



LUDWIGSBURG

FACHBEREICH FINANZEN

# Bericht zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Ludwigsburg



## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Rechenschaftsbericht mit Finanzindikatoren</b>	<b>3</b>
<b>2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2019</b>	<b>80</b>
<b>3. Bilanz 2019</b>	<b>81</b>
<b>4. Anhang zum Jahresabschluss</b>	<b>82</b>
<b>5. Anlage Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss</b>	<b>93</b>
<b>6. Anlage Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen</b>	<b>94</b>
<b>7. Anlage Bescheinigung Pensionsrückstellungen</b>	<b>95</b>
<b>8. Anlage Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2019</b>	<b>96</b>
<b>9. Anlage Vermögensübersicht</b>	<b>97</b>
<b>10. Anlage Schuldenübersicht</b>	<b>98</b>
<b>11. Anlage Überschreitungen Haushalt 2019</b>	<b>99</b>
<b>12. Anlage Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen aus Gewährleistungen</b>	<b>100</b>
<b>13. Ergebnis- und Finanzrechnung Gesamthaushalt und Teilhaushalte</b>	<b>101</b>

Stadt Ludwigsburg

# Rechenschaftsbericht

2019



# Inhaltsverzeichnis

---

1	Vorbemerkung.....	6
1.1	Rechtliche Grundlagen .....	6
1.2	Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht .....	6
1.3	Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung .....	7
2	Für den eiligen Leser .....	8
2.1	Allgemeine Daten .....	8
2.2	Gesamtergebnisrechnung .....	8
2.3	Gesamtfinanzrechnung .....	9
2.4	Vermögensrechnung (Bilanz).....	10
2.5	Kennzahlen.....	10
3	Allgemeines.....	11
3.1	Gesamtwirtschaftliche Lage .....	11
3.2	Haushaltsplan / Haushaltssatzung 2019.....	11
3.3	Feststellung der Jahresrechnung .....	12
4	Gesamtergebnisrechnung.....	12
4.1	Erläuterung einzelner Ertragsarten .....	13
4.1.1	Ordentliche Erträge.....	13
4.1.2	Steuern und ähnliche Abgaben .....	15
4.1.3	Zuwendungen und Umlagen.....	18
4.1.4	Sonstige Ertragsarten .....	20
4.1.5	Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse .....	21
4.2	Erläuterung einzelner Aufwandsarten .....	22
4.2.1	Ordentliche Aufwendungen .....	22
4.2.2	Personal- und Versorgungsaufwendungen .....	24
4.2.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	25
4.2.4	Planmäßige Abschreibungen.....	27
4.2.5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	29
4.2.6	Transferaufwendungen.....	30
4.2.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	32
4.3	Erläuterung des Sonderergebnisses .....	34
4.4	Entwicklung der Rücklagen .....	34
4.5	Entwicklung der Rückstellungen .....	35

5 Gesamtfinanzrechnung .....	36
5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen der Ergebnisrechnung .....	36
5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	38
5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	39
5.4 Entwicklung Schuldenstand .....	40
6 Vermögensrechnung (Bilanz) .....	41
7 Kennzahlen .....	46
7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis.....	46
7.1.1 Steuern .....	46
7.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....	52
7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand .....	55
7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	56
7.1.5 Transferaufwendungen.....	58
7.1.6 Haushaltsergebnis .....	60
7.2 Kennzahlen zur Bilanz.....	65
7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	65
7.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	69
7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung.....	71
8 Prognosebericht - Risiken und Chancen .....	73
8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital .....	73
8.2 Entwicklung der Verschuldung .....	75
8.3 Weitere Risiken .....	76
9 Entwicklung der Finanzindikatoren .....	77
9.1 Indikator 0.3 - Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit .....	77
9.2 Indikator 0.4 - Liquidität .....	78
9.3 Indikator 0.5 Kommunale Schulden pro Einwohner .....	78
9.4 Indikator 0.7 Ergebnishaushalt.....	79

## **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:

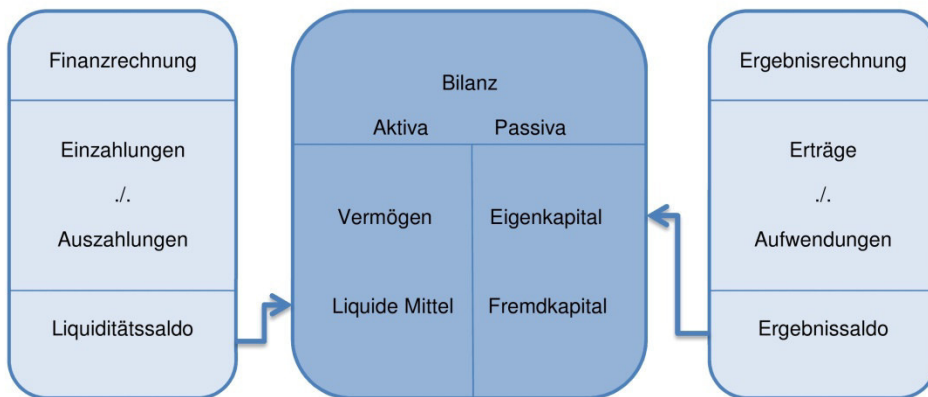
1. die Ziele und Strategie,
2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung,
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und
5. die Entwicklung und Deckung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

### **1.2 Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht**

Aufgrund von bundesweiten Verzögerungen bei der Veröffentlichung von Bevölkerungsstatistiken können derzeit nur die Einwohnerzahlen zum 31.12.2018 zugrunde gelegt werden, d.h. die in diesem Bericht berechneten Werte pro Einwohner basieren für den 31.12.2018 und den 31.12.2019 jeweils auf derselben Einwohnerzahl für die Stadt Ludwigsburg (31.12.2018: 93.499 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

	2017	2018	2019
Einwohner zum 31.12. des Vorjahres	93.593	93.499	93.499
Hebesatz Grundsteuer A	405	405	405
Hebesatz Grundsteuer B	405	405	405
Hebesatz Gewerbesteuer	385	385	385

### 2.2 Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>305.256.902,49</b>	<b>316.473.920</b>	<b>327.500.142,48</b>	<b>11.026.222,73 ↗</b>	<b>3,48 ↗</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>301.537.857,12</b>	<b>313.389.200</b>	<b>316.334.449,91</b>	<b>2.945.250,38 →</b>	<b>0,94 →</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.719.045,37</b>	<b>3.084.720</b>	<b>11.165.692,57</b>	<b>8.080.972,35 ↗</b>	<b>261,97 ↗</b>
Sonderergebnis	4.400.291,06	0	7.108.364,42	7.108.364,42 ↗	-- ↗
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>8.119.336,43</b>	<b>3.084.720</b>	<b>18.274.056,99</b>	<b>15.189.336,77 ↗</b>	<b>492,41 ↗</b>
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>178.255.488,93</b>	<b>181.840.900</b>	<b>193.678.755,34</b>	<b>11.837.855,34 ↗</b>	<b>6,51 ↗</b>
davon Grundsteuer A und B	16.785.109,38	16.903.000	16.705.395,41	-197.604,59 ↘	-1,17 ↘
davon Gewerbesteuer	84.770.641,76	84.000.000	95.851.178,87	11.851.178,87 ↗	14,11 ↗
davon Gemeindeanteil an Einkommensteuer	58.061.292,01	62.668.000	61.445.667,78	-1.222.332,22 ↘	-1,95 ↘
davon Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	11.254.131,78	11.194.000	12.752.097,28	1.558.097,28 ↗	13,92 ↗
davon Vergnügungssteuer	2.716.041,00	2.200.000	2.098.778,00	-101.222,00 ↘	-4,60 ↘
davon Hundesteuer	316.230,00	315.000	319.850,00	4.850,00 ↗	1,54 ↗
erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse	26.279.290,13	29.128.500	29.989.235,02	860.735,02 ↗	2,95 ↗
Personal- und Versorgungsaufwendungen	83.104.453,09	87.378.500	89.808.969,73	2.430.469,73 ↗	2,78 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.972.310,10	52.598.840	53.705.007,86	1.106.167,86 ↗	2,10 ↗
Transferaufwendungen	131.845.247,87	136.411.030	137.711.725,00	1.300.695,00 →	0,95 →
Netto-Abschreibungen (Gesamtabschreibungen ohne Forderungsabschreibungen abzüglich aufgelöste Investitionszuschüsse)	13.928.189,28	16.593.397	15.557.055,74	-1.036.341,04 ↘	-6,25 ↘



