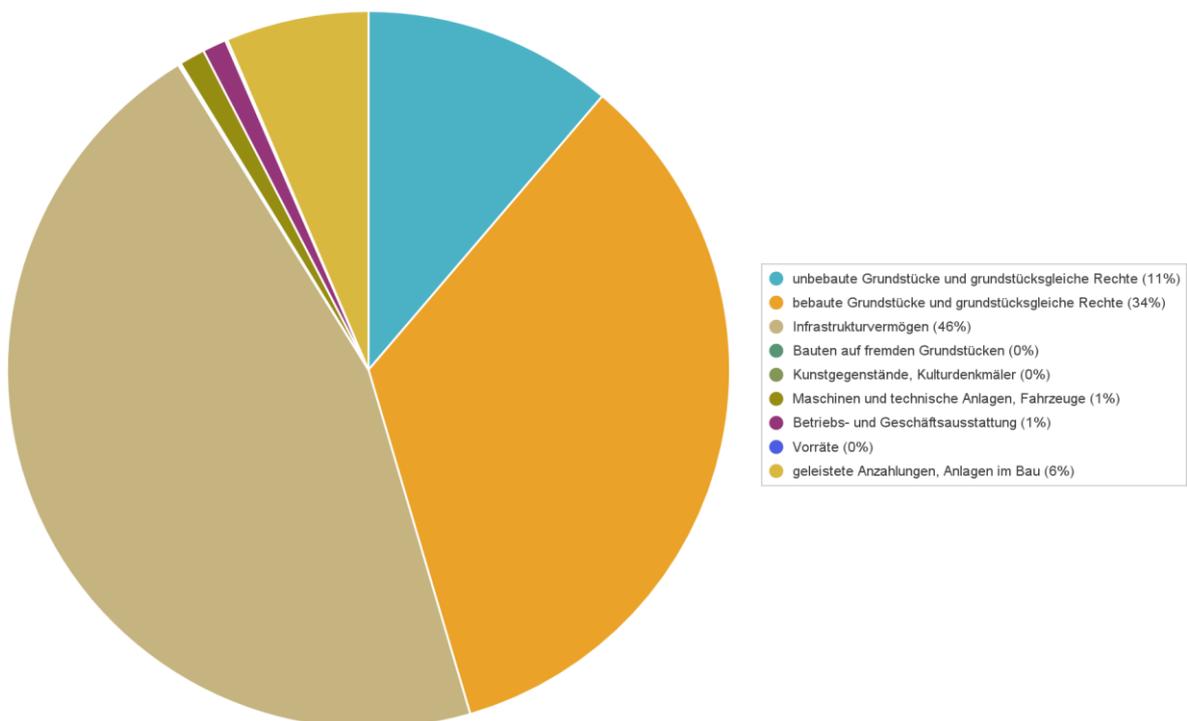
Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
1.2. - Sachvermögen	607.587.675,50	627.416.372,31	19.828.696,81
1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.244.604,33	70.236.236,65	991.632,32
1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.056.104,30	214.980.866,97	16.924.762,67
1.2.3. - Infrastrukturvermögen	289.712.073,71	286.810.615,11	-2.901.458,60
1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken	420.624,84	451.440,67	30.815,83
1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	349.348,53	352.723,78	3.375,25
1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.074.688,08	7.219.066,20	144.378,12
1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.021.970,17	6.678.035,85	-343.934,32
1.2.8. - Vorräte	397.744,14	601.927,83	204.183,69
1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.310.517,40	40.085.459,25	4.774.941,85

Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:

Struktur des Sachanlagevermögens



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 3 Jahren ergibt folgendes Bild:

Entwicklung des Sachanlagevermögens

Bilanzposition	2016	2017	2018
1.2. - Sachvermögen	596.796.259,12	607.587.675,50	627.416.372,31
1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.159.793,18	69.244.604,33	70.236.236,65
1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	202.174.096,50	198.056.104,30	214.980.866,97
1.2.3. - Infrastrukturvermögen	293.269.307,06	289.712.073,71	286.810.615,11
1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken	437.918,78	420.624,84	451.440,67
1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	328.371,05	349.348,53	352.723,78
1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.822.118,31	7.074.688,08	7.219.066,20
1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.393.457,97	7.021.970,17	6.678.035,85
1.2.8. - Vorräte	477.445,07	397.744,14	601.927,83
1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.733.751,20	35.310.517,40	40.085.459,25

7 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

(Grundlage für die Zukunftswerte ist der aktuell gültige Haushaltsplan mit der zugehörigen Finanzplanung, in diesem Fall der Haushaltsplan 2019 mit der Finanzplanung 2020 bis 2022)

7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

7.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Grundsteuer A	105.858,25	101.414,39	103.000	102.000	101.000
Grundsteuer B	16.154.649,55	16.683.694,99	16.800.000	17.000.000	17.700.000
Gewerbesteuer	80.918.251,96	84.770.641,76	84.000.000	84.000.000	86.200.000
Anteil Einkommensteuer	54.188.612,01	58.061.292,01	62.668.000	66.433.000	70.983.000
Anteil Umsatzsteuer	9.418.124,10	11.254.131,78	11.194.000	11.415.000	11.692.000
Vergnügungssteuer	2.601.359,00	2.716.041,00	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Hundesteuer	314.380,00	316.230,00	315.000	320.000	320.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	0,00	0,00	0	0	0
Ausgleichsleistungen	4.162.193,00	4.352.043,00	4.560.900	4.716.000	4.932.000
Steuern und ähnliche Abgaben	167.863.427,87	178.255.488,93	181.840.900	186.186.000	194.128.000

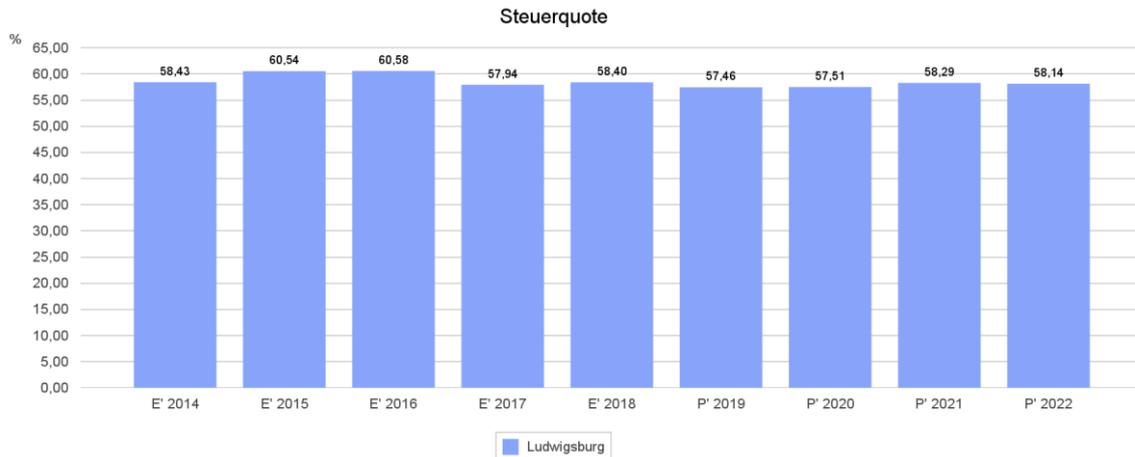
Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, wie hoch der prozentualen Anteil der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben an den ordentlichen Erträgen ist. Je

höher die Steuerquote, umso unabhängiger ist die Kommune von Zuwendungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.



7.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

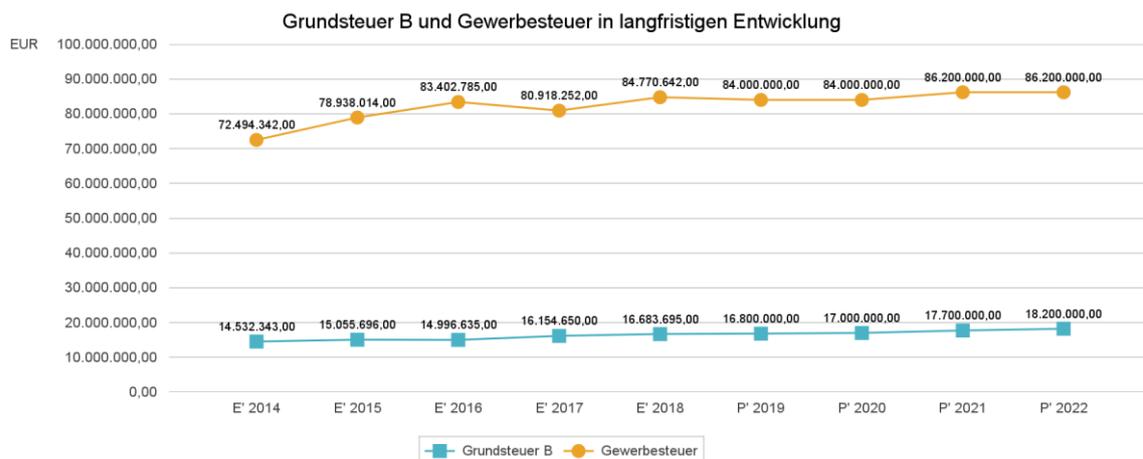
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Grundsteuer A	375	375	375	405	405	405
Grundsteuer B	375	375	375	405	405	405
Gewerbsteuer	375	375	375	385	385	385

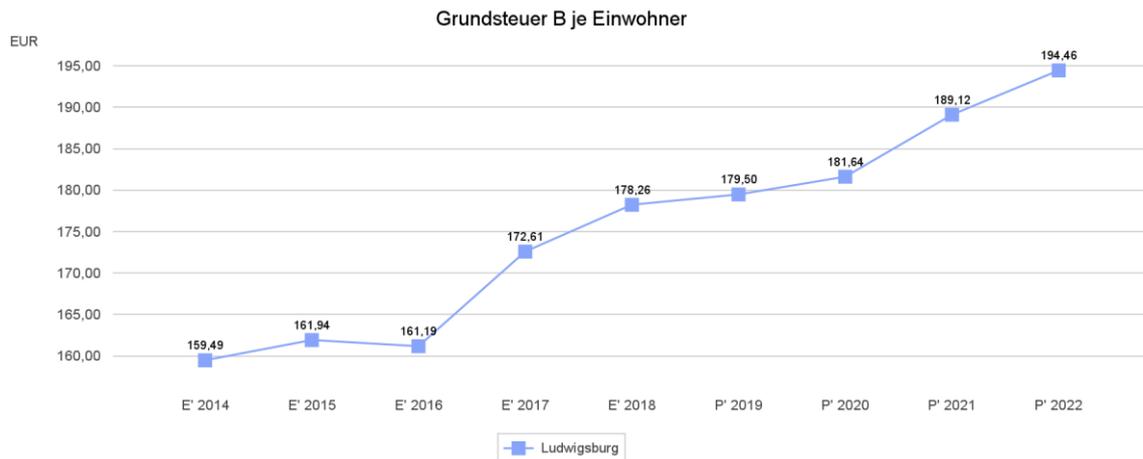
Grundsteuer B und Gewerbsteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbsteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



Grundsteuer B je Einwohner

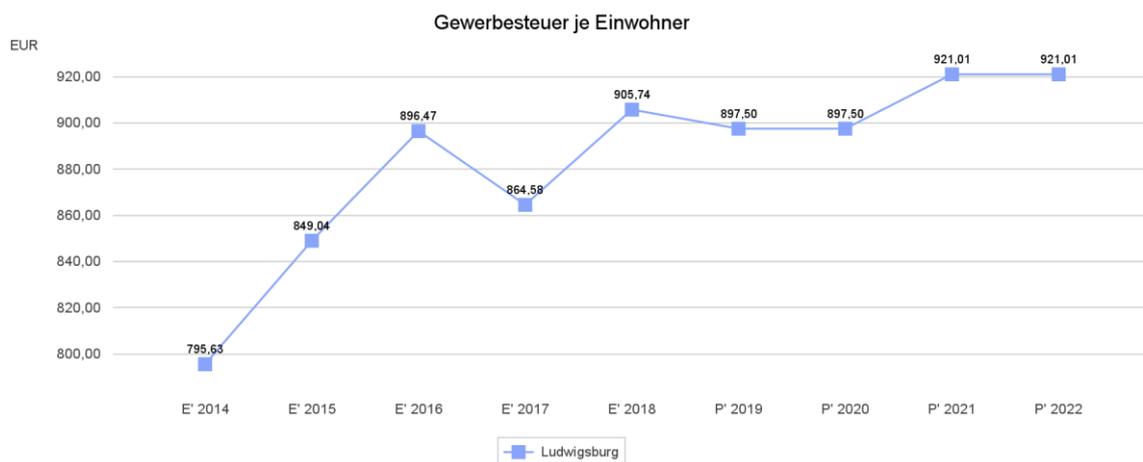
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Anmerkung: Im Jahr 2017 wurde der Hebesatz von 375 Hebesatzpunkten auf 405 Hebesatzpunkte erhöht.

Gewerbesteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Anmerkung: Im Jahr 2017 wurde der Hebesatz von 375 Hebesatzpunkten auf 385 Hebesatzpunkte erhöht

7.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

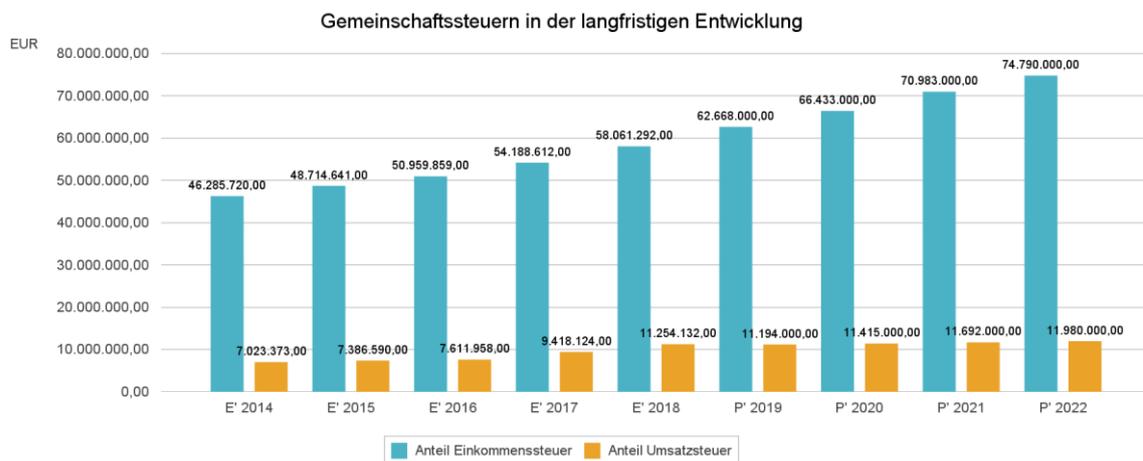
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommenssteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

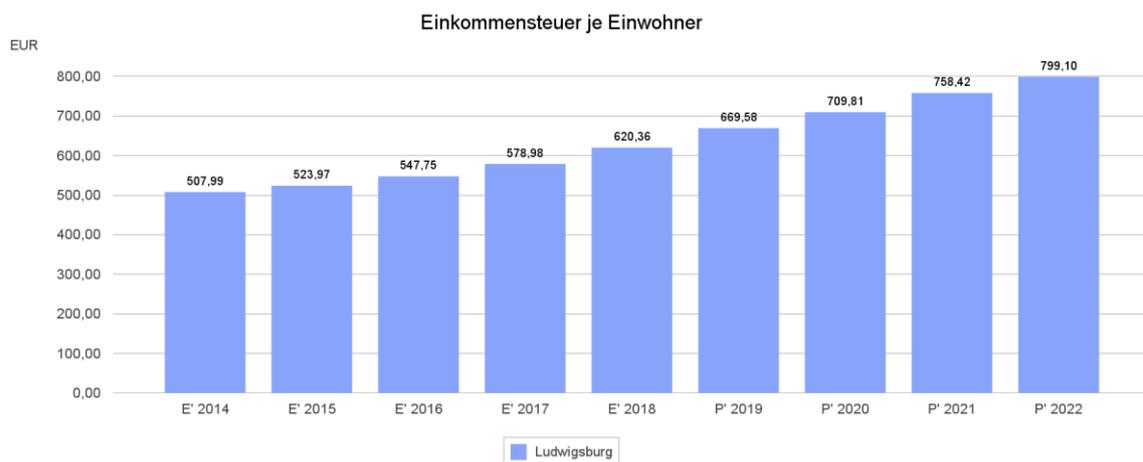
	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Anteil Einkommenssteuer	54.188.612,01	58.061.292,01	62.668.000	66.433.000	70.983.000
Anteil Umsatzsteuer	9.418.124,10	11.254.131,78	11.194.000	11.415.000	11.692.000

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

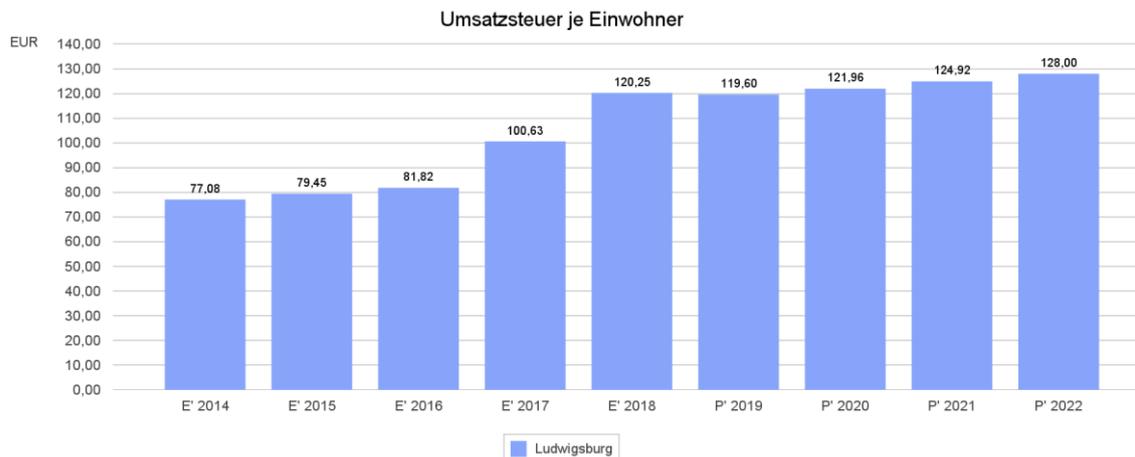
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



7.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen gesamt	75.059.687,14	79.584.062,33	86.138.738	86.296.800	86.570.200
davon Schlüsselzuweisungen	41.777.499,40	44.665.770,90	48.663.900	47.773.000	47.000.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.766.665,53	26.279.290,13	29.128.500	30.002.400	30.717.200
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.705.895,61	7.695.473,60	7.530.538	7.681.100	7.988.300
davon Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	0,00	0	0	0
davon Sonstige Zuweisungen und Umlagen	809.626,60	943.527,70	815.800	840.300	864.700

Zuwendungsquote

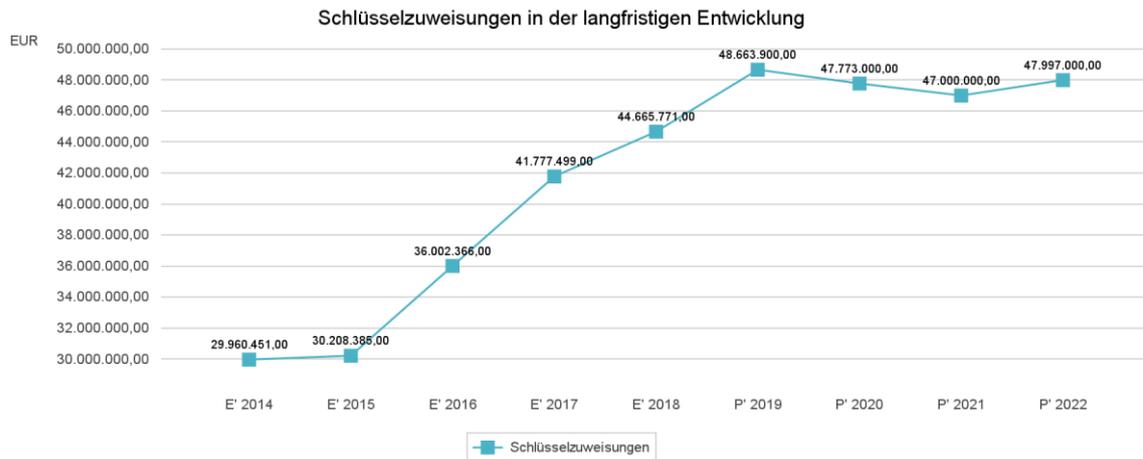
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wieviel Prozent der ordentlichen Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stammen.