## 2.3 Gesamtfinanzzrechnung

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.431.599,55	303.487.297	310.430.969,26	6.943.672,26 ↗	2,29 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.635.908,85	289.888.765	289.140.338,29	-748.426,71 →	-0,26 →
<b>Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes</b>	<b>18.795.690,70</b>	<b>13.598.532</b>	<b>21.290.630,97</b>	<b>7.692.098,97 ↗</b>	<b>56,57 ↗</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.680.669,71	45.831.950	16.688.412,99	-29.143.537,01 ↘	-63,59 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.358.809,01	64.782.900	47.449.848,89	-17.333.051,11 ↘	-26,76 ↘
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.678.139,30</b>	<b>-18.950.950</b>	<b>-30.761.435,90</b>	<b>-11.810.485,90 ↘</b>	<b>-62,32 ↘</b>
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.300.000,00	0	14.825.000,00	14.825.000,00 ↗	-- ↗
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.894.349,11	1.056.300	15.391.914,91	14.335.614,91 ↗	1.357,15 ↗
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.594.349,11</b>	<b>-1.056.300</b>	<b>-566.914,91</b>	<b>489.385,09 ↗</b>	<b>46,33 ↗</b>
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)</b>	<b>-13.476.797,71</b>	<b>-6.408.718</b>	<b>-10.037.719,84</b>	<b>-3.629.001,84 ↘</b>	<b>-56,63 ↘</b>
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (inkl. Liquiditätskredite)</b>	<b>-13.476.797,71</b>	<b>-6.408.718</b>	<b>-10.037.719,84</b>	<b>-3.629.001,84 ↘</b>	<b>-56,63 ↘</b>
Mindestüberschuss (ordentliche Tilgung)	594.349,11	1.056.300	1.216.914,91	160.614,91 ↗	15,21 ↗
Nettoinvestitionsrate	18.201.341,59	12.542.232	20.073.716,06	7.531.484,06 ↗	60,05 ↗

## 2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)

Bezeichnung	2017 in Euro	2018 in Euro	2019 in Euro	Veränderung
<b>1 - Vermögen (Aktiva)</b>	<b>835.305.101,28</b>	<b>844.455.729,73</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>25.966.899,09 ↗</b>
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	592.621,35	625.025,24	978.923,03	353.897,79 ↗
1.2 - Sachvermögen	607.587.675,50	627.416.372,31	648.437.083,36	21.020.711,05 ↗
1.3 - Finanzvermögen	220.509.798,52	207.102.214,48	209.702.387,78	2.600.173,30 ↗
1.4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	730.626,32	740.039,75	864.438,99	124.399,24 ↗
<b>2 - Kapital (Passiva)</b>	<b>835.305.101,28</b>	<b>844.455.729,73</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>25.966.899,09 ↗</b>
<b>2.1 - Kapitalposition</b>	<b>599.146.736,72</b>	<b>605.638.567,36</b>	<b>623.143.323,53</b>	<b>17.504.756,17 ↗</b>
2.1.1 - davon Basiskapital	549.908.193,56	553.050.370,43	552.262.710,63	-787.659,80 →
2.1.2 - davon Rücklagen	49.238.543,16	52.588.196,93	70.880.612,90	18.292.415,97 ↗
2.1.3 - davon Fehlbeträge ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00 →
2.2 - Sonderposten	168.976.186,00	163.661.167,93	163.854.161,61	192.993,68 →
2.3 - Rückstellungen	29.497.725,00	30.501.271,08	25.571.545,06	-4.929.726,02 ↘
2.4 - Verbindlichkeiten	25.262.342,20	27.012.609,48	39.903.904,39	12.891.294,91 ↗
2.4.1 - davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.697.137,50	14.097.434,38	15.530.270,56	1.432.836,18 ↗
2.5 - Passive Rechnungsabgrenzung	12.422.111,36	17.642.113,88	17.949.694,23	307.580,35 ↗

## 2.5 Kennzahlen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Steuerquote	58,40	57,46	59,14	1,68 ↗
Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht	34,26	32,68	35,11	2,43 ↗
Zuwendungsquote	26,07	27,22	26,14	-1,08 ↘
Personalintensität	27,56	27,88	28,39	0,51 ↗
Sach- und Dienstleistungsintensität	20,96	20,40	20,28	-0,13 →
Transferaufwandsquote	43,72	43,53	43,53	0,01 →
Abschreibungsintensität	7,17	7,70	7,34	-0,36 ↘

### 3 Allgemeines

#### 3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage

Die lang anhaltende positive konjunkturelle Lage hat auch zu einer Erholung der kommunalen Finanzen geführt. Diese Entwicklung verdeckt aber strukturelle Probleme. Die starke Konjunktur der letzten Jahre hat in allen Gemeinden zu Mehreinnahmen geführt.

Die Jahre seit 2012, geprägt von einer außerordentlich guten Konjunktur und erheblichen Finanztransfers des Bundes, haben Spuren in den Haushalten der Gemeinden und Kreise hinterlassen. Positive Spuren. Die Kommunen verzeichnen historische Überschüsse, eine hohe Steuerdynamik, wachsende Investitionen und Rücklagen sowie, erstmals überhaupt, sinkende Kassenkredite.

Den steigenden Steuereinnahmen stehen oft höhere Belastungen im sozialen Bereich gegenüber, höhere Investitionsausgaben werden durch steigende Baupreise aufgezehrt, Rücklagen sind auch Resultat nicht umsetzbarer Haushaltspläne, Kassenkredite sinken primär durch Umschuldungen der Länder. 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 auch der Städtetag, 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 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 Gewebesteuereinnahmen durch die Ludwigsburger Unternehmen. Die Stadt profitiert von dem gesunden Branchenmix und der Stabilität der Produktions- und Dienstleistungsbetriebe.

Im Herbst 2019 bewerten knapp 35 Prozent der befragten Unternehmen im IHK-Bezirk Ludwigsburg ihre Geschäftslage mit „gut“, etwas mehr als 54 Prozent mit „befriedigend“ und 11 Prozent mit „schlecht“. Der Saldowert aus guten und schlechten Lageangaben liegt mit 24 Prozentpunkten im Plus, gibt aber gegenüber dem Frühsommer um 17 Punkte nach. Bei den Geschäftserwartungen für die nächsten 12 Monate stehen jetzt knapp 15 Prozent „verbessern“ 31 Prozent „verschlechtern“ Angaben gegenüber. Der entsprechende Saldowert rutscht mit knapp 17 Punkten ins Minus. Eine vergleichbar deutliche Eintrübung gab es zuletzt im Herbst 2012.

#### 3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung 2019

Der Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg hat am 13. Dezember 2019 den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Schreiben vom 04.02.2019 die Gesetzmäßigkeit bestätigt und die Kreditemächtigungen 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 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Ordentliche Erträge	305.256.902,49	316.473.920	327.500.142,48	11.026.222,73 ↗	3,48 ↗
Ordentliche Aufwendungen	301.537.857,12	313.389.200	316.334.449,91	2.945.250,38 →	0,94 →
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.719.045,37</b>	<b>3.084.720</b>	<b>11.165.692,57</b>	<b>8.080.972,35 ↗</b>	<b>261,97 ↗</b>
Außerordentliche Erträge	4.858.522,71	0	7.473.596,06	7.473.596,06 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	458.231,65	--	365.231,64	365.231,64 ↗	-- ↗
<b>Sonderergebnis</b>	<b>4.400.291,06</b>	<b>0</b>	<b>7.108.364,42</b>	<b>7.108.364,42 ↗</b>	<b>-- ↗</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>8.119.336,43</b>	<b>3.084.720</b>	<b>18.274.056,99</b>	<b>15.189.336,77 ↗</b>	<b>492,41 ↗</b>

### 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 11.165.692,57 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 7.446.647,2 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 8.080.972,35 Euro.

## Sonderergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das Sonderergebnis in Höhe von 7.108.364,42 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 18.274.056,99 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 10.154.720,56 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 3.084.720 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 15.189.336,77 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

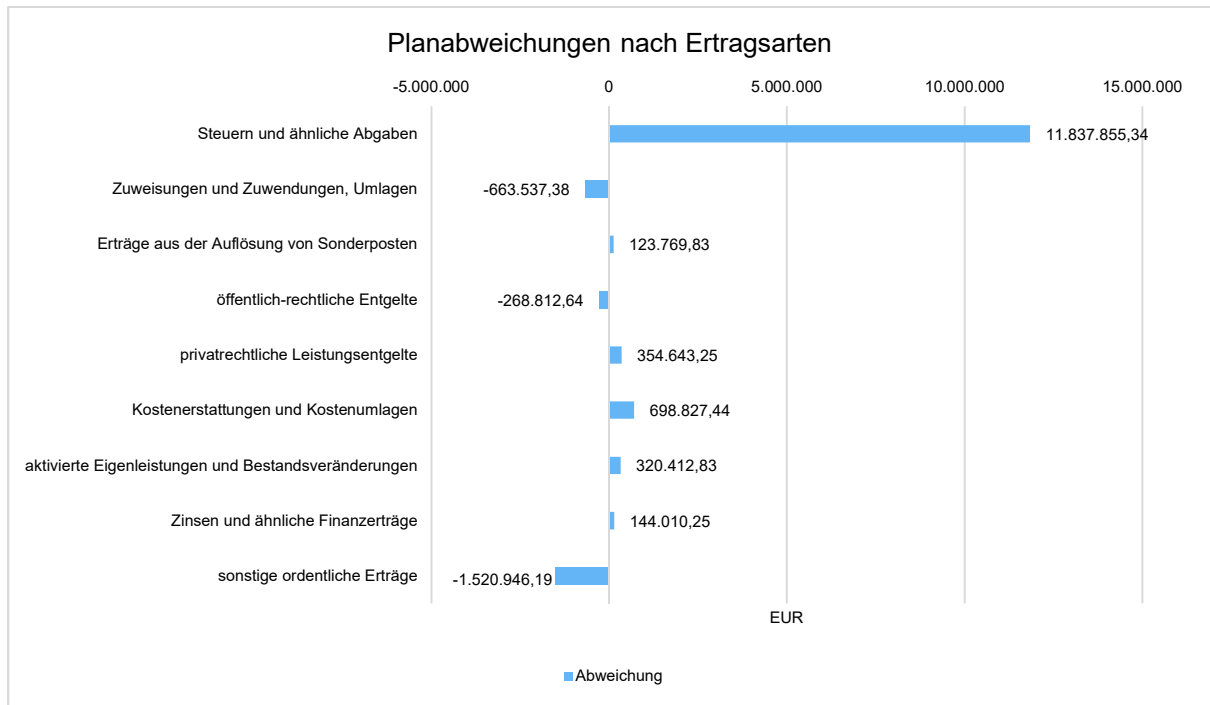
	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Steuern und ähnliche Abgaben	178.255.488,93	181.840.900	193.678.755,34	11.837.855,34 ↗	6,51 ↗
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.888.588,73	78.608.200	77.944.662,62	-663.537,38 →	-0,84 →
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.695.473,60	7.530.538	7.654.307,58	123.769,83 ↗	1,64 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	19.411.267,07	23.199.732	22.930.919,36	-268.812,64 ↘	-1,16 ↘
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.924.191,97	5.521.455	5.876.098,25	354.643,25 ↗	6,42 ↗
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	4.520.447,78	4.187.750	4.886.577,44	698.827,44 ↗	16,69 ↗
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.384.991,35	3.531.630	3.852.042,83	320.412,83 ↗	9,07 ↗
Zinsen und ähnl. Finanzerträge	2.183.770,61	1.956.510	2.100.520,25	144.010,25 ↗	7,36 ↗
sonstige ordentliche Erträge	11.992.682,45	10.097.205	8.576.258,81	-1.520.946,19 ↘	-15,06 ↘
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>305.256.902,49</b>	<b>316.473.920</b>	<b>327.500.142,48</b>	<b>11.026.222,73 ↗</b>	<b>3,48 ↗</b>

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 22.243.239,99 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung bei den ordentlichen Erträgen 11.026.222,73 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:



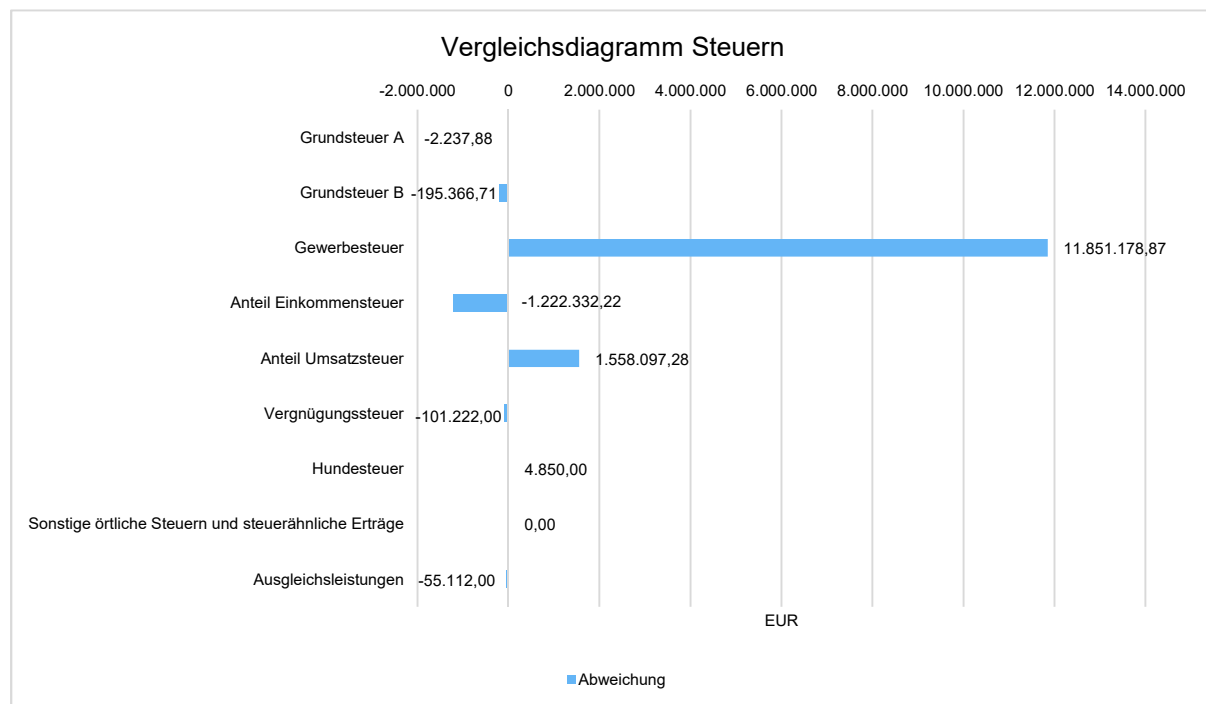
## 4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

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

### Steuern

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Grundsteuer A	101.414,39	103.000	100.762,12	-2.237,88 ↘	-2,17 ↘
Grundsteuer B	16.683.694,99	16.800.000	16.604.633,29	-195.366,71 ↘	-1,16 ↘
Gewerbesteuer	84.770.641,76	84.000.000	95.851.178,87	11.851.178,87 ↗	14,11 ↗
Anteil Einkommensteuer	58.061.292,01	62.668.000	61.445.667,78	-1.222.332,22 ↘	-1,95 ↘
Anteil Umsatzsteuer	11.254.131,78	11.194.000	12.752.097,28	1.558.097,28 ↗	13,92 ↗
Vergnügungssteuer	2.716.041,00	2.200.000	2.098.778,00	-101.222,00 ↘	-4,60 ↘
Hundesteuer	316.230,00	315.000	319.850,00	4.850,00 ↗	1,54 ↗
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00 →	-- →
Ausgleichsleistungen	4.352.043,00	4.560.900	4.505.788,00	-55.112,00 ↘	-1,21 ↘
<b>Summe</b>	<b>178.255.488,93</b>	<b>181.840.900</b>	<b>193.678.755,34</b>	<b>11.837.855,34 ↗</b>	<b>6,51 ↗</b>