Sie gibt damit an, wie hoch die Abhängigkeit der Stadt Ludwigsburg von Zuweisungen und Umlagen ist.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

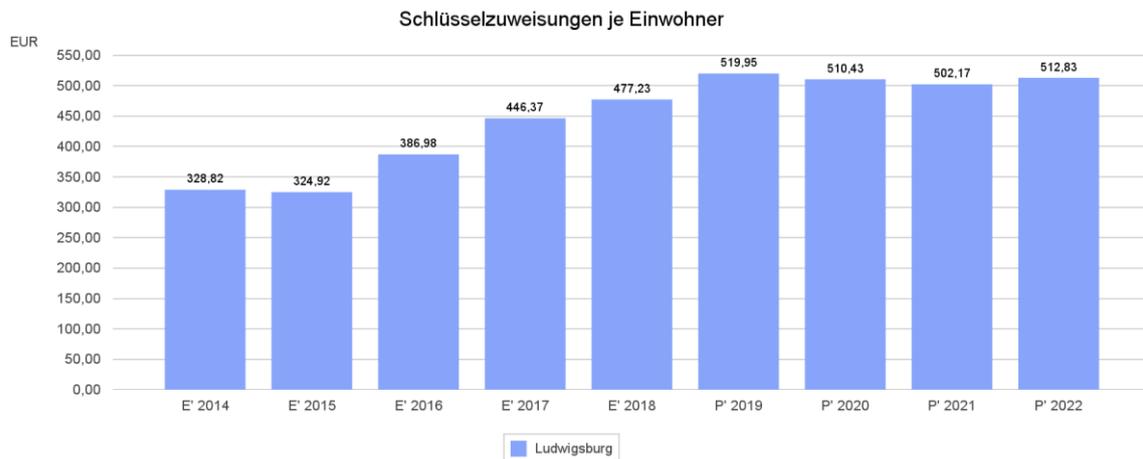


Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Schlüsselzuweisungen je Einwohner

Nachstehend wird der Ertrag aus Schlüsselzuweisungen ins Verhältnis zur Einwohnerzahl gestellt..



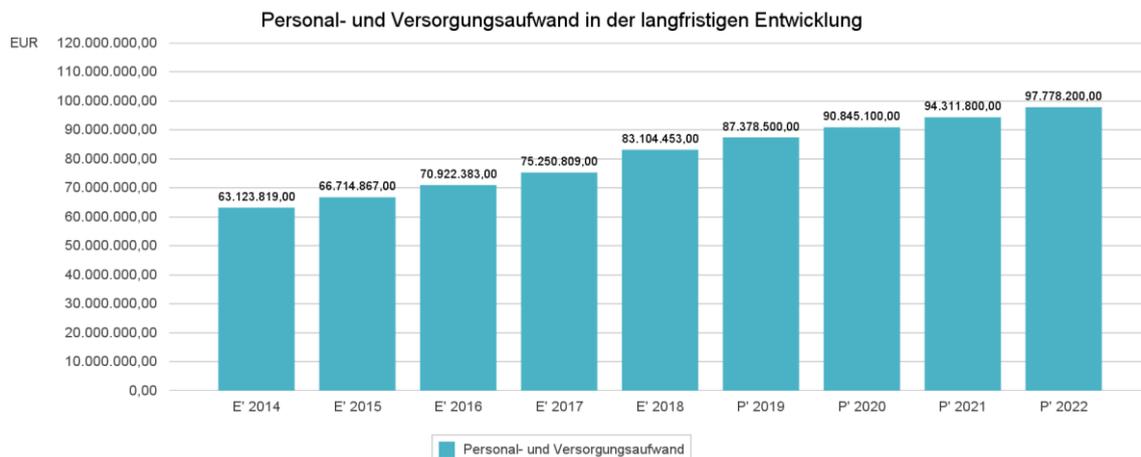
7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Dienstaufwendungen Beamte	10.251.544,28	10.948.301,14	11.679.300	12.146.500	12.613.600
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	44.276.861,00	49.286.688,07	51.667.000	53.733.700	55.800.400
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	235.934,01	277.805,09	193.200	200.900	208.700
Beiträge zu Versorgungskassen	9.816.324,81	11.760.278,62	12.293.300	12.785.000	13.276.700
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	8.886.973,44	9.885.853,92	10.562.900	10.985.400	11.408.000
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	596.118,19	578.179,01	700.000	700.000	700.000
Pensions-, Beihilfe- und Alterszeitzeitrückstellungen	7.300,00	123.300,00	12.800	12.800	12.800
Personalaufwendungen	74.071.055,73	82.860.405,85	87.108.500	90.564.300	94.020.200
Aufwendungen für Versorgung	1.179.753,47	244.047,24	270.000	280.800	291.600
Personal- und Versorgungsaufwand	75.250.809,20	83.104.453,09	87.378.500	90.845.100	94.311.800

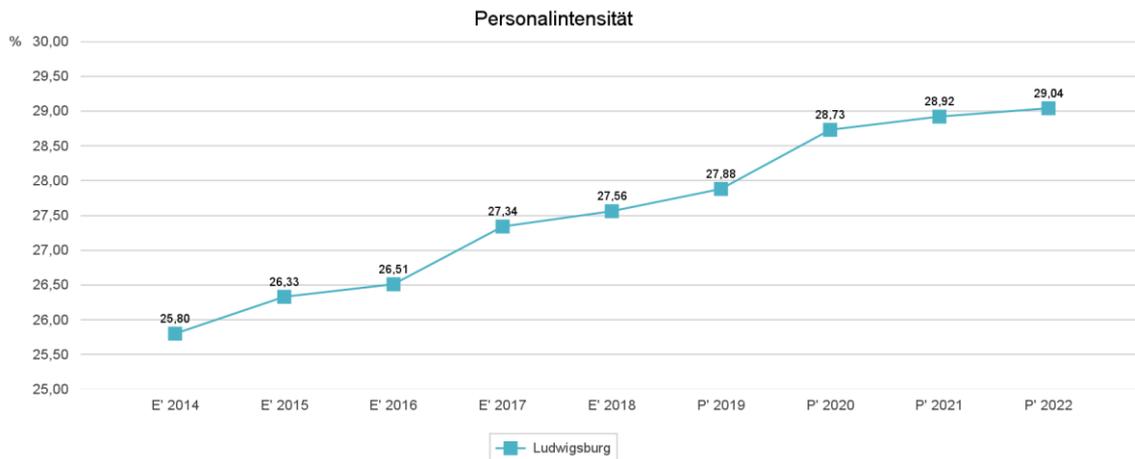
Nachfolgend ist der Personal- und Versorgungsaufwand in der langfristigen Entwicklung dargestellt:



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personal- und Versorgungsaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



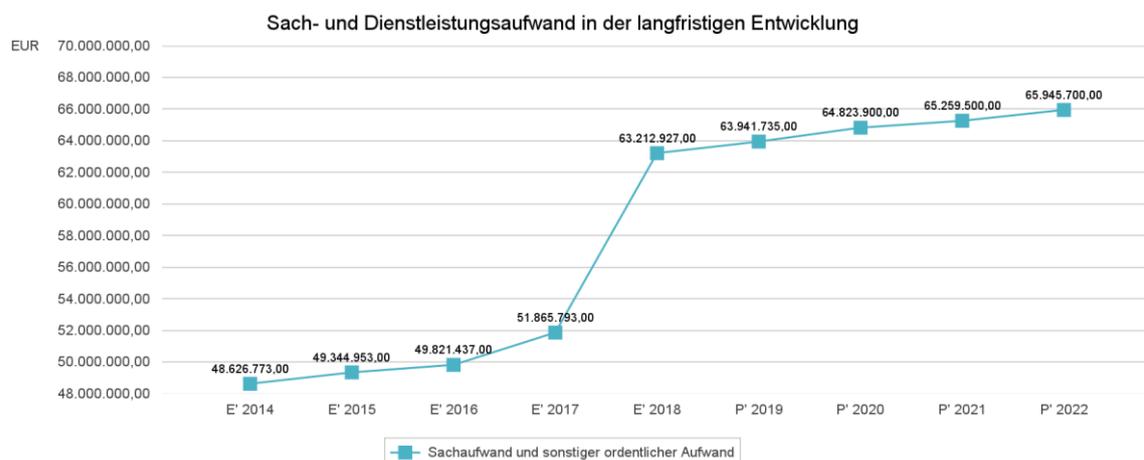
7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	20.487.967,90	23.387.151,21	24.434.930	25.040.100	25.345.000
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	2.916.608,92	4.425.637,62	4.249.510	4.263.900	4.278.100
Mieten und Pachten, Leasing	3.109.685,74	3.919.787,83	4.140.250	4.177.300	4.214.200
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	16.830.619,59	19.239.733,44	19.774.150	20.078.200	20.055.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	43.344.882,15	50.972.310,10	52.598.840	53.559.500	53.892.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.520.910,46	12.240.616,69	11.342.895	11.264.400	11.366.600
Summe	51.865.792,61	63.212.926,79	63.941.735	64.823.900	65.259.500

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



7.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände (Landkreis und Verband Regoion Stuttgart) sowie Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage.

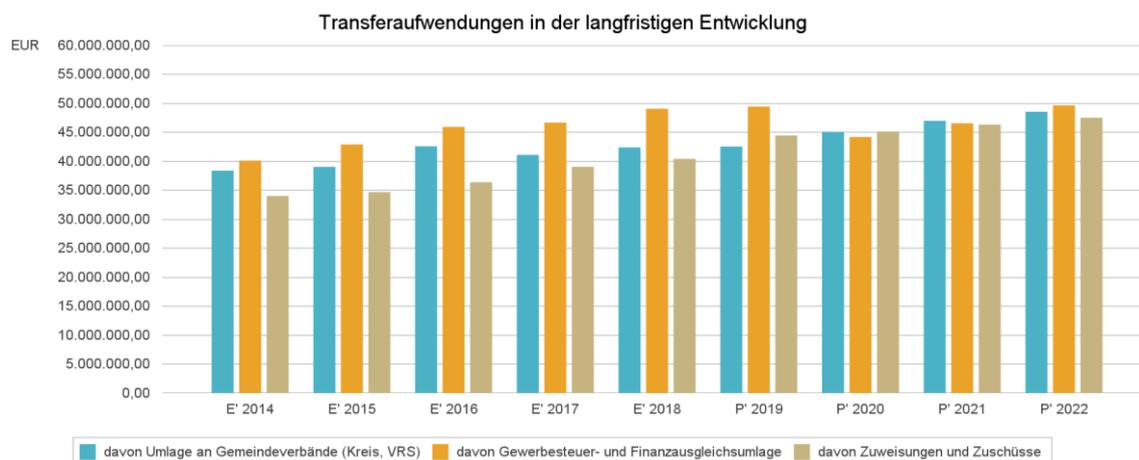
Wichtig ist auch die Entwicklung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. (Vereine, Kirchen, Institutionen, usw.)

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Transferaufwendungen	126.800.923,77	131.845.247,87	136.411.030	134.348.300	139.838.800
davon Umlage an Gemeindeverbände (Kreis, VRS)	41.099.089,18	42.383.957,56	42.535.000	45.054.000	46.972.000
davon Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage	46.662.401,71	49.051.592,70	49.432.000	44.177.000	46.550.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse	39.039.432,88	40.409.697,61	44.444.030	45.117.300	46.316.800

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

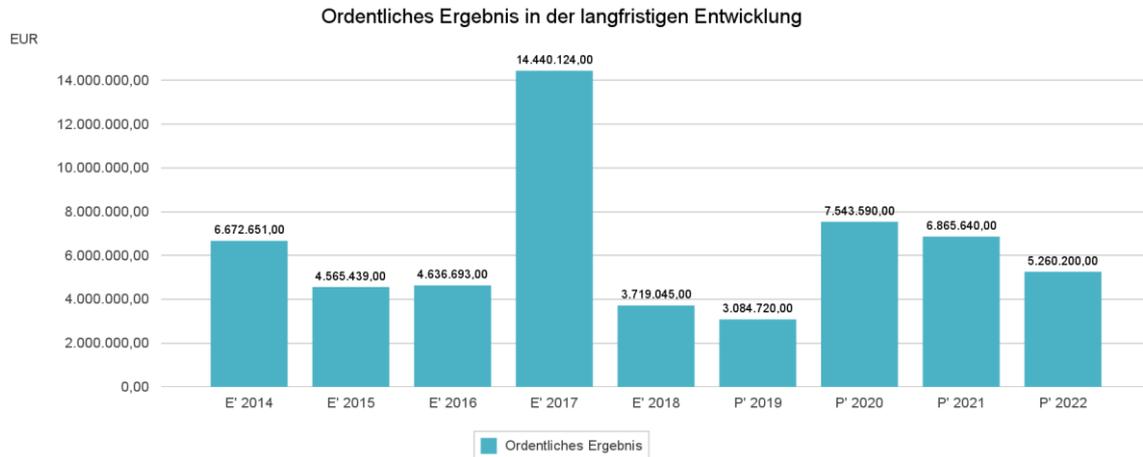


7.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Ordentliches Ergebnis	14.440.124,04	3.719.045,37	3.084.720	7.543.590	6.865.640
Sonderergebnis	6.557.414,86	4.400.291,06	0	0	0
Gesamtergebnis	20.997.538,90	8.119.336,43	3.084.720	7.543.590	6.865.640



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Sonderergebnis, sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies zum Einen im Ordentlichen Ergebnis und zum Anderen im Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit widerspiegelt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen beiden Ergebnisgrößen dargestellt.

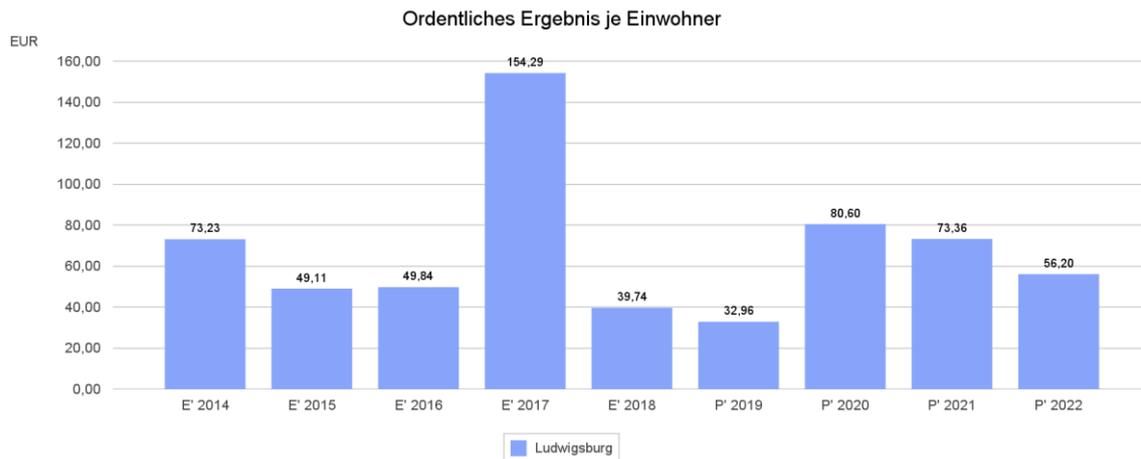
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses /-bedarfs der Ergebnisrechnung:

Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung

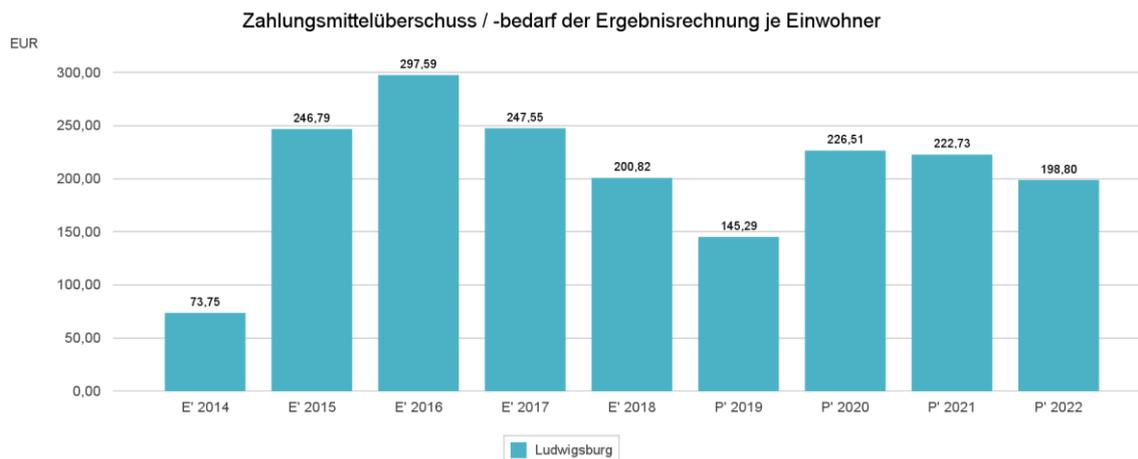
	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.736.859,93	295.431.599,55	303.487.297	311.712.700	320.843.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.568.289,10	276.635.908,85	289.888.765	290.512.500	299.997.900
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.168.570,83	18.795.690,70	13.598.532	21.200.200	20.846.000

Der Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Er ist eine wichtige Kennzahl für die Bemessung der Leistungsfähigkeit. Zum Einen soll der Überschuss wenigstens so hoch sein, dass damit die Kredittilgung finanziert werden kann (vergleichbar der früheren Mindestzuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt), zum Anderen soll eine Netto-)Investitionsrate zur Finanzierung der Investitionen erwirtschaftet werden.

Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf je Einwohner

Diese Kennzahl bildet ab, wieviel Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf pro Einwohner aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird.



Entwicklung der Nettoinvestitionsrate

Das folgende Schaubild zeigt die Entwicklung der Nettoinvestitionsrate.

Die Nettoinvestitionsrate berechnet sich aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich den zu leistenden Tilgungen und Kreditbeschaffungskosten. Sie zeigt an, wieviel freie Mittel (auch "freie Spitze" genannt) als Spielraum für neue Investitionen aus dem laufenden Betrieb erwirtschaftet werden.



7.2 Kennzahlen zur Bilanz

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

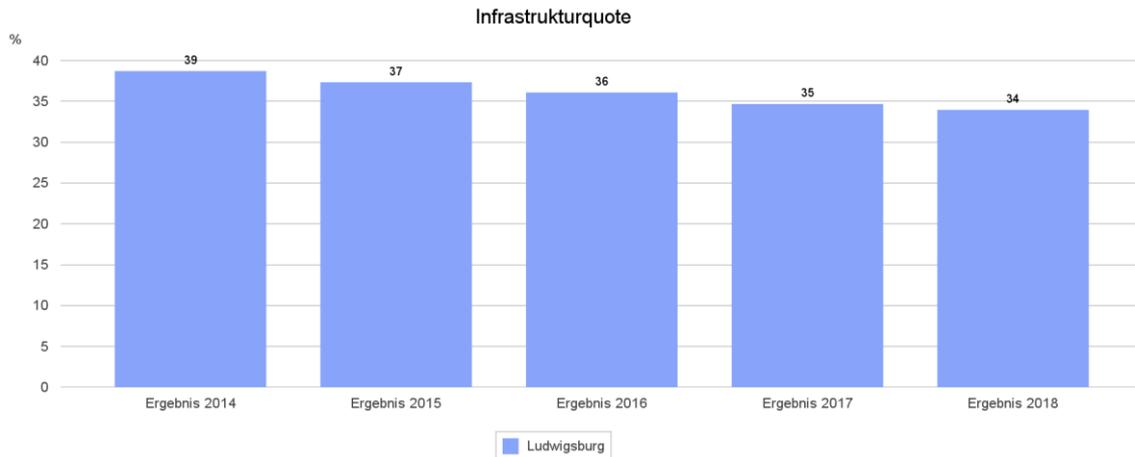
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verschuldung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aktiva (Bilanzvolumen)	786.746.868	804.860.975	812.494.871	835.305.101	844.455.730
Kapitalposition	556.073.016	563.794.911	578.904.746	599.146.737	605.638.567
Verbindlichkeiten	21.896.522	28.803.985	18.748.617	25.262.342	27.012.609

7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen am ordentlichen Aufwand (inkl. Zinsaufwand) dar.



Drittfinanzierungsquote

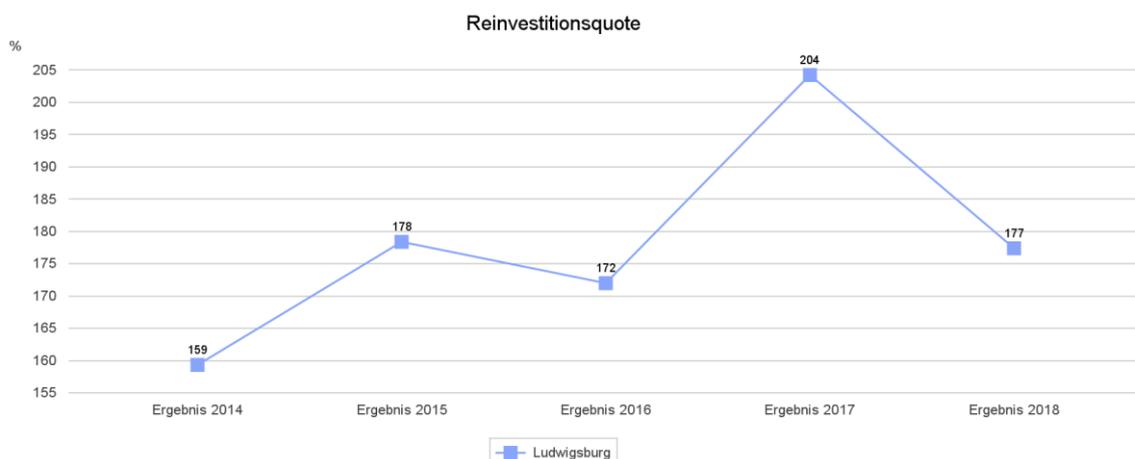
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen, Beiträge, sonstige Sonderposten) im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) an der Summe aus Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

Sie ist so zu interpretieren, dass bei Werten über 100% die Brutto-Investitionen höher sind als der Wertverlust durch Abschreibungen, d.h. es liegt über das gesamte Sachvermögen betrachtet eine Substanzmehrung vor.



7.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

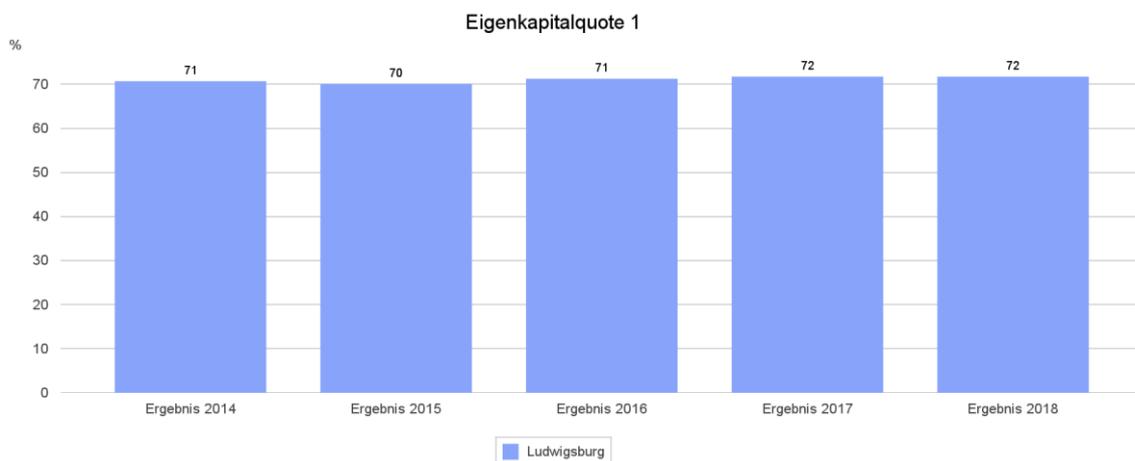
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend weitere Kennzahlen betrachtet:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals (Kapitalposition) am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

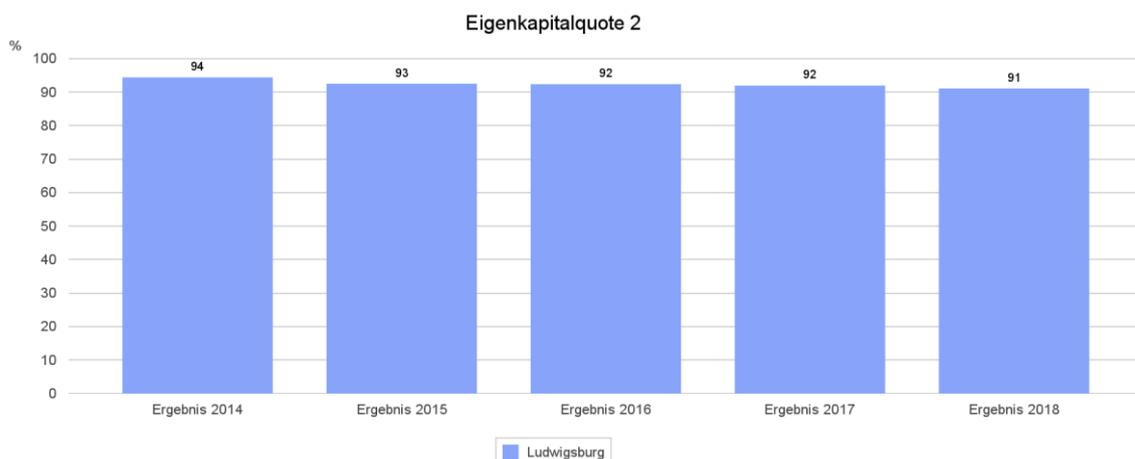
Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital (Kapitalposition) um die Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge und sonstige Sonderposten erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

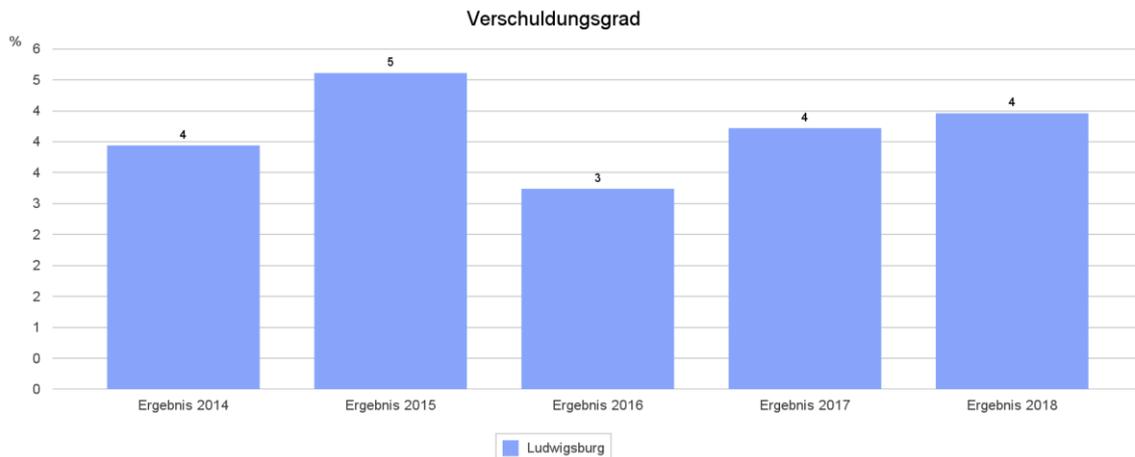


7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital (Kapitalposition) an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zur Kapitalposition ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten die ausgewiesene Kapitalposition.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



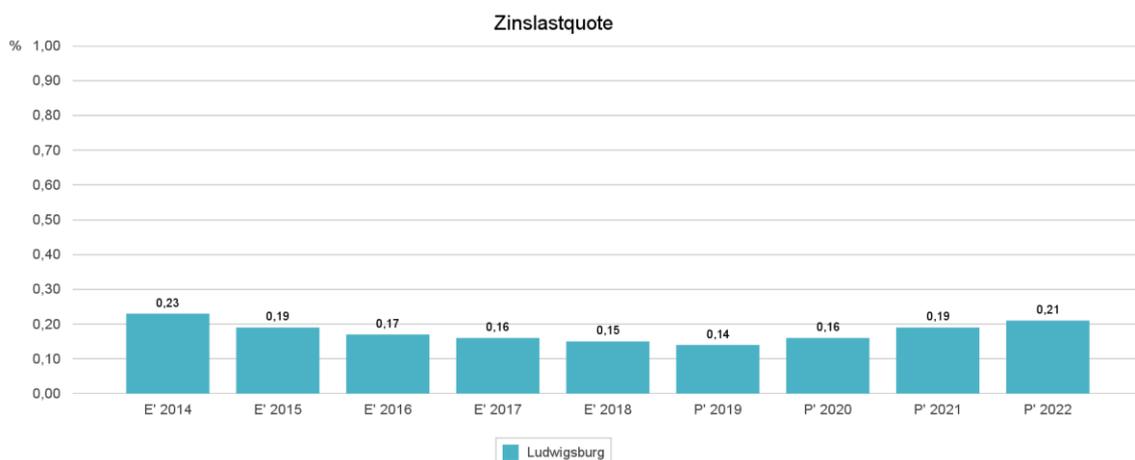
Im Ergebnis 2015 ist noch die Darstellung des städt. Cash-Pools mit den Konten der Eigenbetriebe SEL und TEL sowie der Bürgerstiftung enthalten, die mit rd. 7,5 Mio. EUR als von der Stadt genommener Liquiditätskredit (Kassenkredit) gebucht ist.

Im Jahr 2016 wurde der Cash-Pool aufgelöst, somit verringert sich die Summe der Verbindlichkeiten.

Im Jahr 2017 wurde ein zinsgünstiger Kredit über 4,6 Mio. EUR aufgenommen und zur Finanzierung des Baus von Flüchtlingsunterkünften an die städt. Wohnungsbau GmbH weitergeleitet.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen in Relation zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



8 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 54 GemHVO BW ist im Rechenschaftsbericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen. Angesprochen werden im folgenden:

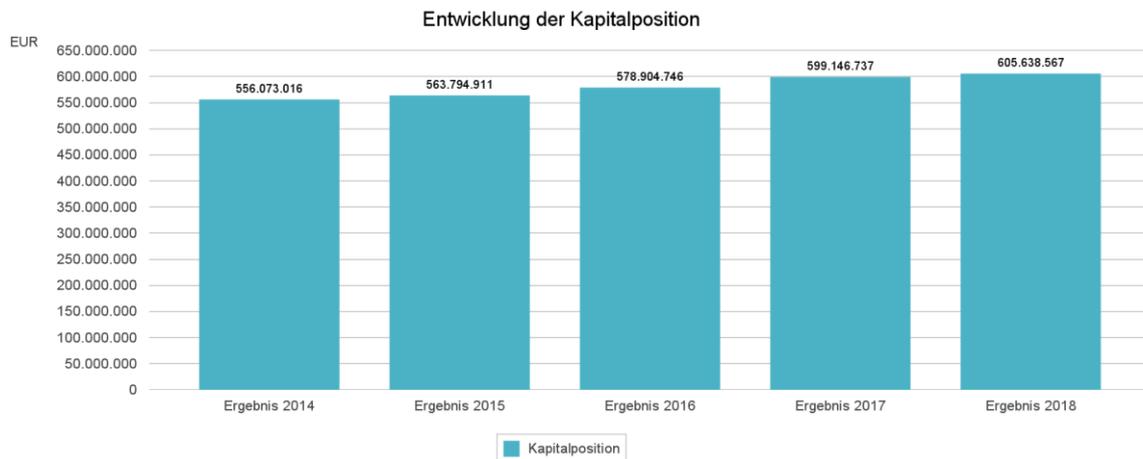
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung der bilanziellen Kapitalposition ableiten.

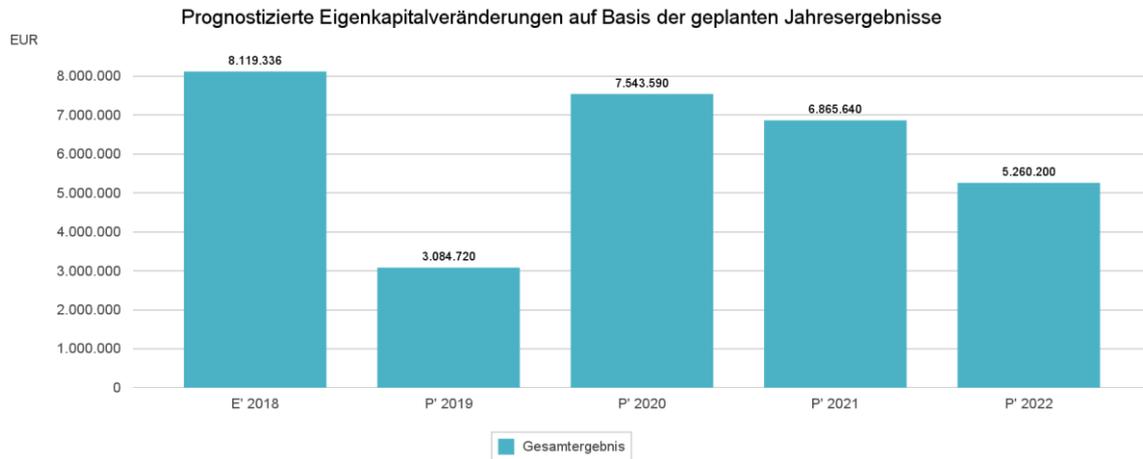
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken die Kapitalposition und Fehlbeträge gehen zu Lasten der Kapitalposition .

Nachfolgend wird die Entwicklung der bilanziellen Kapitalposition in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung der Kapitalposition anstellen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa die bilanzielle Kapitalposition pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

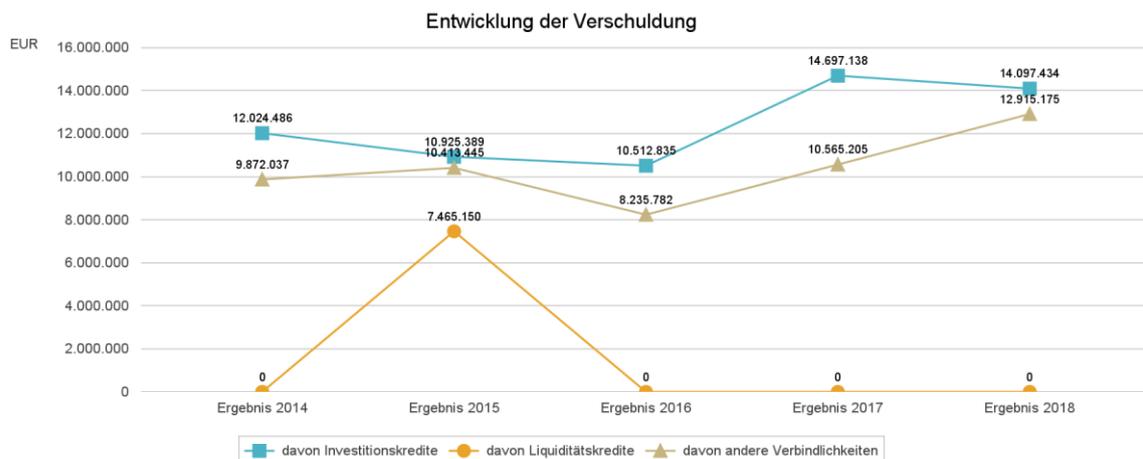


8.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

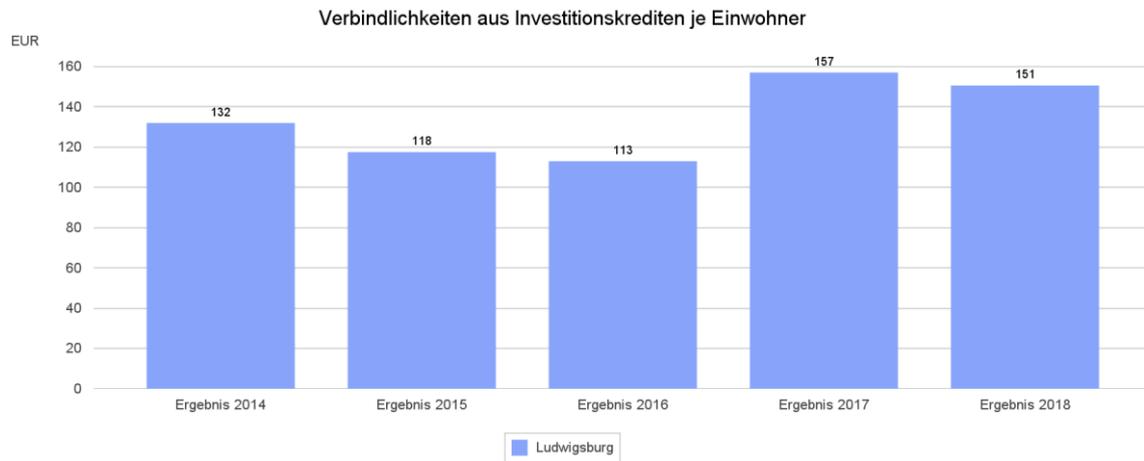
Entwicklung der Verbindlichkeiten

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Verbindlichkeiten insgesamt	21.896.522	28.803.985	18.748.617	25.262.342	27.012.609
davon Investitionskredite	12.024.486	10.925.389	10.512.835	14.697.138	14.097.434
davon Liquiditätskredite	0	7.465.150	0	0	0
davon andere Verbindlichkeiten	9.872.037	10.413.445	8.235.782	10.565.205	12.915.175



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bezogen auf einen Einwohner.

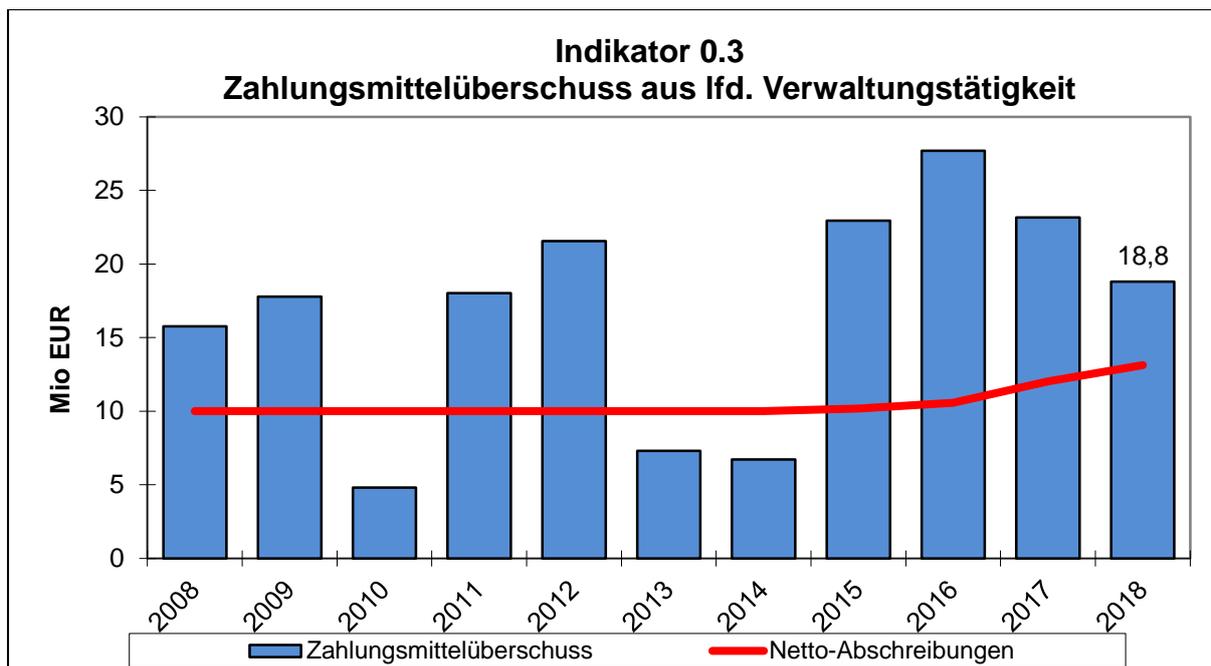


9 Entwicklung der Finanzindikatoren

Das Stadtentwicklungskonzept der Stadt Ludwigsburg sieht vor, über Indikatoren Entwicklungen aufzuzeigen. Es wurden die nachfolgenden vier Finanzindikatoren definiert.