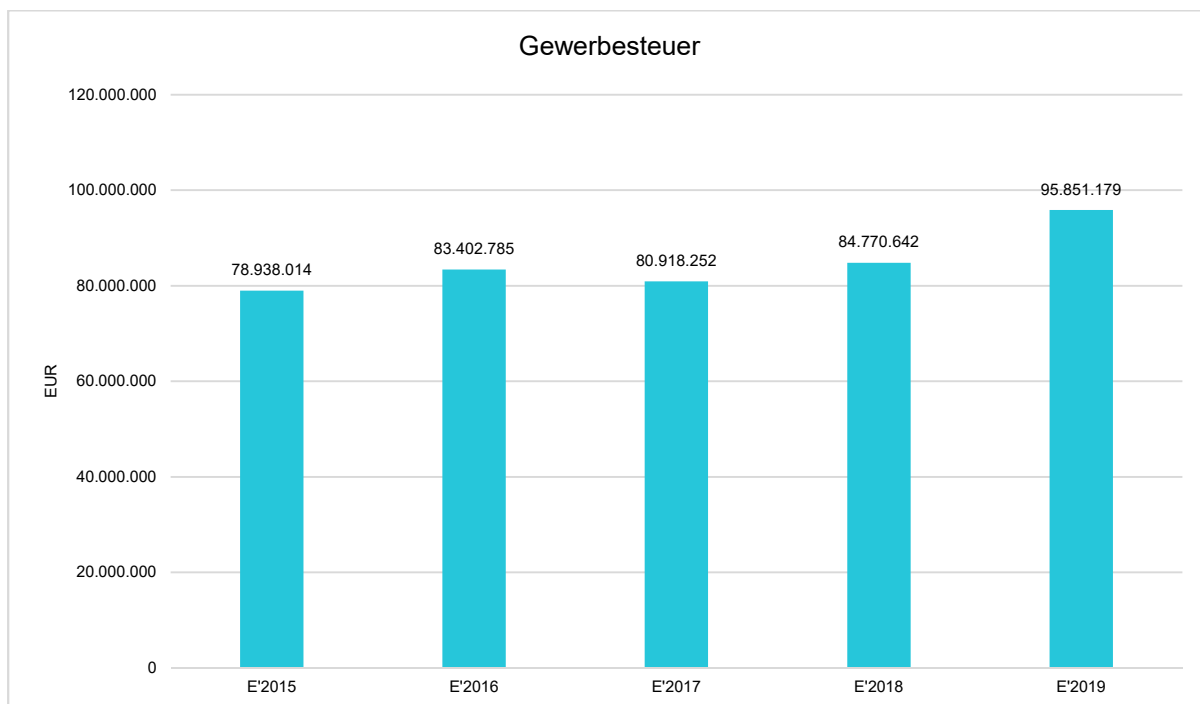
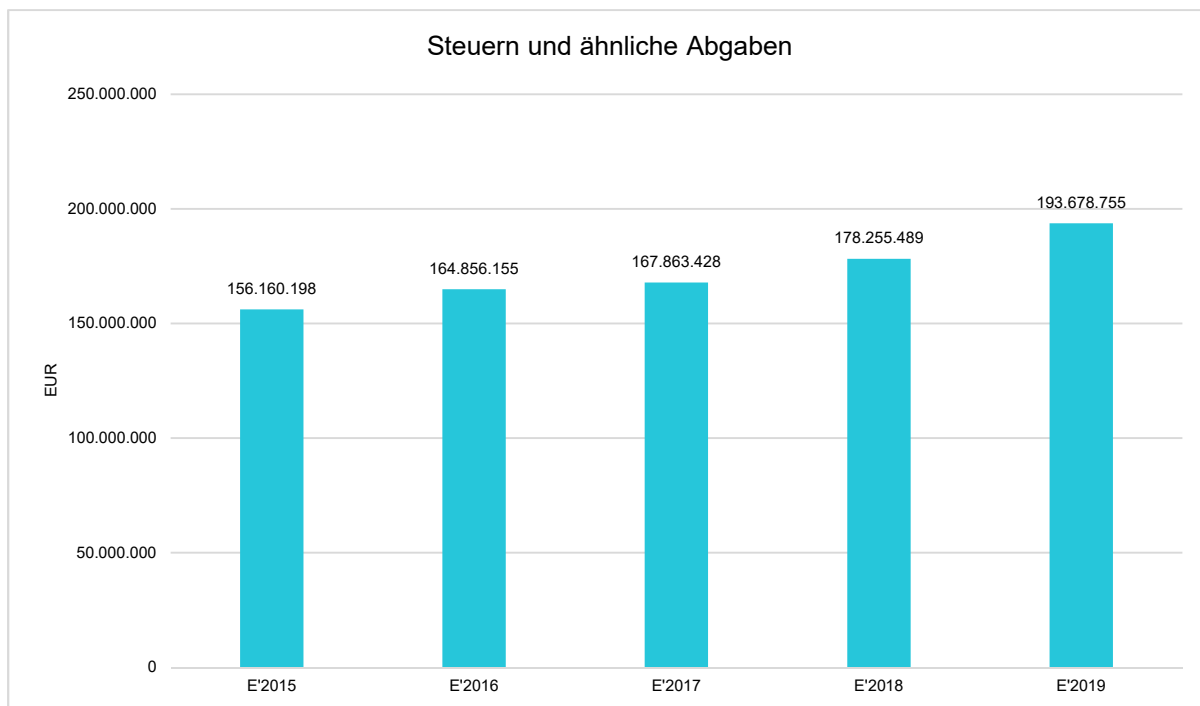
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



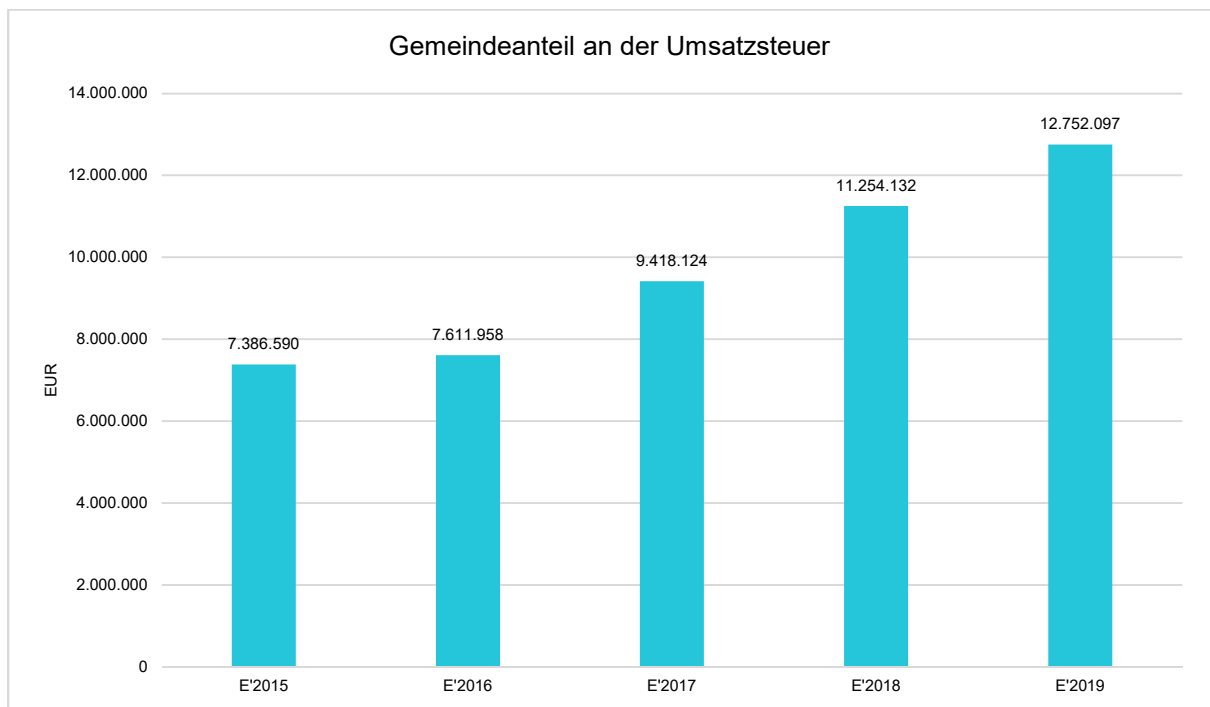
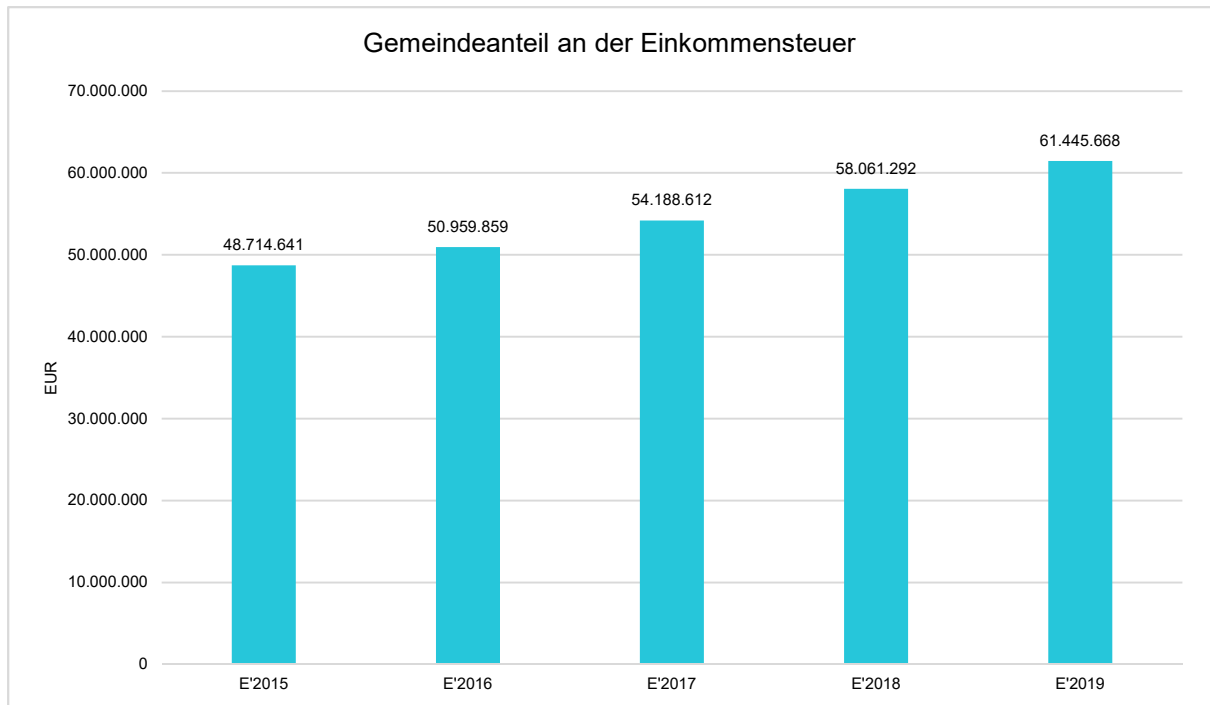
Die tatsächlichen Gewerbesteuererträge in 2019 betragen 95.927.409 EUR.