9.1 Indikator 0.3 Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit

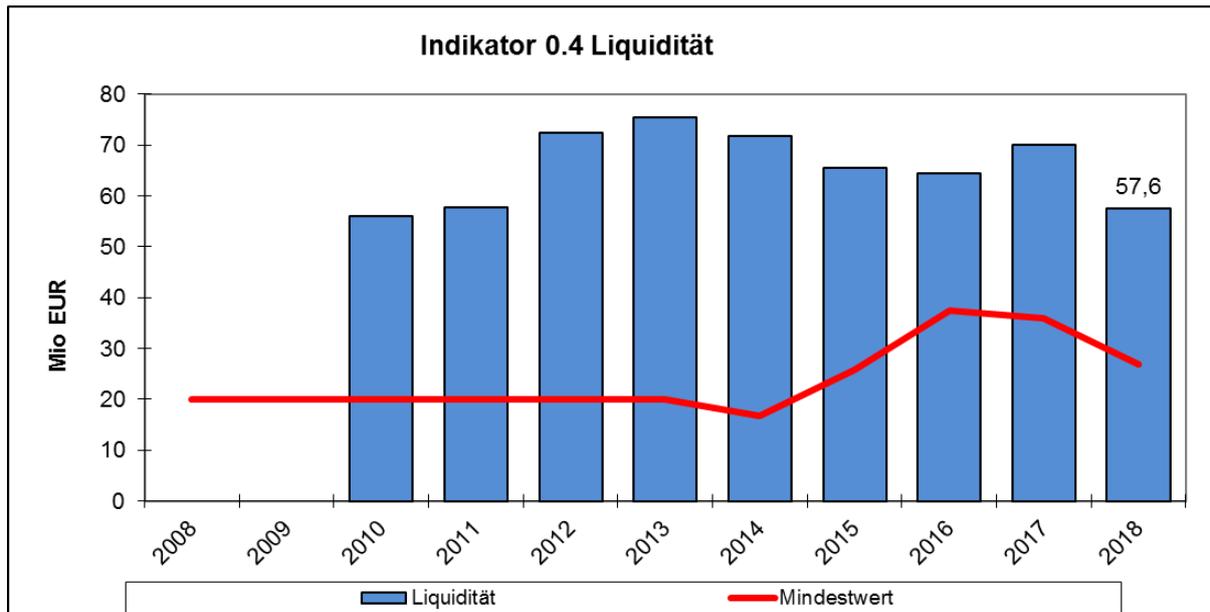
Zielvorgabe ist, dass der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein soll wie die Nettoabschreibungen aus Sach- und immateriellen Vermögen (abzgl. aufgelöste Ertragszuschüsse).



Der Zahlungsmittelüberschuss 2018 lag um 4.867.502 EUR über den Nettoabschreibungen.

9.2 Indikator 0.4 Liquidität

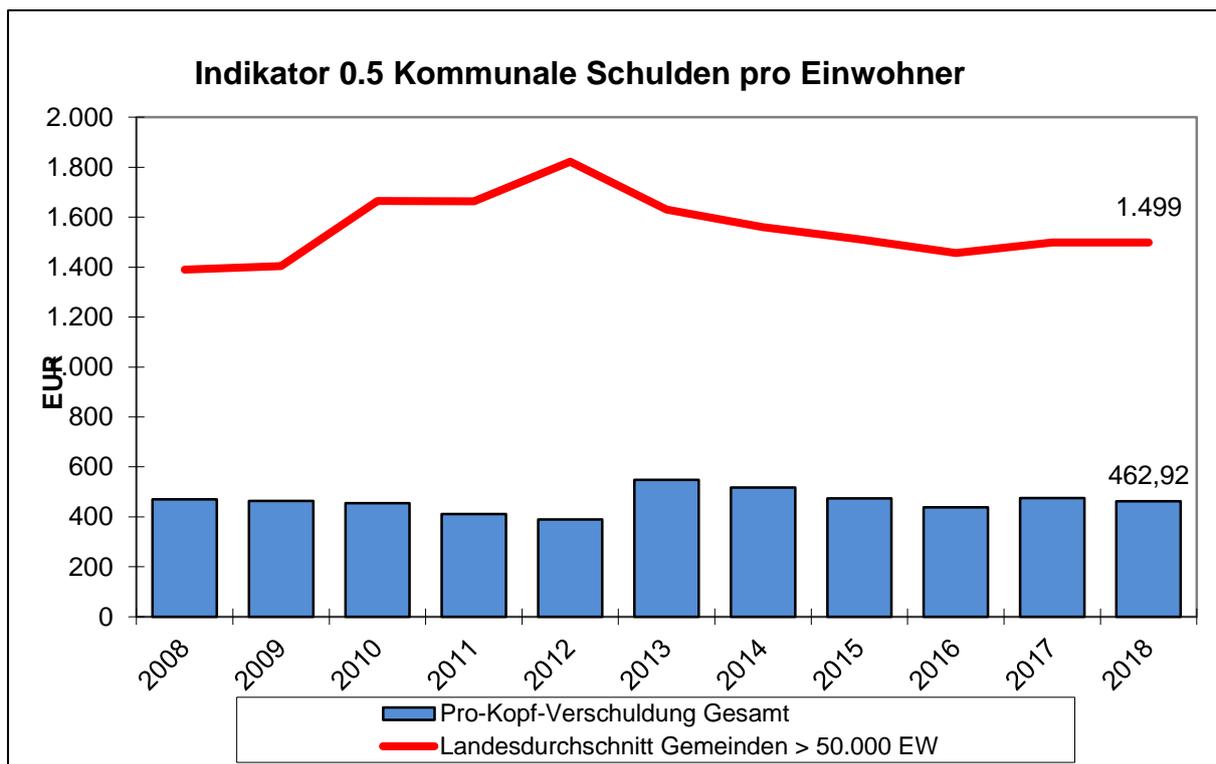
Die Zielvorgabe lautet, dass eine Mindestliquidität in Höhe der zweckgebundenen Rücklagen und Rückstellungen nicht unterschritten werden soll.



Die Liquidität auf Jahresende 2018 lag um 30.710.984 EUR über der Zielvorgabe.

9.3 Indikator 0.5 Kommunale Schulden pro Einwohner

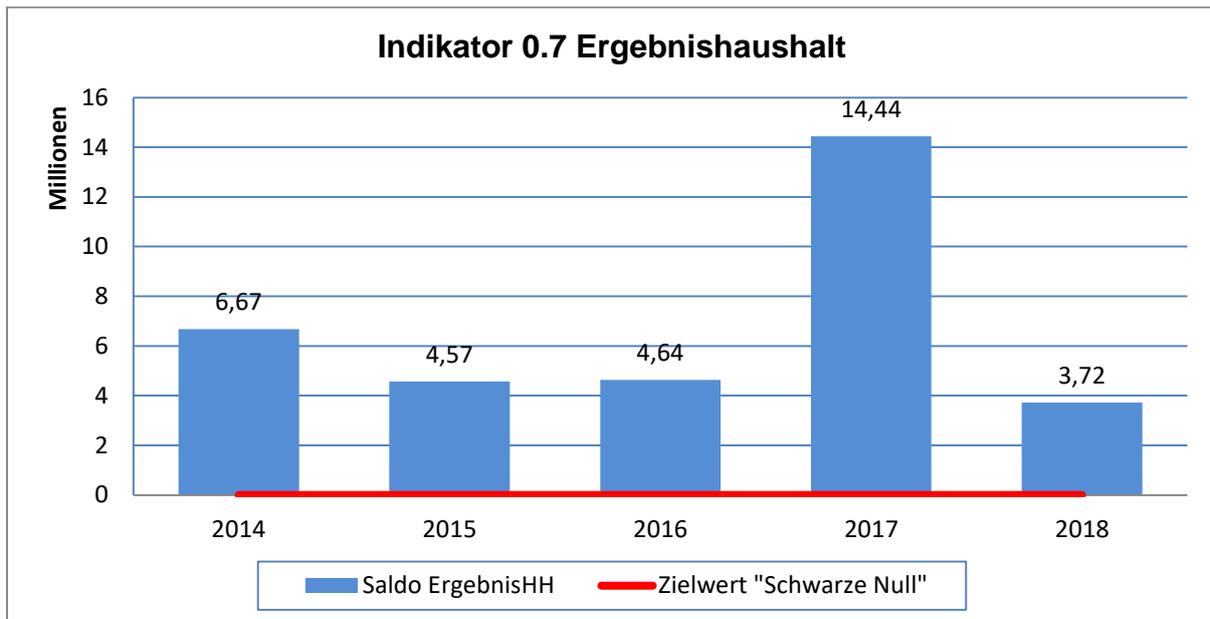
Die Zielvorgabe lautet, dass die kommunalen Schulden je Einwohner unter dem Landesdurchschnitt für kreisangehörige Kommunen mit 50.000 bis 100.000 Einwohner liegen sollen.



Der Schuldenstand pro Einwohner lag um 1.036 EUR unter dem Landesdurchschnitt.

9.4 Indikator 0.7 Ergebnishaushalt

Im Bereich des Ergebnishaushaltes lautet die Zielvorgabe, dass der Ergebnishaushalt ausgeglichen sein oder einen Überschuss erwirtschaften soll.



Der Ergebnishaushalt erwirtschaftete 2018 einen Überschuss von 3.719.045 EUR.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass alle vorgegebenen Indikatoren im Jahr 2018 positiv erfüllt werden konnten.

2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2018

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR ²⁾							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	4.400.291,06	3.719.045,37	0,00	0,00	0,00	30.314.907,59	12.553.713,34	549.908.193,56
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	-3.719.045,37	0,00	0,00	0,00	3.719.045,37	0,00	0,00
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-4.400.291,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400.291,06	0,00
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	vorläufige Endbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.033.952,96	16.954.004,40	549.908.193,56
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.142.176,87
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.033.952,96	16.954.004,40	553.050.370,43

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

3. Bilanz 2018

Aktivseite		Geschäftsjahr 2017 EUR	Geschäftsjahr 2018 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2017 EUR	Geschäftsjahr 2018 EUR
1 Vermögen		828.690.095,37	835.143.612,03	1 Kapitalposition		-599.146.736,72	-605.638.567,36
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>1.599.394,03</i>	<i>1.600.239,57</i>		<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>-1.599.394,03</i>	<i>-1.600.239,57</i>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	592.621,35	625.025,24	1.1	Basiskapital	-549.908.193,56	-553.050.370,43
1.2	Sachvermögen	607.587.675,50	627.416.372,31	1.2	Rücklagen	-49.238.543,16	-52.588.196,93
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	69.244.604,33	70.236.236,65		<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>-1.599.394,03</i>	<i>-1.600.239,57</i>
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.056.104,30	214.980.866,97	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-30.314.907,59	-34.033.952,96
1.2.3	Infrastrukturvermögen	289.712.073,71	286.810.615,11	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-12.553.713,34	-16.954.004,40
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	420.624,84	451.440,67	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	-6.369.922,23	-1.600.239,57
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	349.348,53	352.723,78		<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>-1.599.394,03</i>	<i>-1.600.239,57</i>
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.074.688,08	7.219.066,20	2 Sonderposten		-168.976.186,00	-163.661.167,93
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.021.970,17	6.678.035,85	2.1	für Investitionszuweisungen	-39.604.807,04	-40.897.755,76
1.2.8	Vorräte	397.744,14	601.927,83	2.2	für Investitionsbeiträge	-123.371.718,37	-117.315.192,99
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.310.517,40	40.085.459,25	2.3	für Sonstiges	-5.999.660,59	-5.448.219,18
1.3	Finanzvermögen	220.509.798,52	207.102.214,48	3 Rückstellungen		-29.497.725,00	-30.501.271,08
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>1.599.394,03</i>	<i>1.600.239,57</i>	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-154.500,00	-277.800,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	49.210.443,28	49.210.443,28	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	-8.963.225,00	0,00
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	444.932,07	442.432,07	3.7	Sonstige Rückstellungen	-20.380.000,00	-30.223.471,08
1.3.3	Sondervermögen	28.780.409,01	28.780.409,01	4 Verbindlichkeiten		-25.262.342,20	-27.012.609,48
1.3.4	Ausleihungen	74.527.811,51	61.049.933,90	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-14.697.137,50	-14.097.434,38
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>1.064.000,00</i>	<i>1.524.000,00</i>	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-8.077.787,11	-10.612.408,70
1.3.5	Wertpapiere	44.104.386,29	31.532.348,27	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-2.487.417,59	-2.302.766,40
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.575.430,96	7.774.062,21	5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten		-12.422.111,36	-17.642.113,88
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.630.964,65	14.243.963,68				
1.3.8	Liquide Mittel	11.235.420,75	14.068.622,06				
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>535.394,03</i>	<i>76.239,57</i>				
2 Abgrenzungsposten		6.615.005,91	9.312.117,70				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	730.626,32	740.039,75				
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	5.884.379,59	8.572.077,95				
Bilanzsumme		835.305.101,28	844.455.729,73	Bilanzsumme		-835.305.101,28	-844.455.729,73



4. Anhang zum Jahresabschluss auf 31.12.2018

Rechtsgrundlagen:

Verordnung des Innenministeriums über die Haushaltswirtschaft der Gemeinden
(Gemeindehaushaltsverordnung -GemHVO) vom 11. Dezember 2009

§ 53 Anhang

(1) In den **Anhang** sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind.

(2) Im **Anhang** sind ferner anzugeben

1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen,
3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen,
5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr
6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,
7. die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42)

und

8. der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.

sowie Auszüge aus

§ 47 Allgemeine Grundsätze für die Gliederung

(1) Die Form der Darstellung, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Bilanzen und Finanzrechnungen, ist beizubehalten, soweit nicht in Ausnahmefällen wegen besonderer Umstände Abweichungen erforderlich sind. Die Abweichungen sind im **Anhang** anzugeben und zu begründen.

(2) In der Ergebnisrechnung, der Bilanz und der Finanzrechnung ist zu jedem Posten der entsprechende Betrag des vorhergehenden Haushaltsjahres anzugeben. Sind die Beträge nicht vergleichbar, so ist dies im **Anhang** anzugeben und zu erläutern. Wird der Vorjahresbetrag angepasst, so ist auch dies im **Anhang** anzugeben und zu erläutern.

(3) Fällt ein Vermögensgegenstand oder eine Schuld unter mehrere Posten der Bilanz, so ist die Mitzugehörigkeit zu anderen Posten bei dem Posten, unter dem der Ausweis erfolgt ist, zu vermerken oder im **Anhang** anzugeben, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist.

(4) Eine weitere Untergliederung der Posten ist zulässig; dabei ist jedoch die vorgeschriebene Gliederung zu beachten. Neue Posten dürfen hinzugefügt werden, wenn ihr Inhalt nicht von einem vorgeschriebenen Posten gedeckt wird. Die Ergänzung ist im **Anhang** anzugeben und zu begründen.

§ 49 Ergebnisrechnung

(4) Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind hinsichtlich ihres Betrags und ihrer Art im **Anhang** zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Angaben zu den einzelnen Positionen des Anhangs:

1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs.2 Ziff. 1 GemHVO)

Die Bilanzierung und Bewertung des Vermögens und der Schulden der Stadt Ludwigsburg erfolgte nach den Regelungen der GemO bzw. der aktuellen GemHVO des Landes Baden-Württemberg. Weiterhin wurden die Empfehlungen des „Leitfaden zur Bilanzierung“ der landesweiten Arbeitsgruppe AG Internet herangezogen.

Darüber hinaus finden ergänzend die Regelungen und Kommentare des deutschen Handelsrechts Anwendung, sofern das baden-württembergische Haushaltsrecht hierzu keine Regelung enthält bzw. sofern die Regelungen des baden-württembergischen Haushaltsrechts dem nicht entgegenstehen.

Im Rahmen der Erstbewertung des kommunalen Vermögens für die Eröffnungsbilanz nutzte die Stadt Ludwigsburg diverse Vereinfachungs- und Bilanzierungswahlrechte, welche im Wesentlichen in § 62 GemHVO geregelt sind.

Dies spiegelt sich wieder in:

- dem Verzicht auf die Erfassung und Bewertung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen vor dem Zeitraum von 6 Jahren vor Eröffnungsbilanzstichtag (§ 62 Abs. I S. 3 GemHVO), mit Ausnahme höherwertiger Vermögensgegenstände wie z.B. Fahrzeuge.
- den Ansätzen von Erfahrungswerten bei Vermögensgegenständen, deren tatsächliche AHK nicht oder nicht ohne unverhältnismäßigen Aufwand ermittelt werden konnten (§ 62 Abs. II-III GemHVO)
- dem Verzicht auf den Ansatz von geleisteten Investitionszuschüssen (§ 62 Abs. VI S. 2 GemHVO)

Die spezielle Vorgehensweise bei einzelnen Bilanzpositionen wird ausführlich im **Handbuch zur Eröffnungsbilanz der Stadt Ludwigsburg** beschrieben.

2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen (§ 53 Abs.2 Ziff. 2 GemHVO)

Abweichungen von den anerkannten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden liegen nicht vor. Die spezielle Vorgehensweise bei einzelnen Bilanzpositionen wird ausführlich im **Handbuch zur Eröffnungsbilanz der Stadt Ludwigsburg** beschrieben.

3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten (§ 53 Abs.2 Ziff. 3 GemHVO)

Die Vermögensgegenstände wurden i.d.R. nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet; hierbei wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen (§ 53 Abs.2 Ziff. 4 GemHVO)

Der Anteil der Stadt Ludwigsburg beträgt zum 31.12.2018: 106.297.603 EUR
Die Bescheinigung des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg ist als Anlage beigefügt.

5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr (§ 53 Abs.2 Ziff. 5 GemHVO)

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen	+ 9.680.669,71 EUR
<u>Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen</u>	<u>-38.358.809,01 EUR</u>
somit ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.678.139,30 EUR
<u>der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts betrug</u>	<u>+18.795.690,70 EUR</u>
Finanzierungsmittelbedarf	-9.882.448,60 EUR

Die Investitionstätigkeit 2018 wurde zu rund 65,6% aus dem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes finanziert.

Zudem wurden geplante Kredite in Höhe von 4,0 Mio. EUR nicht benötigt bzw. abgerufen. Abzgl. der ordentlichen Tilgung (594.349,11 EUR) und der Gewährung eines Kassenkredites an die SWLB wurde ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -3.594.349,11 EUR erzielt.

Die Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss ist in der Anlage beigefügt.

6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen, (§ 53 Abs.2 Ziff. 6 GemHVO)

Die Ermächtigungüberträge des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes 2018 nach 2019 sind mit der Vorlage-Nr. 235/19 vom Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg am 24.07..2019 beschlossen worden und den Jahresabschlussunterlagen beigefügt.

Insgesamt wurden im Ergebnishaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von 2.391.600 EUR
und im Finanzaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von 27.364.388 EUR
gebildet und beschlossen.

Die nicht abgerufenen Kreditermächtigungen in Höhe von 4,0 Mio. EUR bleiben bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2020 verfügbar.

7. die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 53 Abs.2 Ziff. 7 GemHVO)

Eine Aufstellung der Bürgschaftsübernahmen der Stadt Ludwigsburg zum 31.12.2018 ist als Anlage beigefügt.

8. der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.(§ 53 Abs.2 Ziff. 8 GemHVO)

a. Gemeinderat

Nach § 25 Abs. 2 GemO gehören dem Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg 40 Stadträte als Mitglieder an. Der Gemeinderat ist die Vertretung der Bürger und das Hauptorgan der Gemeinde. Er legt die Grundsätze für die Verwaltung der Gemeinde fest und entscheidet über alle Angelegenheiten der Gemeinde, soweit nicht der Oberbürgermeister kraft Gesetzes zuständig ist oder der Gemeinderat bestimmte Angelegenheiten den beschließenden Ausschüssen oder dem Oberbürgermeister übertragen hat (§ 24 GemO).

Die Zuständigkeit des Oberbürgermeisters wird in § 16 der Hauptsatzung der Stadt Ludwigsburg vom 01.01.2002, zuletzt geändert am 22.07.2009, die auf Grund der Bestimmungen der Gemeindeordnung erlassen wurde.

Beschließende Ausschüsse

Die Zuständigkeiten der beschließenden Ausschüsse werden in den §§ 7 - 14 der Hauptsatzung geregelt.

Mit der Einsetzung des neuen Gemeinderates zum 15.09.2004 wurde die Zahl der beschließenden Ausschüsse auf drei reduziert und zwar die Ausschüsse für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung (WKV), Bildung, Soziales und Sport (BSS) und Bauen, Technik und Umwelt (BTU).

Dem Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg gehörten zum Stand 01.01.2017 folgende Mitglieder an:

1.	Braumann, Maik Stefan	CDU
2.	Seyfang, Gabriele	CDU
3.	Dr. Traub, Uschi	CDU
4.	Herrmann, Klaus	CDU
5.	Köhle, Christian	CDU
6.	Kreiser, Elke	CDU
7.	Link, Wilfried	CDU
8.	Lutz, Thomas	CDU
9.	Lutz, Volker	CDU
10.	Meyer, Claus-Dieter	CDU
11.	Noz, Reinhold	CDU
12.	Eisele, Jochen	FDP
13.	Heer, Johann	FDP
14.	Dengel, Hermann	FW
15.	Lutz, Florian	FW
16.	Moersch, Gabriele	FW
17.	Remmele, Bernhard	FW
18.	Rothacker, Andreas	FW
19.	Seybold, Andreas	FW
20.	Weiss, Reinhardt	FW
21.	Dr. Knoß, Christine	GRÜNE
22.	Bauer, Ulrich	GRÜNE
23.	Haller, Armin	GRÜNE
24.	Henning, Sonja	GRÜNE
25.	Kasdorf, Andreas	GRÜNE
26.	Prof. Dr. Vierling, Michael	GRÜNE
27.	Steinwand-Hebenstreit, Elfriede	GRÜNE
28.	Wiedmann, Laura	GRÜNE
29.	Dziubas, Claudia	Linke
30.	Kube, Oliver	Linke
31.	Burkhardt, Elga	LUBU
32.	Lettrari, Harald	Rep
33.	Daferner, Eberhard	SPD
34.	Deetz, Annegret	SPD
35.	Dr. O'Sullivan, Daniel	SPD
36.	Faulhaber, Ulrike	SPD
37.	Juranek, Dieter	SPD
38.	Liepins, Margit	SPD
39.	Orzechowski, Regina	SPD
40.	von Stackelberg, Hubertus	SPD

b. Oberbürgermeister

Am 29.06.2003 wurde **Werner Spec** zum Oberbürgermeister der Stadt Ludwigsburg gewählt und trat sein Amt zum 01.09.2003 an. Er hat nach Rechtsgültigkeit der Wahl vom 03.07.2011 am 01.09.2011 sein Amt als Oberbürgermeister der Stadt Ludwigsburg fortgesetzt.

Nach § 42 GemO ist der Oberbürgermeister Vorsitzender des Gemeinderats und Leiter der Stadtverwaltung. Er vertritt die Stadt. Wegen der ihm vom Gemeinderat zur selbstständigen Erledigung übertragenen Aufgaben wird auf § 16 der Hauptsatzung verwiesen. Der Oberbürgermeister hat in der Zuständigkeitsordnung über das Bewirtschaftungs- und Anordnungswesen vom 24.01.2011 die Zuständigkeit zur Bewirtschaftung von Einnahmen und Ausgaben und zur Erteilung von Annahme- und Auszahlungsanordnungen auf verschiedene Gemeindebedienstete weiterdelegiert.

c. Beigeordnete

Am 26.07.2006 wurde **Konrad Seigfried** zum Ersten Bürgermeister der Stadt Ludwigsburg gewählt; am 14.05.2014 wurde er für eine weitere Wahlperiode wiedergewählt.

Die Wahl des Bürgermeisters bzw. Baubürgermeisters **Michael Ilk** fand am 23.07.2013 statt.

Nach § 49 GemO sind in Gemeinden mit mehr als 10.000 Einwohnern hauptamtlich Beigeordnete zu bestellen, wobei die Anzahl in der Hauptsatzung bestimmt wird. Der erste Bürgermeister vertritt als erster Beigeordneter den Bürgermeister ständig in seinem Geschäftskreis. Im Falle der Verhinderung von Bürgermeister und des ersten Beigeordneten führt der zweite Beigeordnete die Stellvertretung aus.

d. Finanzverwaltung

Das Finanzwesen der Stadt wird von dem Fachbereich Finanzen wahrgenommen.

Fachbereichsleitung:

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 16.05.2001 wurde Leitender Stadtverwaltungsdirektor **Ulrich Kiedaisch** ab 01.09.2001 zum Stadtkämmerer bestellt. Er ist gleichzeitig der Fachbeamte für das Finanzwesen im Sinne des § 116 GemO.

Fachbereich 20 – Haushalt und Beteiligungen:

Mit der Stellvertretung des Stadtkämmerers ab 01.06.2001 wurde Stadtoberverwaltungsrat **Harald Kistler** beauftragt. (Beschluss des Gemeinderats vom 16.05.2001).

Fachbereich 20 - Kassen- und Steuerverwaltung:

Die Leiterin der Kassen- und Steuerverwaltung ist seit 01.07.2013 Stadtoberamtsrätin **Melanie Kiener**. (Beschluss des WKV vom 07.05.2013).

9. Abweichungen in der Form der Darstellung, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Bilanzen und Finanzrechnungen (§ 47 Abs.1 GemHVO)

Aufgrund der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt wurde festgestellt, dass sich in der Bilanzposition 1.2.3. Zweckgebundene Rücklagen nur Mittel der rechtlich unselbständigen Stiftungen befinden dürfen.

Daher sind die bisher unter dieser Position enthaltenen Mittel für

- Paul-Scholpp-Vermächtnis
- August-Lämmle-Vermächtnis
- Fonds Jugend, Bildung, Zukunft
- Cross-Border-Lease

ab dem Jahr 2018 in der Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung abzubilden

Ferner wurde festgestellt, dass unter der Bilanzposition 1.3.4. Ausleihungen nur Finanzforderungen zur Finanzierung von Investitionen mit einer Mindestlaufzeit von 1 Jahr abgebildet werden dürfen.

Kurzfristige Kassenkredite an die SWLB in Höhe von 12.002.300 EUR wurden als sonstige privatrechtliche Forderungen in die Bilanzposition 1.3.7. Privatrechtliche Forderungen umgebucht.

10. Vergleichbarkeit mit den Beträgen des Vorjahres (§ 47 Abs.2 GemHVO)

Durch Anpassungen bei den Grundstücken und Gebäuden wurden einige Anlagen im Jahr 2018 korrigiert bzw. neu aufgenommen; diese Werte wurden gegen das Basiskapital gebucht. Durch diese Korrekturen hat sich das Basiskapital um 3.142.176,87 EUR auf 553.050.370,43 EUR erhöht.

11. Vermögensgegenstände und Schulden, die unter mehreren Posten der Bilanz ausgewiesen sind. (§ 47 Abs.3 GemHVO)

Die einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt Ludwigsburg sind grundsätzlich nur einer Bilanzposition zugeordnet; eine Aufteilung eines Gegenstandes auf mehrere Bilanzpositionen erfolgte nicht. Im Fall von gemischt genutzten Grundstücken (z.B. Schule und Sporthalle) erfolgt eine fiktive Aufteilung und die Zuordnung der so entstandenen Teilflächen unter der jeweiligen Bilanzposition. Auf den Einzelausweis aller gemischt genutzten und damit unter mehreren Bilanzpositionen befindlichen Grundstücksflächen wird in diesem Anhang verzichtet, da es nicht zur Klarheit und Übersichtlichkeit dieses Jahresabschluss beiträgt.

12. Angaben über die weiteren Untergliederungen oder Hinzufügung weiterer Posten (§ 47 Abs.4 GemHVO)

Die Bilanz der Stadt Ludwigsburg wurde entsprechend der Gliederung des § 52 GemHVO aufgebaut. Es wurden keine weiteren Posten hinzugefügt.

Eine Untergliederung der Bilanz erfolgte strikt nach der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 11. März 2011.

Untergliederungen wurden vorgenommen:

- aufgrund der Empfehlungen der VwV im Bereich Sachvermögen
- zur Abbildung der verbindlich vorgeschriebenen Bereichsabgrenzungen
- zur Abbildung der verbindlich vorgeschriebenen Laufzeiten bei Ausleihungen und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
- Zur übersichtlichen Unterteilung im Bereich Finanzvermögen, Rücklagen und Rückstellungen
- zur übersichtlichen Unterteilung der sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten nach den verschiedenen Fachbereichen

13. Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (§ 49 Abs.4 GemHVO)

Das Sonderergebnis (4.400.291,06 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v. 4.858.522,71 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 458.231,65 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grundvermögen über Buchwert (rd. 4.725 TEUR) und aus Abgängen von Erschließungsbeiträgen (rd. 133 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Ausbuchungen von Vermögenswerten aus der städtischen Bilanz aufgrund von Verkauf oder Verschrottung. Ein wesentlicher Anteil dieser Aufwendungen resultiert aus den Ausbuchungen von Restbuchwerten des Straßenvermögens aufgrund von Generalsanierungen sowie der Ausbuchung von nicht aktivierungsfähigen Projektkosten für die geplante Maßnahme Eisenbahnunterführung August-Bebel-Straße, die nicht zur Umsetzung kommt (rd. 347 TEUR).

14. Angaben zu über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen (nachrichtlich)

Alle Aufwendungen eines Teilhaushaltes bilden im Ergebnishaushalt nach § 4 Abs.2 i.V.m. § 20 GemHVO ein Budget und sind gegenseitig deckungsfähig, zudem werden nach § 19 GemHVO Mehrerträge berücksichtigt.

Analoge Regeln gelten auch für Auszahlungen für Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt.

Die konkrete Ausgestaltung findet sich bei den Grundsätzen für den Haushaltsvollzug /Globaler Planvermerk) im Haushaltsplan 2018.

Trotz dieser umfangreichen Regelungen mussten im Rechnungsjahr 2018 Überschreitungen von insgesamt 5.586.920,70 EUR genehmigt werden.

Eine Liste der Überschreitungen ist in der Anlage beigefügt.

5. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung
			2018 EUR
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	11.223.995,75
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	18.795.690,70
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-28.678.139,30
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-3.594.349,11
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	16.309.649,02
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	14.056.847,06
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln und Bausparverträgen zum Jahresende	29.646.135,82
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	1.886.212,45
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.002.300,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	57.591.495,33
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	29.755.988,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	4.000.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	31.835.507,33
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	1.600.239,57
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Rückstellungen)	25.280.271,08
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.954.996,68
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	4.849.978,24

6. Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2014 EUR	Stand zum 01.01.2015 EUR	Stand zum 01.01.2016 EUR	Stand zum 01.01.2017 EUR	Stand zum 01.01.2018 EUR	Zugang 2018 EUR	Inanspruchnahme 2018 EUR	Auflösung 2018 EUR	Stand zum 01.01.2019 EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO (Pflichtrückstellungen)									
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen * (Altersteilzeit)	510.500,00	175.200,00	142.400,00	147.200,00	154.500,00	193.800,00	70.500,00	0,00	277.800,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	572.551,00	700.350,00	4.855.870,00	6.129.048,31	8.963.225,00			8.963.225,00	0,00
2. Weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO (Wahrückstellungen)									
2.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuernach- zahlungen	1.208.529,36	1.208.529,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen des Finanzausgleichs	6.473.000,00	1.573.000,00	8.409.000,00	18.337.000,00	13.880.000,00	5.287.000,00	9.771.000,00	157.000,00	9.239.000,00
2.3 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen des Ergebnishaushalts	108.475,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Rückstellungen für Nachzahlungen aus Restabwicklung Sonderrechnungen	7.000.000,00	7.000.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00
2.5 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren					0,00	6.101.706,08	580.460,00	-8.963.225,00	14.484.471,08
Rückstellungen gesamt	15.873.055,49	10.657.079,36	19.907.270,00	31.113.248,31	29.497.725,00	11.582.506,08	10.421.960,00	157.000,00	30.501.271,08

Anmerkung: Aufgrund der Änderung des § 41 GemHVO sind Rückstellungen für drohende Gerichtsverfahren keine Pflichtrückstellungen mehr, sondern können freiwillig gebildet werden, der Ausweis erfolgt daher nicht mehr unter Ziff. 1.6., sondern unter Ziff. 2.5. (Umbuchung von 8.963.225 EUR)



KVBW · Postfach 10 01 61 · 76231 Karlsruhe

Organisation und Personal	A
FB 10	R
	U
Eingang: - 2. MAI 2019	St
	Wv
	zdA



177 - A001299

STADT LUDWIGSBURG							U	R	A
Eingang: 30. APR. 2019							STH	STW	Res
							WV	PR	PR
D I	Sekr.	PR	Prämienbe	GSNR	RO5	CDO			
	10	14	20	41	10	10	10	10	
D II	Sekr.	PR	12	33	17	48			
D III	Sekr.	PR	13	12	17	72			
D IV	Sekr.	PR	13	12	14	15			
Doz.	Präv	StuA	14	11	11	11		SEL	

318.124

Unser Zeichen, bitte stets angeben.

KVBW

000177-01-01-00000

Stadt Ludwigsburg
Wilhelmstr. 11
71638 Ludwigsburg

Organisation und Personal
Fachbereich 10
Personalabrechnung
Eing.: 02. MAI 2019

Ihre Nachricht:
Auskunft erteilt: **Stefan Nikolaus**
Telefon: **0721 5985-626**
Telefax: **0721 5985-512**
E-Mail: **s.nikolaus@kvbw.de**
Datum: **12. Februar 2019**

**Pensionsrückstellungen nach § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen
Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) - Anteil an der Pensionsrückstellung**

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder und seinen eigenen Bereich. Den auf das Mitglied entfallenden Anteil weist dieses im Anhang der Jahresrechnung aus (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 der Gemeindehaushaltsverordnung).

Zum Stichtag **31.12.2018** beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW **106.297.603 €**.
Der **voraussichtliche** Anteil zum Stichtag **31.12.2019** beträgt **108.357.971 €**.

Den Berechnungen zu Grunde gelegt werden aktuell die Generationentafeln 2018 G von Prof. Klaus Heubeck (steuerlich anerkannt durch das Bundesministerium der Finanzen mit Schreiben vom 19.10.2018, Az. IV C 6 - S 2176/07/10004). Hierdurch können die Werte im Vergleich zum Vorjahr deutlich steigen.

Für weitere Informationen zur Berechnung verweisen wir auf das Hinweisblatt „Berechnung der Pensionsrückstellungen beim KVBW“, das Ihnen auf der Internetseite des KVBW unter <Beamtenversorgung>, <Mitgliederbereich>, <Pensionsrückstellungen> und <Merkblätter> zur Verfügung steht.

Mit freundlichen Grüßen

Kommunaler Versorgungsverband
Baden-Württemberg

Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg · Körperschaft des öffentlichen Rechts

Hauptsitz
Ludwig-Erhard-Allee 19
76131 Karlsruhe
Tel. 0721 5985-0

Zweigstelle
Birkenwaldstraße 145
70191 Stuttgart
Tel. 0711 2583-0

Bankverbindung
Landesbank Baden-Württemberg
BIC: SOLADEST600
IBAN: DE24 6005 0101 0001 0008 58

Sie erreichen uns
montags bis freitags
von 8:00 Uhr
bis 16:30 Uhr

Internet / E-Mail
www.kvbw.de
info@kvbw.de

8. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2018

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	4.636.693	14.440.125	3.719.046	3.805.600	1.258.900	218.300
Betrag je Einwohner	€/EW	50,46	155,31	39,85	40,27	13,43	2,30
Aufwandsdeckungsgrad	%	101,73%	105,25%	101,23%	101,26%	100,41%	100,07%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	113.154.138	122.689.063	132.429.236	132.341.100	131.906.400	134.595.600
Betrag je Einwohner	€/EW	1.231	1.320	1.419	1.412	1.388	1.417
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	42,30%	44,57%	43,92%	43,90%	42,65%	42,49%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	108.517.445	108.248.938	128.710.192	128.535.500	130.647.500	134.377.300
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.181	-1.164	-1.379	-1.360	-1.375	-1.414
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	40,57%	39,33%	42,68%	42,63%	42,25%	42,42%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	1.555.412	6.557.415	4.400.291	500.000	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	6.192.105	20.997.540	8.119.337	4.305.600	1.258.900	218.300
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	27.686.526	23.168.571	18.795.691	15.889.300	14.463.400	15.017.800
Betrag je Einwohner	€/EW	301	249	201	168	154	158
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	412.554	415.698	4.894.349	1.266.400	1.748.900	2.152.500
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	27.273.972	22.752.873	13.901.342	14.622.900	12.714.500	12.865.300
Betrag je Einwohner	€/EW	297	245	149	155	136	135
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	0	4.631.318	4.849.978	5.167.019	5.408.796	5.598.311
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	64.334.119	70.000.682	57.591.495	19.195.163	19.516.763	19.372.263
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	578.904.746	599.146.737	605.638.567			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	550.604.662	549.908.194	553.050.370			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	71,25%	73,74%	74,54%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,75%	26,26%	25,46%			
10 Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	102,56%	102,85%	102,07%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	10.512.835	14.697.138	14.097.434			
Betrag je Einwohner	€/EW	113	157	150			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-412.554	4.184.302	-3.594.349	14.733.600	8.751.100	5.847.500

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

²⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 5

9. Vermögensübersicht *

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01. 01. 2018	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31. 12. 2018
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	592.621,35	230.848,56	251,01	0,00	0,00	198.193,66	625.025,24
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	607.189.931,36	41.623.731,02	995.801,88	0,00	0,00	21.003.416,02	626.814.444,48
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.244.604,33	180.716,18	199.286,21	1.448.374,67	0,00	438.172,32	70.236.236,65
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.056.104,30	6.547.982,26	310.817,02	17.820.281,45	0,00	7.132.684,02	214.980.866,97
2.3. Infrastrukturvermögen	289.712.073,71	426.636,25	246.964,51	7.685.970,80	0,00	10.767.101,14	286.810.615,11
2.4. Bauen auf fremden Grundstücken	420.624,84	0,00	0,00	49.082,80	0,00	18.266,97	451.440,67
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	349.348,53	4.152,75	777,50	0,00	0,00	0,00	352.723,78
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.074.688,08	1.161.929,89	57.356,69	57.652,83	0,00	1.017.847,91	7.219.066,20
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.021.970,17	1.352.050,20	26.698,28	-39.942,58	0,00	1.629.343,66	6.678.035,85
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.310.517,40	31.950.263,49	153.901,67	-27.021.419,97	0,00	0,00	40.085.459,25
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	197.067.982,16	24.023.343,59	50.075.759,22	0,00	0,00	0,00	171.015.566,53
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	49.210.443,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.210.443,28
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	444.932,07	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	442.432,07
3.3. Sondervermögen	28.780.409,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.780.409,01
3.4. Ausleihungen	74.527.811,51	12.680.273,78	26.158.151,39	0,00	0,00	0,00	61.049.933,90
3.5. Wertpapiere	44.104.386,29	11.343.069,81	23.915.107,83	0,00	0,00	0,00	31.532.348,27
insgesamt	804.850.534,87	65.877.923,17	51.071.812,11	0,00	0,00	21.201.609,68	798.455.036,25

* "Anlagenspiegel"

** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet

10. Schuldenübersicht

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3; Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)	Gesamt- betrag zum 01.01. 2018 -Euro-	Gesamt- betrag zum 31. 12.2018 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
			bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	
1	3	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	14.697.138	14.097.435	996.328	6.545.445	6.555.662	-599.703
1.1 Anleihen						0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.697.138	14.097.434	996.328	6.545.445	6.555.662	-599.703
1.2.1 Bund	0	0				0
1.2.2 Land	0	0				0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0				0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0				0
1.2.5 Kreditinstitute	12.167.764	11.568.060	996.328	4.016.071	6.555.662	-599.703
1.2.5 sonstige Bereiche	2.529.374	2.529.374	0	2.529.374	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0				0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0				0
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	14.697.138	14.097.435	996.328	6.545.445	6.555.662	-599.703

nachrichtlich:

2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
2.1 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg (SEL)							
2.1.1 Anleihen							
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	46.533.885	47.034.815	2.381.525	13.348.596	31.304.694	500.930	
2.1.3 Kassenkredite							
2.1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
2.2 Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg (TEL)							
2.2.1 Anleihen							
2.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.016.514	9.372.023	677.165	3.069.812	5.625.047	-644.491	
2.2.3 Kassenkredite							
2.2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
3. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung							
3.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	71.247.537	70.504.273	4.055.018	22.963.852	43.485.403	-743.264	
3.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	71.247.538	70.504.273	4.055.018	22.963.852	43.485.403	-743.264	
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	26.927.845	27.107.845	300.000	6.180.000	20.627.845	180.000	
3. Konsolidierte Gesamtschulden	44.319.693	43.396.429	3.755.018	16.783.852	22.857.558	-923.264	

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** Tilgung der Restschuld im 1. Folgejahr

*** Tilgung der Restschuld im 2. bis 5. Folgejahr

**** Tilgung der Restschuld ab dem 6. Folgejahr

***** Spalte 3 minus Spalte 2

11. Überschreitungen Haushalt 2018

Teil-HH	Profit-center	Betrag in €	Betreff/Bezug	Genehmigung durch
01	1110	13.000,00	Mehraufwand Empfang des Sinfonieorchesters und Bücherbeschaffung	OBM - Verfügung vom 10.12.2018
10	1120	75.000,00	Mehraufwand Hard- und Software	FBL 20 - Verfügung vom 19.12.2018
10	1121	27.000,00	Mehraufwand Stellenausschreibungen	FBL 20 - Verfügung vom 19.12.2018
10	1121	45.000,00	Mehraufwand Fahrtkostenzuschuss	FBL 20 - Verfügung vom 19.12.2018
10	1112-010	24.000,00	Mehraufwand Beratung Mobilitätsthemen und Förderprojekten BRT	FBL 20 - Verfügung vom 19.12.2018
10	1121	94.900,00	Mehraufwand Personalgewinnung DIV und FBL 63	EBM - Verfügung 012/19 vom 09.01.2019
10	1114-010	30.000,00	Mehraufwand Betriebsfest 2018	FBL 20 - Verfügung vom 17.10.2018
10	1114-010	5.000,00	Mehraufwand gem. §41 Landespersonalvertretungsgesetz	FBL 20 - Verfügung vom 10.12.2018
10 48 55	1114-010 2521 904801 4210 362001 2720	54.250,00	Mehraufwand Stadtjubiläum "Stadt Werden!"	OBM - Verfügung vom 13.03.2018
14	1113	6.000,00	Mehraufwand Umzug in die Uhlandstraße	FBL 20 - Verfügung vom 06.02.2019
14	1113	10.900,00	Mehraufwand Beschaffungen Inventar aufgrund Umzug in die Uhlandstraße	FBL 20 - Verfügung vom 01.10.2018
14	1113	1.100,00	Mehraufwand Beschaffung Modul "web.followup"	FBL 20 - Verfügung vom 30.08.2018
20	1112-020	56.000,00	Mehraufwand Finanzprüfung der Jahre 2013 - 2014	FBL 20 - Verfügung vom 26.07.2018
33	7933	38.414,00	Mehraufwand Mobiler Serviceroboter	OBM - Verfügung 025/18 vom 08.02.2018

11. Überschreitungen Haushalt 2018

Teil-HH	Profit-center	Betrag in €	Betreff/Bezug	Genehmigung durch
37	1260	180.000,00	Mehraufwand Stellenbesetzung FBL 37, Schutzkleidung und Ausbildung	Vorlage 453/18 vom 28.11.2018
41	2610	83.000,00	Mehraufwand Forum-Mietverrechnung und Kreditkarten-Gebühren	OBM - Verfügung 324/18 vom 22.11.2018
41	2810	6.000,00	Mehraufwand Zuschuss Förderverein Strafvollzugsmuseum e.V.	Vorlage 023/18 vom 28.02.2018
60	7960 5210	36.000,00	Mehraufwand Anschaffung von Software für die Prüfstelle für Baustatik	FBL 20 - Verfügung vom 18.12.2018
60	5110-060	35.032,45	Mehraufwand Organisationsänderung Team STEP und Stadterneuerung	FBL 20 - Verfügung vom 04.03.2019
60	5110-060	60.000,00	Mehraufwand falsche Planung	FBL 20 - Verfügung vom 13.06.2019
65	1124	22.510,72	Mehraufwand Lohnsteuernachzahlung 2014 - 2017	FBL 20 - Verfügung vom 07.12.2018
67	5410-067	248.811,00	Mehraufwand Planungskosten Signalanlage	Vorlage 290/18 vom 20.09.2018
67	5510	1.052.378,76	Mehraufwand aufgrund zusätzlicher Belagsanierung durch Breitbandoffensicher der SWLB, Bewerbung LGS sowie erhöhte Gießarbeiten bei höheren Temperaturen	Vorlage 235/19 vom 25.06.2019
68	1125	8.458,00	Mehraufwand Lohnsteuernachzahlung 2014 - 2017	FBL 20 - Verfügung vom 07.12.2018
68	1125	70.000,00	Mehraufwand Erwerb Fahrzeuge	FBL 20 - Verfügung vom 23.11.2018
68	1125	61.467,21	Mehraufwand aufgrund Personalgewinnung und -entwicklung	FBL 20 - Verfügung vom 13.06.2019
90	5350	11.314,19	Mehraufwand Erstattung Überzahlter Konzessionsabgaben aus 2013	FBL 20 - Verfügung vom 04.04.2018
div.	90*	3.231.384,37	Mehraufwand Personalkosten	Vorlage 439/18 vom 04.12.2018

Summe 5.586.920,70

12. Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen aus Gewährleistungen

Bürgschaften	Ursprüngliche Höhe der Bürgschaftsübernahme	Stand zum 31.12.2018
Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH	87.202.955,38	53.211.203,31
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH	13.162.593,42	9.071.668,04
Sportvereinigung 07 Ludwigsburg e.V.	85.000,00	52.721,88
Alexander-Stift GmbH	2.700.000,00	1.200.000,00
AWO Ludwigsburg gGmbH	3.579.043,17	0,00
Stiftung Evangelisches Altenheim Ludwigsburg	2.595.106,94	225.000,51
Ausfallhaftung nach § 88 GemO für Wohnbauförderdarlehen der L-Bank BW	11.608.257,94	6.189.211,92
Summe Bürgschaften	120.932.956,85	69.949.805,66

Gewährträgerschaft für die Zusatzversorgungskasse beim KVBW*	Stand zum 31.12.2018
Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH 74,9% von rd. 29,1 Mio. =	rd. 21,8Mio.
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH	rd. 4,4 Mio.
Jugendmusikschule Ludwigsburg e.V.	rd. 4,0 Mio.
Charlottenkrippe Ludwigsburg	rd. 2,7 Mio.
Ludwigsburger Schlossfestspiele e.V.	rd. 148.000

* Auf Basis von unverbindlichen Erfahrungswerten. Nach derzeitiger Rechtslage unterliegt ein Ausgleichsbetrag zusätzlich der Pauschalversteuerung in Höhe von 15 %.



13. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung der Teilhaushalte

Haushaltsrechnung 2018

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ansatz	Festleg. i.	2017	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	167.863.428	175.596.900	178.255.489	2.658.589	3.883.846	0	1.225.257	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	67.353.792	72.829.900	71.888.589	-941.311	361.997	0	1.303.309	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.705.896	7.573.512	7.695.474	121.961	0	0	-121.961	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.819.222	20.973.228	19.411.267	-1.561.961	101.321	0	1.663.281	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.575.677	5.388.475	5.924.192	535.717	26.129	0	-509.588	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.823.663	3.886.500	4.520.448	633.948	11.243	0	-622.705	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.979.833	2.059.245	2.183.771	124.526	11.619	0	-112.907	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.187.420	3.807.800	3.384.991	-422.809	166.246	0	589.054	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.394.711	9.986.357	11.992.682	2.006.326	212.867	0	-1.793.459	0
11	= Ordentliche Erträge	289.703.640	302.101.917	305.256.902	3.154.986	4.775.267	0	1.620.281	0
12	- Personalaufwendungen	-74.071.056	-78.390.600	-82.860.406	-4.469.806	-3.238.853	-500.000	730.953	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.179.753	-975.000	-244.047	730.953	0	0	-730.953	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.344.882	-51.263.864	-50.972.310	291.554	-1.142.453	-1.869.400	-3.303.406	-2.109.600
15	- Abschreibungen	-20.903.629	-22.983.044	-22.923.261	59.782	0	0	-59.782	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-442.362	-468.500	-451.968	16.532	-23.000	0	-39.532	0
17	- Transferaufwendungen	-126.800.924	-130.324.935	-131.845.248	-1.520.313	149.993	-580.000	1.090.306	-277.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.520.910	-9.835.955	-12.240.617	-2.404.662	240.384	-59.500	2.585.546	-5.000
19	= Ordentliche Aufwendungen	-275.263.516	-294.241.898	-301.537.857	-7.295.959	-4.013.929	-3.008.900	273.131	-2.391.600
20	= Ordentliches Ergebnis	14.440.124	7.860.019	3.719.045	-4.140.974	761.338	-3.008.900	1.893.412	-2.391.600
21	+ Außerordentliche Erträge	7.095.818	0	4.858.523	4.858.523	0	0	-4.858.523	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-538.403	0	-458.232	-458.232	0	0	458.232	0
23	= Sonderergebnis	6.557.415	0	4.400.291	4.400.291	0	0	-4.400.291	0
24	= Gesamtergebnis	20.997.539	7.860.019	8.119.336	259.318	761.338	-3.008.900	-2.506.879	-2.391.600

Haushaltsrechnung 2018

TH_01.2018

Dezernate I, II, III

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	233.824	191.600	213.987	22.387	6.477	0	-15.909	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	-200	0	0	200	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.060	9.500	21.944	12.444	0	0	-12.444	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	243.884	201.300	235.931	34.631	6.477	0	-28.153	0
12	- Personalaufwendungen	-1.147.420	-1.216.256	-1.260.108	-43.852	-43.852	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-183.398	-180.500	-221.635	-41.135	-19.477	-26.000	-4.342	0
15	- Abschreibungen	-9.545	-10.752	-9.432	1.320	0	0	-1.320	0
17	- Transferaufwendungen	-4.995	-500	-6.155	-5.655	0	0	5.655	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.387	-76.600	-65.107	11.493	6.500	0	-4.993	-5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.395.746	-1.484.608	-1.562.437	-77.829	-56.829	-26.000	-5.000	-5.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.151.861	-1.283.308	-1.326.507	-43.199	-50.352	-26.000	-33.153	-5.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.260.822	1.413.575	1.464.877	51.302	0	0	-51.302	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-108.077	-130.267	-133.386	-3.119	0	0	3.119	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.152.745	1.283.308	1.331.491	48.183	0	0	-48.183	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	884	0	4.984	4.984	-50.352	-26.000	-81.336	-5.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_05.2018

Referat Nachhaltige Stadtentwicklung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	409.580	889.100	1.009.731	120.631	120.601	0	-30	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59.998	72.568	89.429	16.861	0	0	-16.861	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.583	0	1.355	1.355	0	0	-1.355	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.108	17.300	2.252	-15.048	0	0	15.048	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.070	0	32.428	32.428	0	0	-32.428	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.114	0	3.490	3.490	0	0	-3.490	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	504.452	978.968	1.138.684	159.716	120.601	0	-39.115	0
12	- Personalaufwendungen	-1.831.478	-2.052.141	-2.194.308	-142.168	-142.168	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.605.821	-2.209.200	-2.269.942	-60.742	-65.645	-567.500	-572.404	-556.100
15	- Abschreibungen	-246.500	-268.248	-285.590	-17.342	-17.342	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-355.430	-340.500	-370.383	-29.883	0	-34.000	-4.117	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.791	-100.600	-121.021	-20.421	0	0	20.421	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.167.020	-4.970.688	-5.241.244	-270.555	-225.155	-601.500	-556.100	-556.100
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.662.567	-3.991.720	-4.102.559	-110.839	-104.554	-601.500	-595.215	-556.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	430.499	443.217	562.975	119.758	0	0	-119.758	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-803.097	-860.703	-930.607	-69.904	0	0	69.904	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-372.598	-417.485	-367.632	49.853	0	0	-49.853	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.035.165	-4.409.206	-4.470.192	-60.986	-104.554	-601.500	-645.069	-556.100

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_I.2018

Dezernat I

TH_08.2018

Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	650	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.704	38.000	43.636	5.636	0	0	-5.636	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.500	1.500	0	0	-1.500	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	38.354	38.000	45.136	7.136	0	0	-7.136	0
12	- Personalaufwendungen	-817.018	-780.835	-934.831	-153.996	-153.996	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-209.340	-299.900	-284.471	15.429	2.600	-56.000	-68.829	-45.000
15	- Abschreibungen	-8.396	-8.634	-10.703	-2.069	0	0	2.069	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-284.832	-405.500	-393.550	11.950	0	0	-11.950	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.319.587	-1.494.869	-1.623.556	-128.687	-151.396	-56.000	-78.709	-45.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.281.233	-1.456.869	-1.578.419	-121.551	-151.396	-56.000	-85.846	-45.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.446.023	1.605.632	1.740.317	134.685	0	0	-134.685	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-164.790	-148.763	-161.776	-13.013	0	0	13.013	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.281.233	1.456.869	1.578.541	121.672	0	0	-121.672	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	122	122	-151.396	-56.000	-207.518	-45.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_I.2018

Dezernat I

TH_10.2018

Fachbereich Organisation und Personal

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.822	22.300	27.443	5.143	3.919	0	-1.224	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	160	160	160	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.365	2.000	2.899	899	244	0	-655	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	297.258	260.800	301.426	40.626	1.033	0	-39.593	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.129	534.500	431.518	-102.982	-169.136	0	-66.154	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.631	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	700.365	819.760	763.445	-56.315	-163.940	0	-107.625	0
12	- Personalaufwendungen	-8.192.389	-8.366.128	-9.996.381	-1.630.252	-399.299	-500.000	730.953	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.179.753	-975.000	-244.047	730.953	0	0	-730.953	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.016.257	-2.092.400	-2.306.863	-214.463	-221.038	-70.600	-77.175	-90.000
15	- Abschreibungen	-254.103	-222.235	-301.937	-79.702	-79.702	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-148.527	-326.400	-300.691	25.709	0	0	-25.709	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-652.423	-620.050	-817.234	-197.184	-144.300	-40.000	12.884	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.443.452	-12.602.213	-13.967.153	-1.364.940	-844.340	-610.600	-90.000	-90.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-11.743.087	-11.782.453	-13.203.708	-1.421.255	-1.008.280	-610.600	-197.625	-90.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	11.827.032	11.880.569	12.661.014	780.445	0	0	-780.445	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.111.369	-1.167.159	-1.143.449	23.710	0	0	-23.710	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	10.715.663	10.713.410	11.517.565	804.155	0	0	-804.155	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.027.423	-1.069.044	-1.686.144	-617.100	-1.008.280	-610.600	-1.001.780	-90.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_I.2018

Dezernat I

TH_14.2018

Fachbereich Revision

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.544	263.500	237.914	-25.586	0	0	25.586	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	265.544	263.500	237.914	-25.586	0	0	25.586	0
12	- Personalaufwendungen	-828.513	-876.890	-833.729	43.161	43.161	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.190	-25.400	-31.313	-5.913	-6.000	-4.000	-4.087	0
15	- Abschreibungen	-5.840	-5.634	-6.660	-1.026	0	0	1.026	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.494	-7.500	-7.950	-450	0	-1.500	-1.050	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-861.038	-915.424	-879.652	35.772	37.161	-5.500	-4.111	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-595.494	-651.924	-641.738	10.186	37.161	-5.500	21.474	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	682.544	745.524	740.952	-4.572	0	0	4.572	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-87.050	-93.600	-99.214	-5.615	0	0	5.615	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	595.494	651.924	641.738	-10.186	0	0	10.186	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	37.161	-5.500	31.661	0

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_I.2018
TH_20.2018

Dezernat I
Fachbereich Finanzen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	550	600	460	-140	0	0	140	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.603	85.600	97.112	11.512	0	0	-11.512	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	280.236	230.000	306.469	76.469	11.314	0	-65.155	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	619.401	353.600	566.332	212.732	0	0	-212.732	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	990.791	669.800	970.373	300.573	11.314	0	-289.259	0
12	- Personalaufwendungen	-2.439.955	-2.440.692	-2.544.692	-104.000	-104.000	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-345.230	-390.700	-367.676	23.024	250.000	-250.000	-23.024	-35.000
15	- Abschreibungen	-192.123	-78.687	-351.978	-273.291	-273.291	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-25.228	-37.500	-19.573	17.927	0	0	-17.927	0
17	- Transferaufwendungen	-24.185	-25.000	-24.231	769	0	0	-769	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.439	-136.800	-197.586	-60.786	-79.500	0	-18.714	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.151.161	-3.109.379	-3.505.736	-396.357	-206.791	-250.000	-60.434	-35.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.160.370	-2.439.579	-2.535.363	-95.784	-195.477	-250.000	-349.693	-35.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.875.704	2.263.986	2.220.225	-43.761	0	0	43.761	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-298.101	-319.372	-349.420	-30.047	0	0	30.047	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.577.603	1.944.614	1.870.805	-73.808	0	0	73.808	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-582.767	-494.965	-664.558	-169.593	-195.477	-250.000	-275.884	-35.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_I.2018

Dezernat I

TH_23.2018

Fachbereich Liegenschaften

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.640	8.000	9.480	1.480	0	0	-1.480	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	954.812	968.400	964.397	-4.003	0	0	4.003	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.796	10.000	25.023	15.023	0	0	-15.023	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	980.251	986.400	998.900	12.500	0	0	-12.500	0
12	- Personalaufwendungen	-950.711	-992.435	-943.345	49.090	49.090	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250.575	-316.600	-235.374	81.226	0	0	-81.226	-50.000
15	- Abschreibungen	-14.536	-11.539	-13.602	-2.063	0	0	2.063	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.253	-44.800	-44.898	-98	0	0	98	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.239.074	-1.365.374	-1.237.219	128.155	49.090	0	-79.066	-50.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-258.824	-378.974	-238.319	140.655	49.090	0	-91.566	-50.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	26.422	36.712	36.409	-303	0	0	303	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-337.078	-398.340	-358.100	40.240	0	0	-40.240	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-310.656	-361.628	-321.691	39.937	0	0	-39.937	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-569.480	-740.602	-560.010	180.592	49.090	0	-131.503	-50.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_I.2018

Dezernat I

TH_41.2018

Fachbereich Kunst und Kultur

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	214.055	205.000	301.480	96.480	0	0	-96.480	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	50.217	50.217	50.217	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.401.797	1.551.100	1.586.635	35.535	50.000	0	14.465	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	117.778	112.000	144.228	32.228	0	0	-32.228	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.559	141.300	122.412	-18.888	0	0	18.888	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.918.406	2.059.617	2.204.973	145.355	50.000	0	-95.355	0
12	- Personalaufwendungen	-1.703.960	-1.667.111	-1.836.217	-169.105	-169.105	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.176.757	-2.925.000	-2.871.461	53.539	-40.241	-121.100	-214.881	-30.000
15	- Abschreibungen	-200.735	-159.069	-158.700	369	0	0	-369	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.023	0	-27.145	-27.145	-23.000	0	4.145	0
17	- Transferaufwendungen	-2.730.230	-2.836.610	-3.090.369	-253.759	3.934	-150.000	107.693	-20.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.569	-70.700	-87.536	-16.836	-1.000	0	15.836	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.903.274	-7.658.490	-8.071.427	-412.937	-229.413	-271.100	-87.576	-50.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.984.868	-5.598.872	-5.866.454	-267.582	-179.413	-271.100	-182.931	-50.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	369.401	384.249	388.888	4.639	0	0	-4.639	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.463.014	-2.351.938	-2.775.662	-423.724	0	0	423.724	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.093.613	-1.967.689	-2.386.774	-419.085	0	0	419.085	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-7.078.482	-7.566.562	-8.253.228	-686.667	-179.413	-271.100	236.154	-50.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_II.2018

Dezernat II

TH_17.2018

Fachbereich Engagement und Soziales

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	241.639	478.550	441.715	-36.835	8.000	0	44.835	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.297	1.297	1.297	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31	400	0	-400	0	0	400	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.719	38.300	37.152	-1.148	0	0	1.148	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.707	18.800	30.926	12.126	0	0	-12.126	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	327	2.100	677	-1.423	0	0	1.423	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	315.720	539.447	511.767	-27.680	8.000	0	35.680	0
12	- Personalaufwendungen	-2.380.000	-2.838.846	-2.674.528	164.318	164.318	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.970	-279.900	-228.567	51.333	0	0	-51.333	-50.000
15	- Abschreibungen	-20.594	-20.438	-21.603	-1.166	0	0	1.166	0
17	- Transferaufwendungen	-292.906	-315.600	-288.821	26.779	-8.000	-20.000	-54.779	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167.902	-199.700	-206.644	-6.944	0	-18.000	-11.056	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.050.372	-3.654.484	-3.420.164	234.320	156.318	-38.000	-116.002	-50.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.734.652	-3.115.037	-2.908.397	206.640	164.318	-38.000	-80.322	-50.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	70.559	77.925	79.635	1.710	0	0	-1.710	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.033.638	-1.138.633	-1.199.822	-61.188	0	0	61.188	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-963.079	-1.060.708	-1.120.186	-59.479	0	0	59.479	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.697.732	-4.175.744	-4.028.583	147.161	164.318	-38.000	-20.843	-50.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_II.2018

Dezernat II

TH_32.2018

Fachbereich Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	418.766	418.000	335.720	-82.280	0	0	82.280	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.175.076	2.119.300	1.745.349	-373.951	0	0	373.951	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.220	25.000	27.569	2.569	0	0	-2.569	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.823	115.700	161.888	46.188	0	0	-46.188	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.022.843	3.540.000	3.205.894	-334.106	0	0	334.106	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.731.728	6.218.000	5.476.419	-741.581	0	0	741.581	0
12	- Personalaufwendungen	-3.610.473	-3.745.536	-4.037.849	-292.313	-292.313	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.054.028	-2.104.900	-1.497.070	607.830	150.000	0	-457.830	0
15	- Abschreibungen	-135.370	-78.001	-168.858	-90.857	0	0	90.857	0
17	- Transferaufwendungen	-72.694	-73.500	-72.727	773	0	0	-773	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-682.917	-932.000	-783.342	148.658	-70.000	0	-218.658	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.555.482	-6.933.937	-6.559.846	374.091	-212.313	0	-586.405	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-823.754	-715.937	-1.083.427	-367.490	-212.313	0	155.177	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.124.944	1.432.610	1.293.455	-139.154	0	0	139.154	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.652.444	-2.258.035	-3.523.306	-1.265.272	0	0	1.265.272	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-527.500	-825.425	-2.229.851	-1.404.426	0	0	1.404.426	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.351.255	-1.541.362	-3.313.278	-1.771.915	-212.313	0	1.559.602	0

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_II.2018

Dezernat II

TH_33.2018

Fachbereich Bürgerdienste

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.251.531	1.138.500	1.314.254	175.754	35.000	0	-140.754	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.488	40.225	66.225	26.000	22.000	0	-4.000	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.059	0	40.367	40.367	0	0	-40.367	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.347.077	1.183.725	1.420.847	237.122	57.000	0	-180.122	0
12	- Personalaufwendungen	-2.208.070	-2.434.235	-2.408.342	25.892	25.892	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-349.432	-450.360	-456.597	-6.237	19.700	-120.000	-94.063	0
15	- Abschreibungen	-22.156	-16.051	-36.553	-20.502	0	0	20.502	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-885.439	-670.300	-794.068	-123.768	-57.000	0	66.768	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.465.097	-3.570.946	-3.695.560	-124.614	-11.408	-120.000	-6.793	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.118.020	-2.387.221	-2.274.714	112.507	45.592	-120.000	-186.915	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	77.445	93.073	106.690	13.617	0	0	-13.617	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.028.972	-994.619	-1.205.526	-210.907	0	0	210.907	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-951.527	-901.546	-1.098.836	-197.290	0	0	197.290	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.069.547	-3.288.767	-3.373.549	-84.782	45.592	-120.000	10.375	0

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_II.2018

Dezernat II

TH_37.2018

Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.004	29.000	30.270	1.270	0	0	-1.270	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	105.992	86.493	89.354	2.861	0	0	-2.861	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	479.786	576.000	518.796	-57.204	0	0	57.204	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.003	31.000	11.825	-19.175	3.096	0	22.271	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.413	306.000	311.452	5.452	0	0	-5.452	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	949.198	1.029.493	961.696	-67.797	3.096	0	70.893	0
12	- Personalaufwendungen	-2.191.233	-2.214.482	-2.444.963	-230.481	-230.481	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-431.642	-414.000	-412.669	1.331	-53.096	0	-54.426	0
15	- Abschreibungen	-303.760	-307.496	-298.711	8.784	0	0	-8.784	0
17	- Transferaufwendungen	-20.100	-20.500	-20.000	500	0	0	-500	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-316.769	-318.900	-485.222	-166.322	-130.000	0	36.322	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.263.504	-3.275.378	-3.661.565	-386.187	-413.576	0	-27.389	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.314.306	-2.245.885	-2.699.869	-453.984	-410.481	0	43.503	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.357.934	-1.367.635	-1.466.847	-99.212	0	0	99.212	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.357.934	-1.367.635	-1.466.847	-99.212	0	0	99.212	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.672.240	-3.613.520	-4.166.716	-553.196	-410.481	0	142.715	0

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_II.2018

Dezernat II

TH_48.2018

Fachbereich Bildung und Familie

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.811.374	23.030.450	23.609.063	578.613	218.000	0	-360.613	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.302	9.302	18.592	9.290	0	0	-9.290	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.028.357	9.075.928	8.122.330	-953.598	0	0	953.598	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252.245	961.850	1.063.256	101.406	0	0	-101.406	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	820.983	398.500	1.136.159	737.659	180.379	0	-557.280	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.971	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.140	1.050	349	-701	0	0	701	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	33.945.371	33.482.080	33.949.749	467.669	398.379	0	-69.290	0
12	- Personalaufwendungen	-21.354.081	-23.314.235	-24.747.422	-1.433.187	-1.433.187	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.952.712	-8.659.504	-8.935.132	-275.628	-193.250	-305.000	-222.622	-250.000
15	- Abschreibungen	-1.144.153	-769.430	-1.103.260	-333.830	0	0	333.830	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-1	-1	0	0	1	0
17	- Transferaufwendungen	-27.781.230	-29.343.425	-28.250.656	1.092.769	0	0	-1.092.769	-150.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.407.113	-1.421.960	-1.658.379	-236.419	-29.000	0	207.419	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-59.639.289	-63.508.554	-64.694.851	-1.186.296	-1.655.437	-305.000	-774.141	-400.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-25.693.918	-30.026.474	-30.745.101	-718.627	-1.257.059	-305.000	-843.431	-400.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.269.304	1.256.509	1.256.291	-217	0	0	217	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-23.759.752	-24.160.656	-25.921.769	-1.761.113	0	0	1.761.113	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-22.490.449	-22.904.147	-24.665.477	-1.761.330	0	0	1.761.330	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-48.184.366	-52.930.621	-55.410.579	-2.479.957	-1.257.059	-305.000	917.899	-400.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_II.2018

Dezernat II

TH_55.2018

Fachbereich Sport und Gesundheit

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.846	9.726	9.886	160	0	0	-160	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	298.556	312.200	292.958	-19.242	0	0	19.242	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.955	7.100	9.668	2.568	0	0	-2.568	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	319.356	329.026	312.511	-16.515	0	0	16.515	0
12	- Personalaufwendungen	-419.418	-409.511	-477.340	-67.829	-67.829	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-402.027	-747.400	-697.721	49.679	13.000	-62.200	-98.879	0
15	- Abschreibungen	-359.299	-325.652	-355.659	-30.006	0	0	30.006	0
17	- Transferaufwendungen	-909.225	-1.344.600	-1.116.784	227.816	308.850	-361.000	-279.966	-107.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.166	-19.900	-21.676	-1.776	0	0	1.776	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.162.135	-2.847.064	-2.669.179	177.885	254.021	-423.200	-347.063	-107.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.842.779	-2.518.038	-2.356.668	161.370	254.021	-423.200	-330.549	-107.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	18.824	11.330	12.043	713	0	0	-713	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.885.861	-4.881.602	-4.928.373	-46.771	0	0	46.771	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-4.867.037	-4.870.272	-4.916.330	-46.058	0	0	46.058	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.709.816	-7.388.310	-7.272.998	115.312	254.021	-423.200	-284.491	-107.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_III.2018

Dezernat III

TH_60.2018

Bürgerbüro Bauen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.770.664	1.405.000	1.426.371	21.371	16.077	0	-5.295	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	165	10.000	540	-9.460	0	0	9.460	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.000	0	-30.000	0	0	30.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.175	25.000	59.165	34.165	0	0	-34.165	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.794.004	1.470.000	1.486.077	16.077	16.077	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-1.792.638	-1.857.696	-1.788.817	68.878	68.878	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.444	-71.500	-116.818	-45.318	-37.632	0	7.686	0
15	- Abschreibungen	-7.746	-9.549	-12.626	-3.077	0	0	3.077	0
17	- Transferaufwendungen	-122.960	-121.000	-176.894	-55.894	-60.000	-15.000	-19.106	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.265	-60.550	-67.828	-7.278	0	0	7.278	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.056.052	-2.120.295	-2.162.983	-42.688	-28.754	-15.000	-1.066	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-262.049	-650.295	-676.907	-26.612	-12.677	-15.000	-1.066	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	252.429	264.603	267.523	2.920	0	0	-2.920	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-624.259	-661.291	-702.414	-41.123	0	0	41.123	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-371.830	-396.688	-434.891	-38.203	0	0	38.203	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-633.878	-1.046.983	-1.111.798	-64.814	-12.677	-15.000	37.137	0

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_III.2018

Dezernat III

TH_61.2018

Fachbereich Stadtplanung und Vermessung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.990	0	43.937	43.937	0	0	-43.937	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.253	32.253	33.003	750	0	0	-750	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	137.986	134.000	167.140	33.140	0	0	-33.140	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	114.305	89.800	127.138	37.338	0	0	-37.338	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.870	1.000	2.555	1.555	0	0	-1.555	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.000	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	328.404	257.053	373.774	116.721	0	0	-116.721	0
12	- Personalaufwendungen	-3.366.593	-3.725.347	-3.680.460	44.888	44.888	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.003.666	-2.386.850	-1.506.205	880.645	100.000	-187.000	-967.645	-913.500
15	- Abschreibungen	-99.014	-84.847	-103.796	-18.949	0	0	18.949	0
17	- Transferaufwendungen	-171.032	-435.500	-520.893	-85.393	-100.000	0	-14.607	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.845	-449.500	-132.899	316.601	0	0	-316.601	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.809.150	-7.082.044	-5.944.253	1.137.791	44.888	-187.000	-1.279.903	-913.500
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.480.745	-6.824.991	-5.570.480	1.254.511	44.888	-187.000	-1.396.624	-913.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	19.450	19.659	19.800	140	0	0	-140	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-989.555	-1.285.351	-1.212.020	73.331	0	0	-73.331	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-970.105	-1.265.692	-1.192.221	73.471	0	0	-73.471	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.450.850	-8.090.683	-6.762.701	1.327.983	44.888	-187.000	-1.470.095	-913.500

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_III.2018

Dezernat III

TH_65.2018

Fachbereich Hochbau u. Gebäudewirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	723.574	717.718	744.913	27.195	0	0	-27.195	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	3.000	2.761	-239	0	0	239	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.083.115	2.030.400	2.278.835	248.435	0	0	-248.435	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	862.720	624.300	660.869	36.569	0	0	-36.569	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.995.771	2.026.500	1.762.840	-263.660	0	0	263.660	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.366	11.210	11.523	312	0	0	-312	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.676.545	5.413.128	5.461.741	48.613	0	0	-48.613	0
12	- Personalaufwendungen	-6.536.781	-7.032.590	-7.075.194	-42.604	-42.604	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.783.934	-17.375.200	-17.349.524	25.676	72.511	-100.000	-53.166	-90.000
15	- Abschreibungen	-5.825.030	-6.828.582	-6.384.757	443.825	382.218	0	-61.608	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.959	-75.900	-99.633	-23.733	-50.000	0	-26.267	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-27.211.704	-31.312.272	-30.909.108	403.164	362.124	-100.000	-141.040	-90.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-21.535.158	-25.899.144	-25.447.368	451.776	362.124	-100.000	-189.652	-90.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	24.845.909	25.330.137	26.303.197	973.060	0	0	-973.060	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.283.921	-2.251.315	-2.358.238	-106.923	0	0	106.923	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	22.561.988	23.078.822	23.944.959	866.137	0	0	-866.137	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.026.829	-2.820.322	-1.502.408	1.317.913	362.124	-100.000	-1.055.789	-90.000

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_III.2018

Dezernat III

TH_67.2018

Fachbereich Tiefbau und Grünflächen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	363.744	248.000	268.985	20.985	0	0	-20.985	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.706.938	6.591.927	6.654.261	62.334	0	0	-62.334	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.560.856	4.959.400	4.513.436	-445.964	0	0	445.964	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	220.657	351.000	232.675	-118.325	0	0	118.325	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.767	435.000	533.221	98.221	0	0	-98.221	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.154.804	1.781.300	1.455.906	-325.394	0	0	325.394	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.569	0	82	82	0	0	-82	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.735.335	14.366.627	13.658.566	-708.061	0	0	708.061	0
12	- Personalaufwendungen	-3.837.027	-3.884.422	-4.059.001	-174.579	-174.579	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.649.780	-7.758.050	-8.521.673	-763.623	-1.052.379	0	-288.756	0
15	- Abschreibungen	-11.673.575	-12.109.561	-11.787.205	322.356	0	0	-322.356	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-2.228	-2.228	0	0	2.228	0
17	- Transferaufwendungen	-196.743	-154.200	-200.646	-46.446	0	0	46.446	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.140.788	-2.146.100	-2.129.030	17.070	0	0	-17.070	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-25.497.913	-26.052.333	-26.699.783	-647.450	-1.226.958	0	-579.508	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-11.762.578	-11.685.706	-13.041.217	-1.355.510	-1.226.958	0	128.553	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	426.755	431.968	387.943	-44.025	0	0	44.025	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.143.723	-9.767.010	-8.229.742	1.537.267	0	0	-1.537.267	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-9.716.968	-9.335.041	-7.841.800	1.493.242	0	0	-1.493.242	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-21.479.546	-21.020.748	-20.883.016	137.731	-1.226.958	0	-1.364.689	0

Haushaltsrechnung 2018

DEZ_III.2018

Dezernat III

TH_68.2018

Technische Dienste Ludwigsburg

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	150	0	1.500	1.500	0	0	-1.500	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.315	1.851	4.361	2.510	0	0	-2.510	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	110.600	140.000	373.718	233.718	0	0	-233.718	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.867	857.700	595.233	-262.467	0	0	262.467	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	36.844	0	166.246	166.246	166.246	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.346	2.346	2.346	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.086.123	1.001.897	1.143.404	141.507	166.246	0	24.739	0
12	- Personalaufwendungen	-8.463.297	-8.541.211	-8.922.878	-381.667	-381.667	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.623.095	-2.576.500	-2.661.563	-85.063	-61.467	0	23.596	0
15	- Abschreibungen	-599.261	-618.638	-630.520	-11.882	-11.882	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.649	-122.600	-152.247	-29.647	8.458	0	38.105	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.816.301	-11.858.950	-12.367.208	-508.258	-446.558	0	61.701	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-10.730.178	-10.857.052	-11.223.804	-366.752	-280.312	0	86.440	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.948.433	13.179.645	13.734.990	555.344	0	0	-555.344	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-6.839.864	-6.634.634	-6.577.553	57.081	0	0	-57.081	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	7.108.569	6.545.011	7.157.437	612.426	0	0	-612.426	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.621.608	-4.312.041	-4.066.367	245.674	-280.312	0	-525.986	0

Haushaltsrechnung 2018

TH_90.2018

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ansatz	Festleg. i.	2017	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	167.863.428	175.596.900	178.255.489	2.658.589	3.883.846	0	1.225.257	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	42.577.844	47.312.900	45.604.758	-1.708.142	5.000	0	1.713.142	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.035	10.000	26.124	16.124	0	0	-16.124	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.696.626	1.824.245	1.877.302	53.057	305	0	-52.752	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.633.799	6.050.050	8.141.324	2.091.274	212.867	0	-1.878.407	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	219.832.731	230.794.095	233.904.997	3.110.902	4.102.018	0	991.116	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.585	0	-36	-36	-37	0	-1	0
15	- Abschreibungen	218.107	-1.050.000	-881.109	168.891	0	0	-168.891	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-414.111	-431.000	-403.021	27.979	0	0	-27.979	0
17	- Transferaufwendungen	-93.970.667	-94.987.600	-97.405.998	-2.418.398	5.209	0	2.423.607	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.085.910	-1.955.995	-3.974.769	-2.018.774	786.226	0	2.804.999	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-95.256.166	-98.424.595	-102.664.933	-4.240.338	791.398	0	5.031.736	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	124.576.566	132.369.500	131.240.064	-1.129.436	4.893.416	0	6.022.853	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	124.576.566	132.369.500	131.240.064	-1.129.436	4.893.416	0	6.022.853	0

Haushaltsrechnung 2018

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ansatz	Festleg. i.	2017	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	173.201.994	175.596.900	182.593.608	6.996.708	3.883.846	0	-3.112.862	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.674.539	67.308.900	69.253.853	1.944.953	361.997	0	-1.582.956	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.012.590	21.323.228	20.379.569	-943.659	101.321	0	1.044.979	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.455.688	5.388.475	6.117.224	728.749	26.129	0	-702.621	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.084.640	3.886.500	4.028.168	141.668	11.243	0	-130.425	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.227.544	2.059.245	2.218.412	159.167	11.619	0	-147.548	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.079.866	9.922.750	10.840.766	918.016	205.884	0	-712.131	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.736.860	285.485.998	295.431.600	9.945.602	4.602.038	0	-5.343.563	0
10	- Personalauszahlungen	-74.069.363	-78.408.900	-82.717.142	-4.308.242	-3.238.853	-500.000	569.389	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.179.753	-975.000	-265.101	709.899	0	0	-709.899	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.671.988	-51.263.864	-50.040.927	1.222.937	-1.142.453	-1.869.400	-4.234.789	-2.109.600
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-444.641	-468.500	-439.461	29.039	-23.000	0	-52.039	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-129.152.028	-134.731.935	-133.343.328	1.388.607	209.993	-580.000	-1.758.614	-277.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.050.515	-9.830.655	-9.829.949	706	242.856	-59.500	182.650	-5.000
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.568.289	-275.678.854	-276.635.909	-957.055	-3.951.457	-3.008.900	-6.003.302	-2.391.600
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	23.168.571	9.807.144	18.795.691	8.988.547	650.582	-3.008.900	-11.346.865	-2.391.600
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.498.212	8.637.000	2.341.775	-6.295.225	0	0	6.295.225	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	336.697	1.410.000	0	-1.410.000	0	0	1.410.000	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.154.195	9.308.000	6.147.060	-3.160.940	0	0	3.160.940	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	950.948	1.147.600	1.165.578	17.978	0	0	-17.978	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	176.036	0	26.257	26.257	0	0	-26.257	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.116.088	20.502.600	9.680.670	-10.821.930	0	0	10.821.930	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.824.742	-6.280.000	-3.385.786	2.894.214	0	-8.500.000	-11.394.214	-9.270.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.840.917	-40.209.000	-29.151.783	11.057.217	260.900	-9.742.900	-20.539.217	-12.154.550
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.951.422	-2.542.800	-2.403.867	138.933	-354.014	-1.690.800	-2.183.747	-2.212.388

Haushaltsrechnung 2018

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-5.858.022	-485.000	-696.000	-211.000	0	-250.000	-39.000	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.988.811	-5.547.000	-2.500.041	3.046.959	-270.436	-3.025.000	-6.342.395	-3.536.800
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-95.336	-471.500	-221.332	250.168	-17.100	-127.500	-394.768	-190.650
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.559.250	-55.535.300	-38.358.809	17.176.491	-380.650	-23.336.200	-40.893.341	-27.364.388
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-23.443.162	-35.032.700	-28.678.139	6.354.561	-380.650	-23.336.200	-30.071.411	-27.364.388
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-274.591	-25.225.556	-9.882.449	15.343.107	269.932	-26.345.100	-41.418.276	-29.755.988
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	4.600.000	4.000.000	1.300.000	-2.700.000	0	0	2.700.000	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-415.698	-749.800	-4.894.349	-4.144.549	0	0	4.144.549	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.184.302	3.250.200	-3.594.349	-6.844.549	0	0	6.844.549	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	3.909.711	-21.975.356	-13.476.798	8.498.558	269.932	-26.345.100	-34.573.727	-29.755.988
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	21.783.551		28.281.334					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-24.704.145		-11.971.685					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-2.920.594		16.309.649					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	10.234.878		11.223.996					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	989.118		2.832.851					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	11.223.996		14.056.847					

Haushaltsrechnung 2018

TH_01.2018

Dezernate I, II, III

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.868	201.300	226.506	25.206	6.477	0	-18.728	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.364.574	-1.473.856	-1.575.211	-101.354	-56.829	-26.000	18.525	-5.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.120.706	-1.272.556	-1.348.705	-76.149	-50.352	-26.000	-203	-5.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.375	-15.000	-13.587	1.413	0	0	-1.413	-2.250
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.375	-15.000	-13.587	1.413	0	0	-1.413	-2.250
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-14.375	-15.000	-13.587	1.413	0	0	-1.413	-2.250
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.135.081	-1.287.556	-1.362.292	-74.736	-50.352	-26.000	-1.616	-7.250

Haushaltsrechnung 2018

TH_05.2018

Referat Nachhaltige Stadtentwicklung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.793	906.400	935.762	29.362	120.601	0	91.239	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.919.776	-4.702.441	-4.832.741	-130.300	-207.813	-601.500	-679.013	-556.100
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.233.983	-3.796.041	-3.896.979	-100.938	-87.212	-601.500	-587.774	-556.100
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.099.028	3.134.000	897.933	-2.236.067	0	0	2.236.067	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.099.028	3.134.000	897.933	-2.236.067	0	0	2.236.067	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.780	-1.650.000	-38.912	1.611.088	248.811	-70.000	-1.432.277	-320.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.200	-54.000	-26.683	27.317	0	-40.000	-67.317	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-507.383	-2.475.000	-309.008	2.165.992	38.414	-1.025.000	-3.152.578	-1.745.800
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-506.803	-4.179.000	-374.604	3.804.396	287.225	-1.135.000	-4.652.171	-2.065.800
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	592.225	-1.045.000	523.330	1.568.330	287.225	-1.135.000	-2.416.105	-2.065.800
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.641.758	-4.841.041	-3.373.649	1.467.391	200.013	-1.736.500	-3.003.879	-2.621.900

Haushaltsrechnung 2018

TH_08.2018

Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.004	38.000	52.014	14.014	0	0	-14.014	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.370.471	-1.486.235	-1.574.723	-88.488	-151.396	-56.000	-118.908	-45.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.371.475	-1.448.235	-1.522.709	-74.474	-151.396	-56.000	-132.922	-45.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.014	-10.000	-3.730	6.270	0	-7.000	-13.270	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-15.781	-15.781	-2.600	0	13.181	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.014	-10.000	-19.511	-9.511	-2.600	-7.000	-89	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.014	-10.000	-19.511	-9.511	-2.600	-7.000	-89	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.374.489	-1.458.235	-1.542.220	-83.985	-153.996	-63.000	-133.011	-45.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_10.2018 Fachbereich Organisation und Personal

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	754.202	819.600	712.245	-107.355	-163.940	0	-56.585	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.223.499	-12.379.978	-13.495.318	-1.115.340	-764.638	-610.600	-259.898	-90.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.469.297	-11.560.378	-12.783.074	-1.222.695	-928.578	-610.600	-316.483	-90.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-300.000	-144.447	155.553	10.000	0	-145.553	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-208.176	-154.600	-307.617	-153.017	0	-67.000	86.017	-106.000
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-139.522	0	0	0	0	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-40.432	-206.500	-51.099	155.401	0	-90.000	-245.401	-50.500
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-388.130	-661.100	-503.163	157.937	10.000	-157.000	-304.937	-156.500
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-388.130	-661.100	-503.163	157.937	10.000	-157.000	-304.937	-156.500
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-11.857.426	-12.221.478	-13.286.237	-1.064.759	-918.578	-767.600	-621.420	-246.500

Haushaltsrechnung 2018

TH_14.2018

Fachbereich Revision

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.201	263.500	249.022	-14.478	0	0	14.478	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-856.063	-909.790	-868.507	41.283	37.161	-5.500	-9.622	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.862	-646.290	-619.485	26.805	37.161	-5.500	4.856	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.419	-1.600	-5.250	-3.650	-10.900	-2.600	-9.850	-5.100
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-3.596	-3.596	-1.100	-3.900	-1.404	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.419	-1.600	-8.846	-7.246	-12.000	-6.500	-11.254	-5.100
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.419	-1.600	-8.846	-7.246	-12.000	-6.500	-11.254	-5.100
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-455.280	-647.890	-628.331	19.559	25.161	-12.000	-6.399	-5.100

Haushaltsrechnung 2018

TH_20.2018

Fachbereich Finanzen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.794	669.800	599.156	-70.644	11.314	0	81.958	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.957.262	-3.030.692	-3.084.479	-53.786	66.500	-250.000	-129.714	-35.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.313.467	-2.360.892	-2.485.323	-124.431	77.814	-250.000	-47.755	-35.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-72.113	-16.800	-3.982	12.818	-250.000	-20.000	-282.818	-280.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.766	0	-3.027	-3.027	0	-15.000	-11.973	-11.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.880	-16.800	-7.009	9.791	-250.000	-35.000	-294.791	-291.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-73.880	-16.800	-7.009	9.791	-250.000	-35.000	-294.791	-291.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.387.347	-2.377.692	-2.492.332	-114.639	-172.186	-285.000	-342.546	-326.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_23.2018

Fachbereich Liegenschaften

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	971.606	986.400	999.903	13.503	0	0	-13.503	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.250.217	-1.353.835	-1.177.185	176.649	49.090	0	-127.560	-50.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.611	-367.435	-177.283	190.152	49.090	0	-141.063	-50.000
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	0	-200.000	0	0	200.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.078.864	9.293.000	6.128.989	-3.164.011	0	0	3.164.011	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.078.864	9.493.000	6.128.989	-3.364.011	0	0	3.364.011	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.176.497	-6.280.000	-2.516.910	3.763.090	0	-8.500.000	-12.263.090	-9.270.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.815	0	-69.554	-69.554	0	0	69.554	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.787	-5.000	-4.727	273	0	0	-273	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.202	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.222.300	-6.285.000	-2.591.191	3.693.809	0	-8.500.000	-12.193.809	-9.270.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.856.564	3.208.000	3.537.798	329.798	0	-8.500.000	-8.829.798	-9.270.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.577.953	2.840.565	3.360.516	519.951	49.090	-8.500.000	-8.970.861	-9.320.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_41.2018

Fachbereich Kunst und Kultur

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.803.853	2.009.400	2.167.402	158.002	50.000	0	-108.002	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.744.750	-7.485.021	-7.427.909	57.112	-229.413	-271.100	-557.625	-50.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.940.897	-5.475.621	-5.260.507	215.114	-179.413	-271.100	-665.627	-50.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-521	0	-1.674	-1.674	0	0	1.674	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-141.793	-200.000	-55.489	144.511	15.000	0	-129.511	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.737	-51.000	-16.708	34.292	0	-14.200	-48.492	-8.300
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.500	0	0	0	0	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-2.080	-2.080	0	0	2.080	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-212.551	-251.000	-75.950	175.050	15.000	-14.200	-174.250	-8.300
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-212.551	-251.000	-75.950	175.050	15.000	-14.200	-174.250	-8.300
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.153.448	-5.726.621	-5.336.457	390.164	-164.413	-285.300	-839.877	-58.300

Haushaltsrechnung 2018

TH_17.2018 Fachbereich Engagement und Soziales

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.915	538.150	420.836	-117.314	8.000	0	125.314	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.050.877	-3.634.046	-3.388.416	245.630	156.318	-38.000	-127.312	-50.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.794.962	-3.095.896	-2.967.580	128.316	164.318	-38.000	-1.998	-50.000
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-619	0	-21.938	-21.938	-70.000	0	-48.062	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.873	-21.000	-10.151	10.849	0	0	-10.849	-2.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.499	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.991	-21.000	-32.089	-11.089	-70.000	0	-58.911	-2.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.991	-21.000	-32.089	-11.089	-70.000	0	-58.911	-2.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.805.954	-3.116.896	-2.999.668	117.228	94.318	-38.000	-60.910	-52.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_32.2018

Fachbereich Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.639.687	6.218.000	5.249.406	-968.594	0	0	968.594	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.459.450	-6.893.136	-6.478.451	414.685	-212.313	0	-626.998	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-819.764	-675.136	-1.229.045	-553.909	-212.313	0	341.596	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.500	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.331	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-416.635	-2.000.000	-2.292.172	-292.172	-177.100	0	115.072	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-72.278	-87.000	-178.532	-91.532	50.000	-250.000	-108.468	-55.800
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-30.000	0	30.000	20.000	0	-10.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-498.244	-2.117.000	-2.470.703	-353.703	-107.100	-250.000	-3.397	-55.800
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-491.744	-2.117.000	-2.470.703	-353.703	-107.100	-250.000	-3.397	-55.800
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.311.508	-2.792.136	-3.699.749	-907.612	-319.413	-250.000	338.199	-55.800

Haushaltsrechnung 2018

TH_33.2018

Fachbereich Bürgerdienste

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.311.573	1.183.725	1.357.103	173.378	57.000	0	-116.378	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.465.511	-3.554.895	-3.685.517	-130.622	-11.408	-120.000	-786	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.153.938	-2.371.170	-2.328.414	42.756	45.592	-120.000	-117.164	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.749	-11.500	-73.703	-62.203	-58.114	0	4.089	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-17.612	0	-3.534	-3.534	0	0	3.534	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.361	-11.500	-77.238	-65.738	-58.114	0	7.624	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-30.361	-11.500	-77.238	-65.738	-58.114	0	7.624	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.184.299	-2.382.670	-2.405.651	-22.982	-12.522	-120.000	-109.540	0

Haushaltsrechnung 2018

TH_37.2018

Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ansatz	Festleg. i.	2017	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	822.998	943.000	906.219	-36.781	3.096	0	39.876	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.941.375	-2.967.882	-3.389.218	-421.335	-413.576	0	7.759	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.118.376	-2.024.882	-2.482.998	-458.116	-410.481	0	47.635	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.290	68.000	0	-68.000	0	0	68.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.290	73.000	0	-73.000	0	0	73.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.094	-100.000	0	100.000	0	-80.000	-180.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-306.914	-340.000	-173.099	166.901	0	-530.000	-696.901	-596.788
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-8.819	0	-1.476	-1.476	0	0	1.476	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-342.828	-440.000	-174.574	265.426	0	-610.000	-875.426	-596.788
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-321.538	-367.000	-174.574	192.426	0	-610.000	-802.426	-596.788
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.439.914	-2.391.882	-2.657.573	-265.690	-410.481	-610.000	-754.790	-596.788

Haushaltsrechnung 2018

TH_48.2018 Fachbereich Bildung und Familie

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.607.811	33.472.778	34.628.327	1.155.549	398.379	0	-757.170	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.921.136	-62.753.824	-63.512.336	-758.513	-1.655.437	-305.000	-1.201.925	-400.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.313.324	-29.281.046	-28.884.010	397.036	-1.257.059	-305.000	-1.959.095	-400.000
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.110.576	2.629.000	960.425	-1.668.575	0	0	1.668.575	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	951	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.111.526	2.629.000	960.425	-1.668.575	0	0	1.668.575	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-498.329	0	-810.394	-810.394	0	0	810.394	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.602.816	-20.239.000	-14.199.900	6.039.100	276.000	-1.606.000	-7.369.100	-5.732.550
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.059.450	-630.000	-834.468	-204.468	0	-5.000	199.468	-72.350
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-135.000	0	135.000	0	0	-135.000	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.130.000	-2.667.000	-1.508.000	1.159.000	0	-2.000.000	-3.159.000	-1.791.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-760	-65.000	0	65.000	0	0	-65.000	-65.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.291.356	-23.736.000	-17.352.762	6.383.238	276.000	-3.611.000	-9.718.238	-7.660.900
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-18.179.830	-21.107.000	-16.392.337	4.714.663	276.000	-3.611.000	-8.049.663	-7.660.900
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-43.493.154	-50.388.046	-45.276.346	5.111.700	-981.059	-3.916.000	-10.008.758	-8.060.900

Haushaltsrechnung 2018

TH_55.2018

Fachbereich Sport und Gesundheit

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.169	319.300	293.769	-25.531	0	0	25.531	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.759.506	-2.521.411	-2.298.916	222.495	254.021	-423.200	-391.674	-107.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.410.337	-2.202.111	-2.005.147	196.964	254.021	-423.200	-366.143	-107.000
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	134.000	136.000	1.600	-134.400	0	0	134.400	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.000	136.000	1.600	-134.400	0	0	134.400	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.283	0	-27.626	-27.626	0	0	27.626	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.977.025	-464.000	-310.222	153.778	306.000	-766.000	-613.778	-472.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.570	-30.000	-75.026	-45.026	-15.000	0	30.026	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-278.092	-335.000	-545.950	-210.950	-308.850	0	-97.900	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-2.380	-2.380	0	0	2.380	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.301.971	-829.000	-961.204	-132.204	-17.850	-766.000	-651.646	-472.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.167.971	-693.000	-959.604	-266.604	-17.850	-766.000	-517.246	-472.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.578.308	-2.895.111	-2.964.751	-69.640	236.171	-1.189.200	-883.389	-579.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_60.2018 Bürgerbüro Bauen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.819.345	1.470.000	1.527.821	57.821	16.077	0	-41.744	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.038.489	-2.110.746	-2.085.339	25.406	31.246	-15.000	-9.160	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.144	-640.746	-557.518	83.227	47.323	-15.000	-50.905	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	47.452	10.000	0	-10.000	0	0	10.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.452	10.000	0	-10.000	0	0	10.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.190	-11.300	-8.342	2.958	0	0	-2.958	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	-33.400	0	-33.400	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.190	-11.300	-8.342	2.958	-33.400	0	-36.358	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	28.262	-1.300	-8.342	-7.042	-33.400	0	-26.358	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-190.881	-642.046	-565.860	76.185	13.923	-15.000	-77.263	0

Haushaltsrechnung 2018

TH_61.2018 Fachbereich Stadtplanung und Vermessung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.651	224.800	385.985	161.185	0	0	-161.185	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.711.633	-6.997.197	-5.426.474	1.570.723	44.888	-187.000	-1.712.835	-913.500
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.466.982	-6.772.397	-5.040.490	1.731.908	44.888	-187.000	-1.874.020	-913.500
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.053	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.053	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.818	-350.000	-148.281	201.719	0	-100.000	-301.719	-260.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-76.084	-34.000	-24.968	9.032	0	-15.000	-24.032	-4.500
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-9.506	-30.000	-10.796	19.204	0	-18.600	-37.804	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-184.408	-414.000	-184.044	229.956	0	-133.600	-363.556	-264.500
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-173.355	-414.000	-184.044	229.956	0	-133.600	-363.556	-264.500
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.640.336	-7.186.397	-5.224.534	1.961.863	44.888	-320.600	-2.237.576	-1.178.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_65.2018 Fachbereich Hochbau u. Gebäudewirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.922.993	2.657.700	2.775.258	117.558	0	0	-117.558	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.011.241	-24.464.490	-24.375.748	88.742	-20.094	-100.000	-208.836	-90.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.088.248	-21.806.790	-21.600.490	206.300	-20.094	-100.000	-326.394	-90.000
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.766	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.766	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.256	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.208	-590.000	-360.276	229.724	-99.000	0	-328.724	-80.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-74.250	-103.000	-47.946	55.054	0	0	-55.054	-37.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-9.388	0	-27.469	-27.469	0	0	27.469	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-181.102	-693.000	-435.691	257.309	-99.000	0	-356.309	-117.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-177.336	-693.000	-435.691	257.309	-99.000	0	-356.309	-117.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-18.265.584	-22.499.790	-22.036.181	463.609	-119.094	-100.000	-682.703	-207.000

Haushaltsrechnung 2018

TH_67.2018 Fachbereich Tiefbau und Grünflächen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ansatz	Festleg. i.	2017	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.921.097	6.343.400	6.040.839	-302.561	0	0	302.561	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.681.788	-13.942.772	-14.733.352	-790.579	-1.226.958	0	-436.379	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.760.691	-7.599.372	-8.692.513	-1.093.140	-1.226.958	0	-133.817	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	118.500	2.470.000	481.817	-1.988.183	0	0	1.988.183	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	289.245	1.400.000	0	-1.400.000	0	0	1.400.000	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	17.000	3.000	-14.000	0	0	14.000	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	175.085	0	26.257	26.257	0	0	-26.257	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	582.830	3.887.000	511.074	-3.375.926	0	0	3.375.926	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-95.525	0	-29.182	-29.182	0	0	29.182	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.487.873	-14.066.000	-10.797.408	3.268.592	-248.811	-7.120.900	-10.638.303	-5.290.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-146.585	-83.000	-60.002	22.998	0	-50.000	-72.998	-79.300
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-350.000	-216.000	134.000	0	-250.000	-384.000	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-71.000	-71.000	0	0	71.000	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.353	-5.000	-26.095	-21.095	0	0	21.095	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.732.335	-14.504.000	-11.199.686	3.304.314	-248.811	-7.420.900	-10.974.025	-5.369.300
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-7.149.505	-10.617.000	-10.688.613	-71.613	-248.811	-7.420.900	-7.598.098	-5.369.300
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-14.910.196	-18.216.372	-19.381.125	-1.164.753	-1.475.769	-7.420.900	-7.731.916	-5.369.300

Haushaltsrechnung 2018

TH_68.2018

Technische Dienste Ludwigsburg

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.541	997.700	966.617	-31.083	0	0	31.083	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.103.228	-11.240.311	-11.911.221	-670.910	-434.676	0	236.234	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.010.687	-10.242.611	-10.944.605	-701.993	-434.676	0	267.318	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	68.831	10.000	18.071	8.071	0	0	-8.071	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.831	10.000	18.071	8.071	0	0	-8.071	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	-713.186	-463.186	0	0	463.186	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-752.657	-884.000	-535.347	348.653	-70.000	-690.000	-1.108.653	-963.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-135.000	-74.000	61.000	0	0	-61.000	-64.150
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-752.657	-1.269.000	-1.322.533	-53.533	-70.000	-690.000	-706.467	-1.027.150
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-683.826	-1.259.000	-1.304.462	-45.462	-70.000	-690.000	-714.538	-1.027.150
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-10.694.513	-11.501.611	-12.249.067	-747.455	-504.676	-690.000	-447.220	-1.027.150

Haushaltsrechnung 2018

TH_90.2018

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2018	Ermächt.- übertrag aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2019
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.243.766	225.223.045	234.937.412	9.714.367	4.095.035	0	-5.619.332	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.737.444	-101.776.295	-101.314.849	461.446	793.870	0	332.424	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.506.322	123.446.750	133.622.563	10.175.813	4.888.905	0	-5.286.908	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	950.948	1.130.600	1.162.578	31.978	0	0	-31.978	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	950.948	1.130.600	1.162.578	31.978	0	0	-31.978	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-5.718.500	0	-480.000	-480.000	0	0	480.000	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-71.837	-70.000	-66.083	3.917	0	0	-3.917	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.790.337	-70.000	-546.083	-476.083	0	0	476.083	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.839.389	1.060.600	616.495	-444.105	0	0	444.105	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	118.666.933	124.507.350	134.239.058	9.731.708	4.888.905	0	-4.842.803	0