Im Ergebnis der Gewerbesteuer sind im Saldo 76.230 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

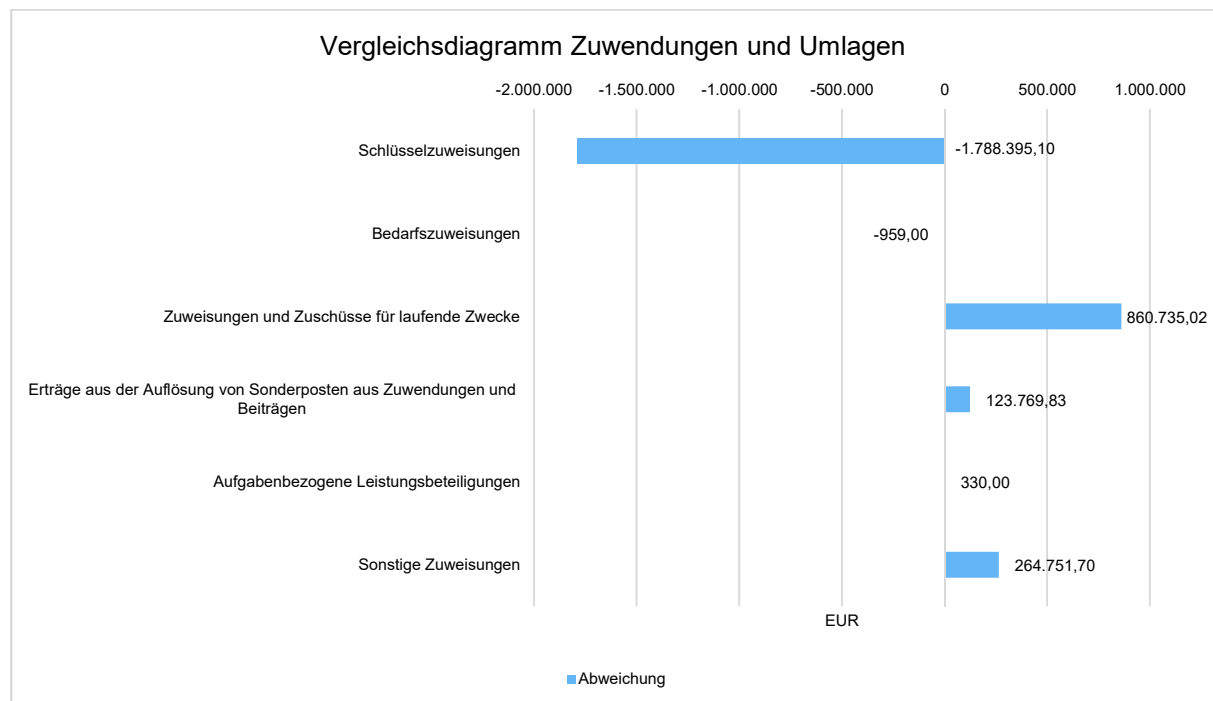
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 6.014.907,87 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -539.767,55 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Schlüsselzuweisungen	44.665.770,90	48.663.900	46.875.504,90	-1.788.395,10 ↘	-3,67 ↘
Bedarfszuweisungen	9.541,00	10.500	9.541,00	-959,00 ↘	-9,13 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	26.279.290,13	29.128.500	29.989.235,02	860.735,02 ↗	2,95 ↗
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	7.695.473,60	7.530.538	7.654.307,58	123.769,83 ↗	1,64 ↗
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	0	330,00	330,00 ↗	-- ↗
Sonstige Zuweisungen	933.986,70	805.300	1.070.051,70	264.751,70 ↗	32,88 ↗
<b>Summe</b>	<b>79.584.062,33</b>	<b>86.138.738</b>	<b>85.598.970,20</b>	<b>-539.767,55 ↘</b>	<b>-0,63 ↘</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



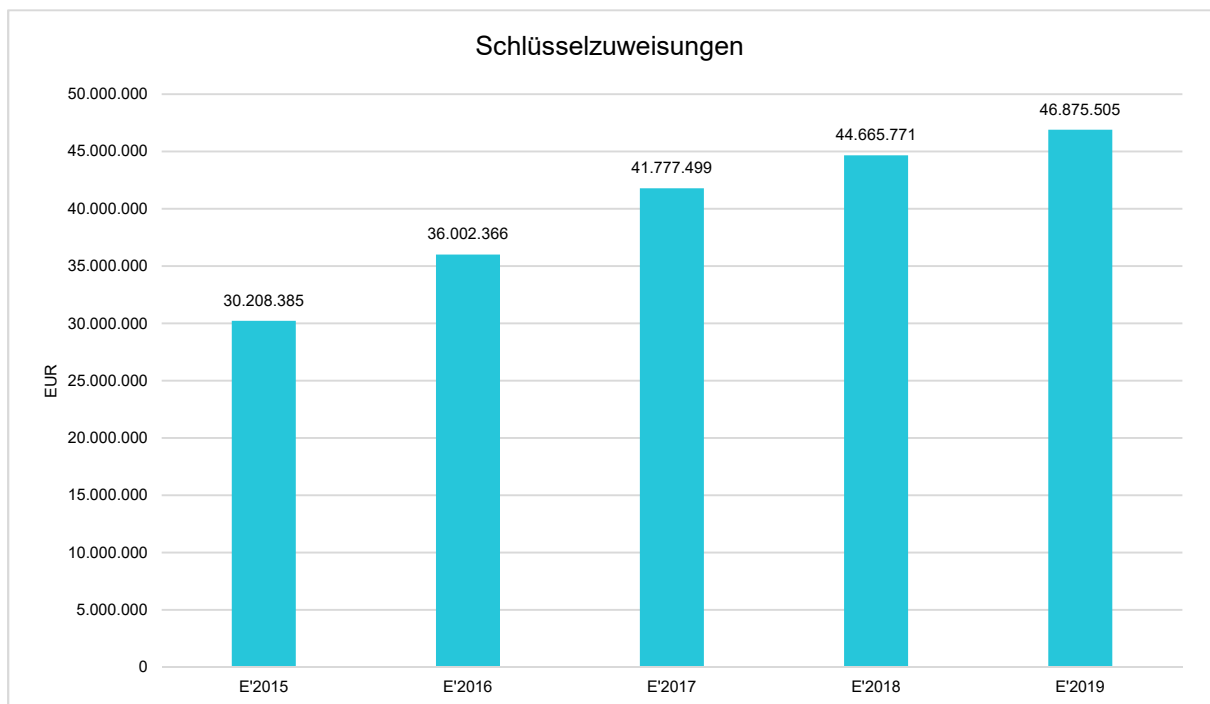
Die hohen Grund- und Gewerbesteuereinnahmen verursachen in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Die tatsächlichen Schlüsselzuweisungen 2019 betragen 46.859.505 EUR.

Zur Abfederung des Finanzausgleichseffekts in zwei Jahren wurden bei den Schlüsselzuweisungen Rückstellungen in Höhe von 2.207.000 EUR gebildet, gleichzeitig wurden die Rückstellungen aus 2017 in Höhe von 2.223.000 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:

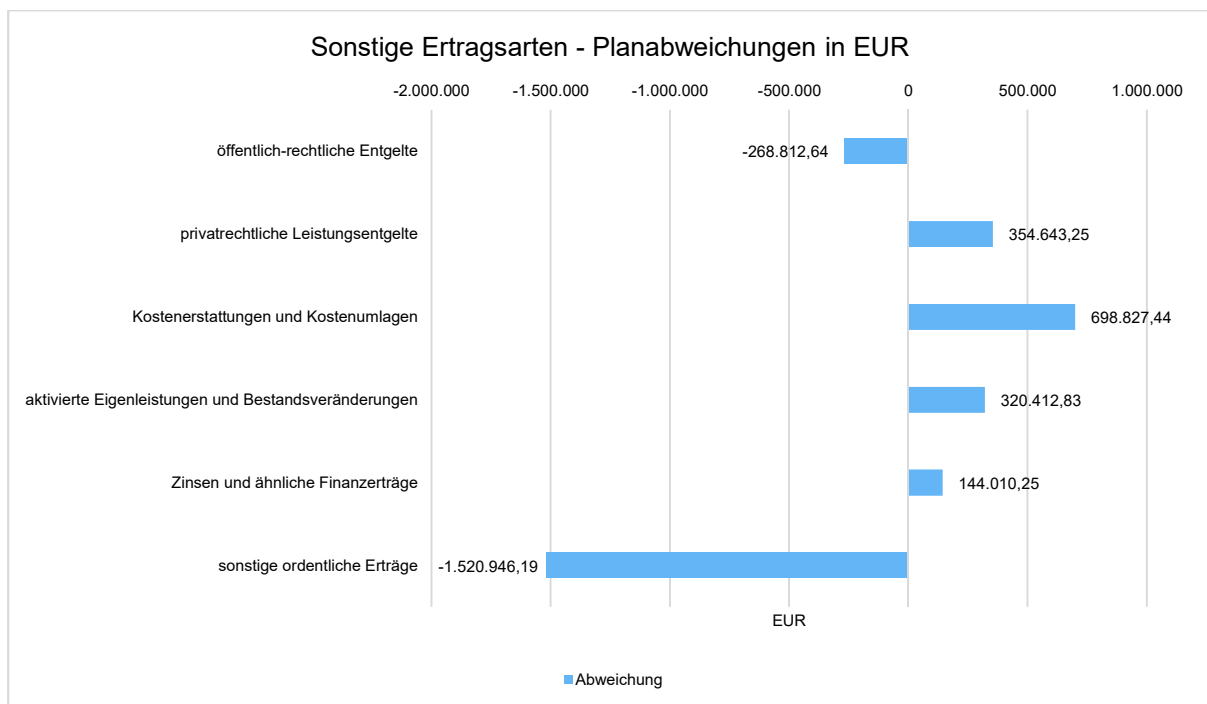


#### 4.1.4 Sonstige Ertragsarten

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

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
öffentlich-rechtliche Entgelte	19.411.267,07	23.199.732	22.930.919,36	-268.812,64 ↘	-1,16 ↘
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.924.191,97	5.521.455	5.876.098,25	354.643,25 ↗	6,42 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.520.447,78	4.187.750	4.886.577,44	698.827,44 ↗	16,69 ↗
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.384.991,35	3.531.630	3.852.042,83	320.412,83 ↗	9,07 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.183.770,61	1.956.510	2.100.520,25	144.010,25 ↗	7,36 ↗
sonstige ordentliche Erträge	11.992.682,45	10.097.205	8.576.258,81	-1.520.946,19 ↘	-15,06 ↘
<b>Summe</b>	<b>47.417.351,23</b>	<b>48.494.282</b>	<b>48.222.416,94</b>	<b>-271.865,06 →</b>	<b>-0,56 →</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind vor allem in den Bereichen Kita-Gebühren (-0,45 Mio. EUR), Obdachlosenunterbringung (-0,27 Mio. EUR), Anschlussunterbringung (-0,52 Mio. EUR) und Parkgebühren (-0,3 Mio. EUR) Wenigererträge zu verzeichnen.

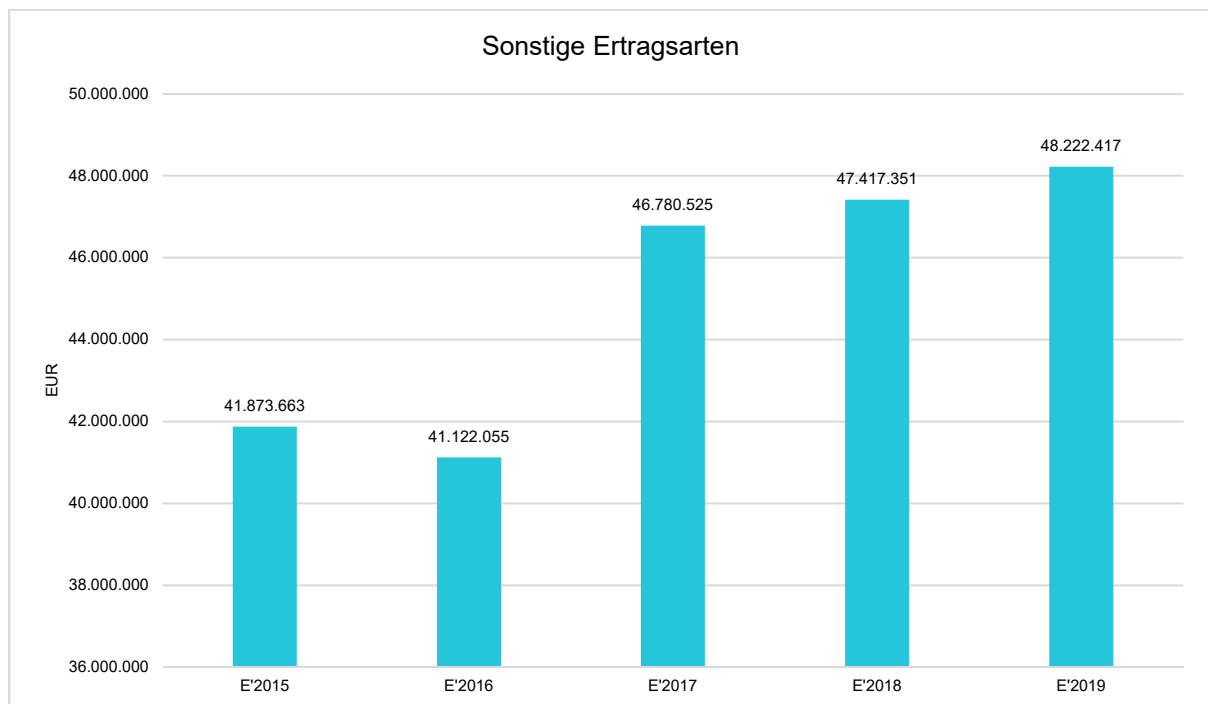
Bei den privatrechtlichen Entgelten sind im Wesentlichen Mehrerträge bei Mieten / Pachten und Schadensersatzungen entstanden. Außerdem wurden höhere Verkaufserträge bei Schülermensen erzielt.

Bei den Kostenerstattungen wurden vor allem Mehrerträge bei den Erstattungen vom Bund und verbundenen Unternehmen sowie 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. 1.250.000 EUR Wenigererträge aus Säumniszuschlägen und Nachzahlungszinsen zu Buche und es wurden auch rd. 868.000 EUR Wenigererträge bei Verwarnungs- und Bußgeldern erzielt.

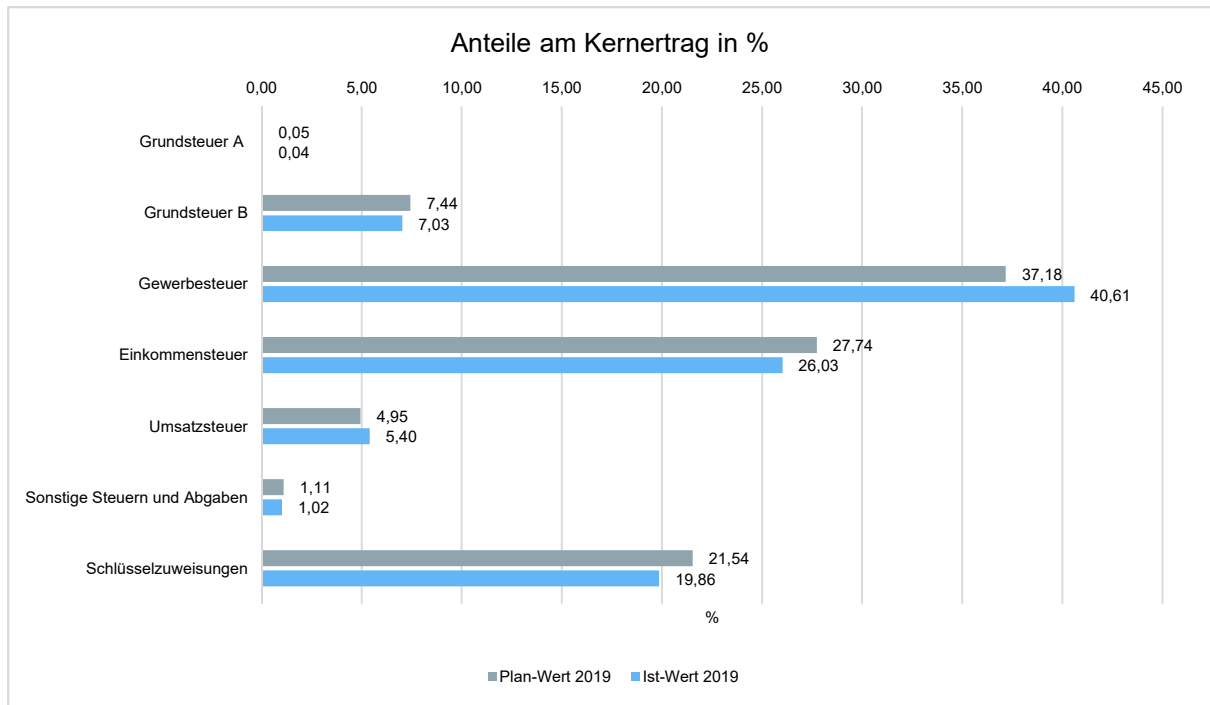
Grafik zur langfristigen Entwicklung:



#### 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.



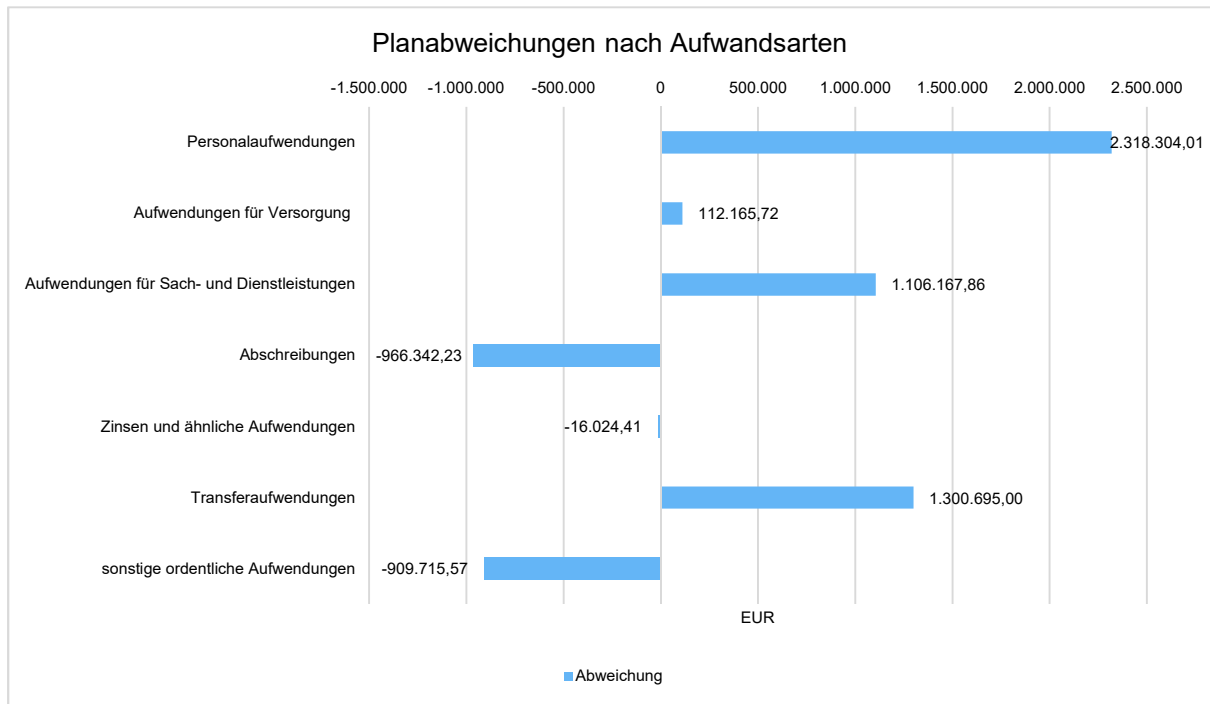
## 4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten

### 4.2.1 Ordentliche Aufwendungen

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

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Personalaufwendungen	82.860.405,85	87.108.500	89.426.804,01	2.318.304,01 ↗	2,66 ↗
Aufwendungen für Versorgung	244.047,24	270.000	382.165,72	112.165,72 ↗	41,54 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.972.310,10	52.598.840	53.705.007,86	1.106.167,86 ↗	2,10 ↗
Abschreibungen	22.923.261,49	25.211.435	24.245.092,30	-966.342,23 ↘	-3,83 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	451.967,88	446.500	430.475,59	-16.024,41 ↘	-3,59 ↘
Transferaufwendungen	131.845.247,87	136.411.030	137.711.725,00	1.300.695,00 →	0,95 →
sonstige ordentliche Aufwendungen	12.240.616,69	11.342.895	10.433.179,43	-909.715,57 ↘	-8,02 ↘
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>301.537.857,12</b>	<b>313.389.200</b>	<b>316.334.449,91</b>	<b>2.945.250,38 →</b>	<b>0,94 →</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die ordentlichen Aufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 14.796.592,79 Euro. Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 316.334.449,91 Euro weichen um 2.945.250,38 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:

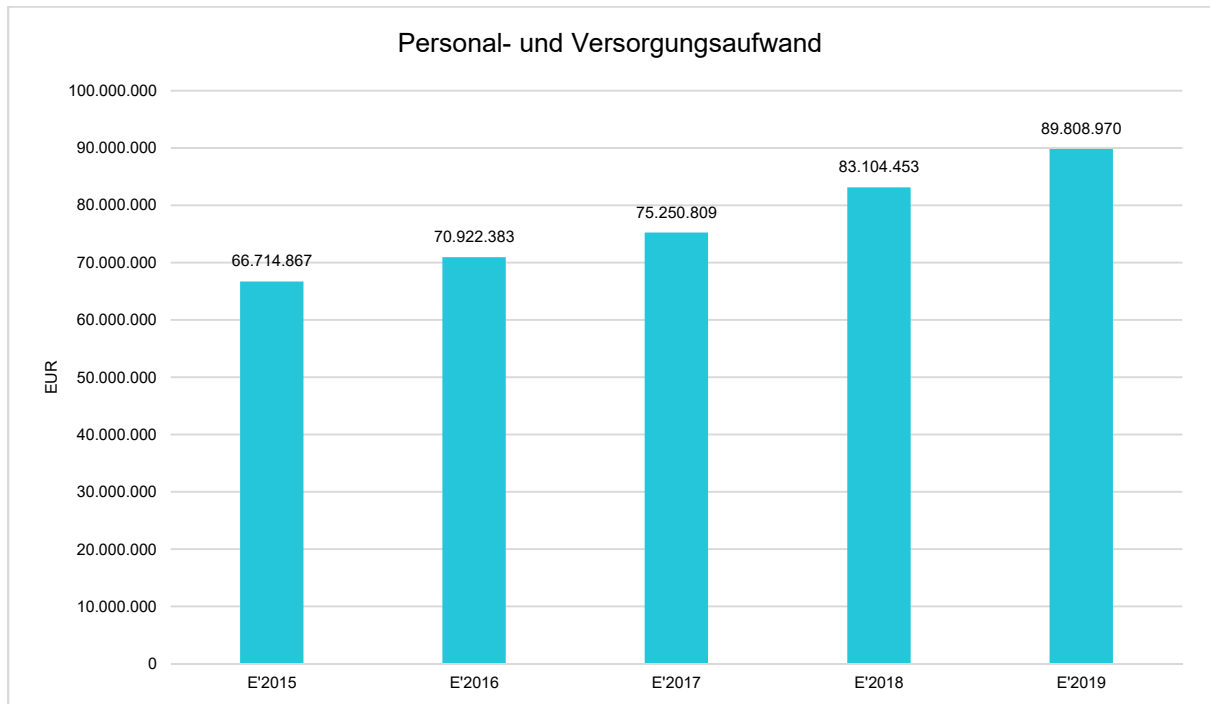
	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Dienstaufwendungen Beamte	10.948.301,14	11.679.300	11.868.019,09	188.719,09 ↗	1,62 ↗
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	49.286.688,07	51.667.000	53.227.056,04	1.560.056,04 ↗	3,02 ↗
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	277.805,09	193.200	239.504,53	46.304,53 ↘	23,97 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen	11.760.278,62	12.293.300	12.448.905,52	155.605,52 ↗	1,27 ↗
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	9.885.853,92	10.562.900	10.869.251,77	306.351,77 ↗	2,90 ↗
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	578.179,01	700.000	647.067,06	-52.932,94 ↘	-7,56 ↘
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	123.300,00	12.800	127.000,00	114.200,00 ↗	892,19 ↗
Aufwendungen für Versorgung	244.047,24	270.000	382.165,72	112.165,72 ↗	41,54 ↗
<b>Summe</b>	<b>83.104.453,09</b>	<b>87.378.500</b>	<b>89.808.969,73</b>	<b>2.430.469,73 ↗</b>	<b>2,78 ↗</b>

Die Personalaufwendungen blieben vor allem im Beschäftigtenbereich deutlich über den Plansätzen. Zu den vielfältigen Gründen gehören u.a. die Abfindungszahlungen an den kommunalen Versorgungsverband (+0,28 Mio. EUR), die Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung (+0,1 Mio. EUR), Einstellung zusätzlicher, nicht eingeplanter Beschäftigter (+0,2 Mio. EUR) sowie Abfindungszahlungen bei Beendigung von Arbeitsverhältnissen (+0,2 Mio. EUR).

Die überplanmäßigen Aufwendungen sind detailliert in Vorlage 208/20 erläutert.



Grafik zur langfristigen Entwicklung:

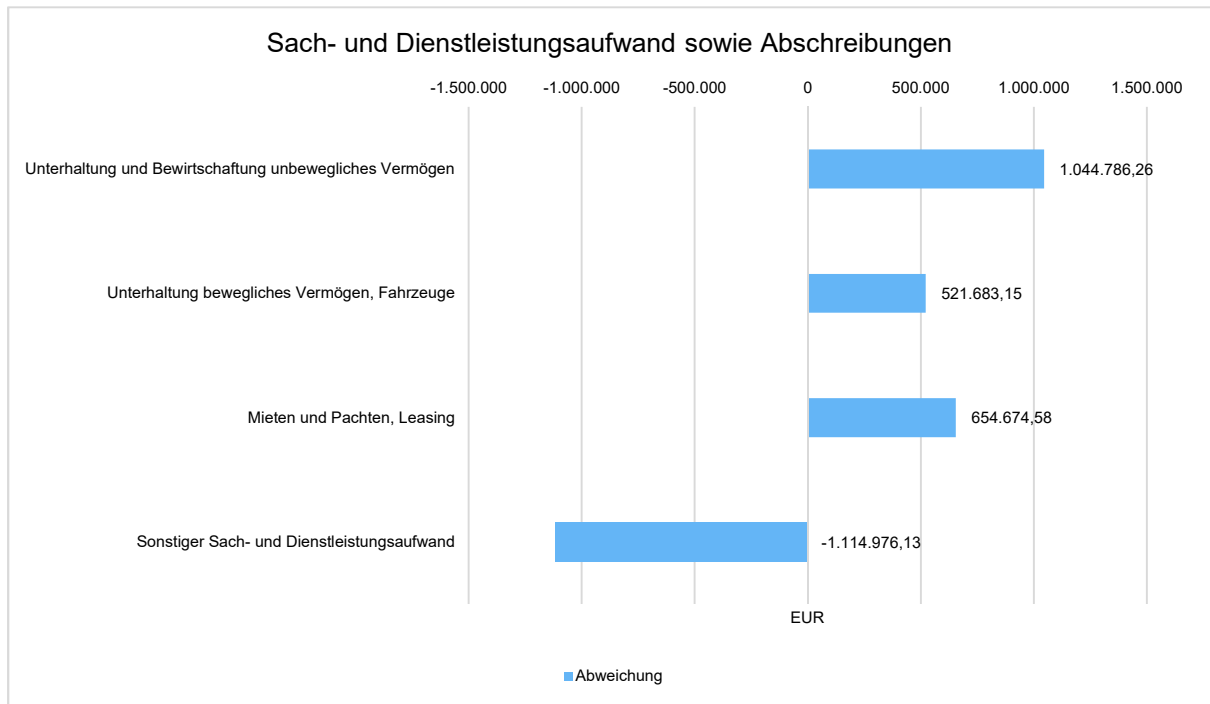


#### 4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	23.387.151,21	24.434.930	25.479.716,26	1.044.786,26 ↗	4,28 ↗
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	4.425.637,62	4.249.510	4.771.193,15	521.683,15 ↗	12,28 ↗
Mieten und Pachten, Leasing	3.919.787,83	4.140.250	4.794.924,58	654.674,58 ↗	15,81 ↗
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	19.239.733,44	19.774.150	18.659.173,87	1.114.976,13 ↘	-5,64 ↘
<b>Summe</b>	<b>50.972.310,10</b>	<b>52.598.840</b>	<b>53.705.007,86</b>	<b>1.106.167,86 ↗</b>	<b>2,10 ↗</b>

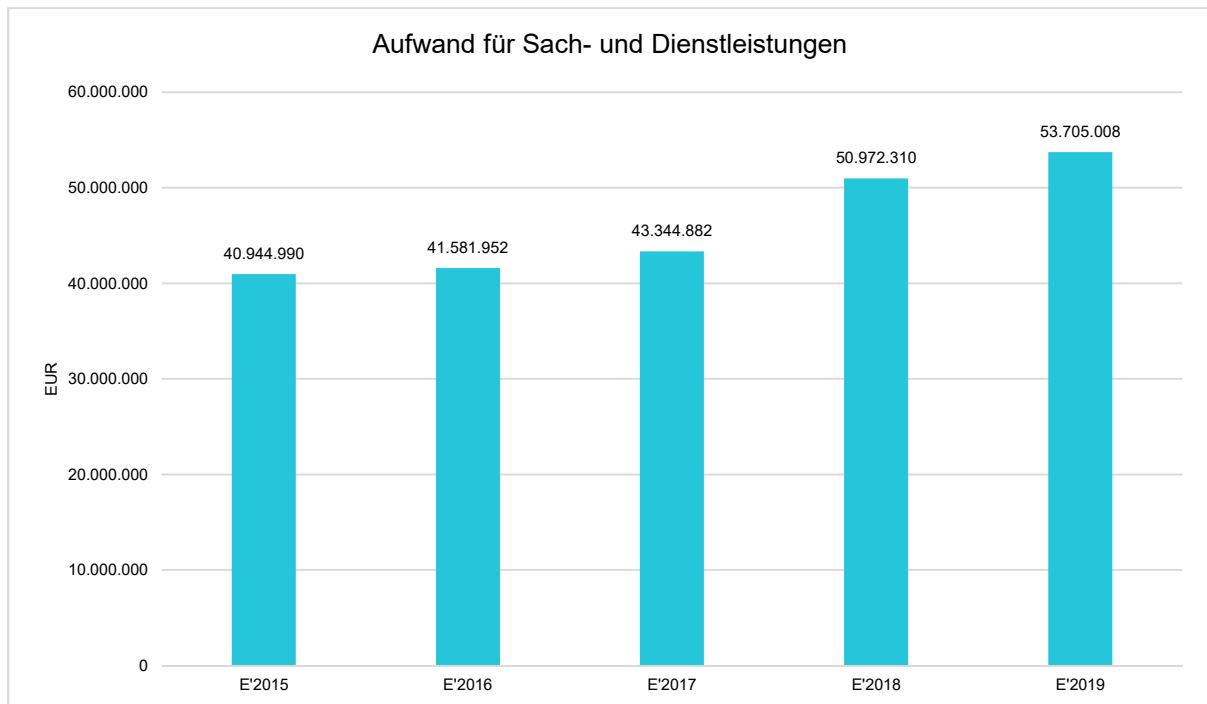
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 53.705.007,86 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 2.732.697,76 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt 1.106.167,86 Euro.

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

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



#### 4.2.4 Planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Abschreibungen immaterielles Vermögen und Sachanlagen	21.201.609,68	23.750.688	22.611.207,42	-1.139.480,32 ↘	-4,80 ↘
Abschreibungen auf Finanzvermögen	1.299.598,61	1.087.500	1.033.728,98	-53.771,02 ↘	-4,94 ↘
sonstige Abschreibungen	422.053,20	373.247	600.155,90	226.909,11 ↗	60,79 ↗
<b>Summe Abschreibung</b>	<b>22.923.261,49</b>	<b>25.211.435</b>	<b>24.245.092,30</b>	<b>-966.342,23 ↘</b>	<b>-3,83 ↘</b>

Die Aufwendungen für planmäßige Abschreibungen belaufen sich insgesamt auf 24.245.092,30 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 1.321.830,81 Euro. Die Abweichung der planmäßigen Abschreibungen von der Haushaltsplanung beträgt -966.342,23 Euro.

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

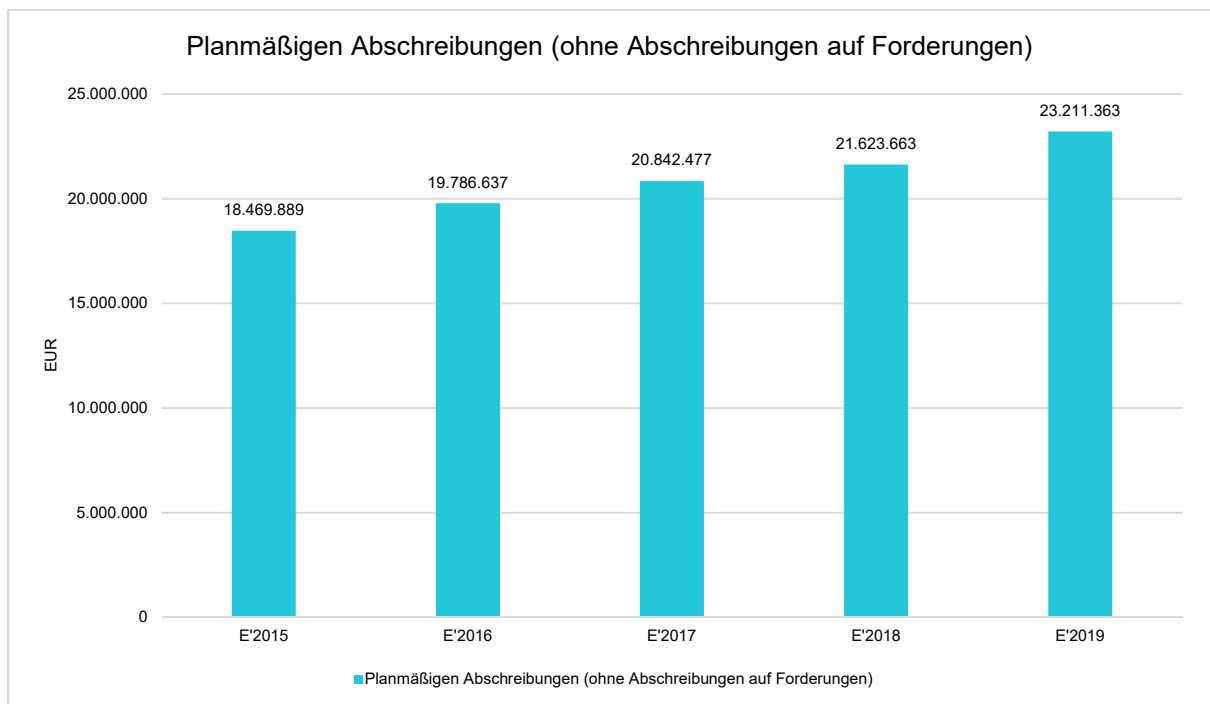
Bilanzielle Abschreibungen:	24.245.092,30 EUR
abzgl. Abschreibungen auf Forderungen	-1.033.728,98 EUR
<u>abzgl. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</u>	<u>-7.654.307,58 EUR</u>
ergibt Nettoabschreibungen von	15.557.055,70 EUR

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.

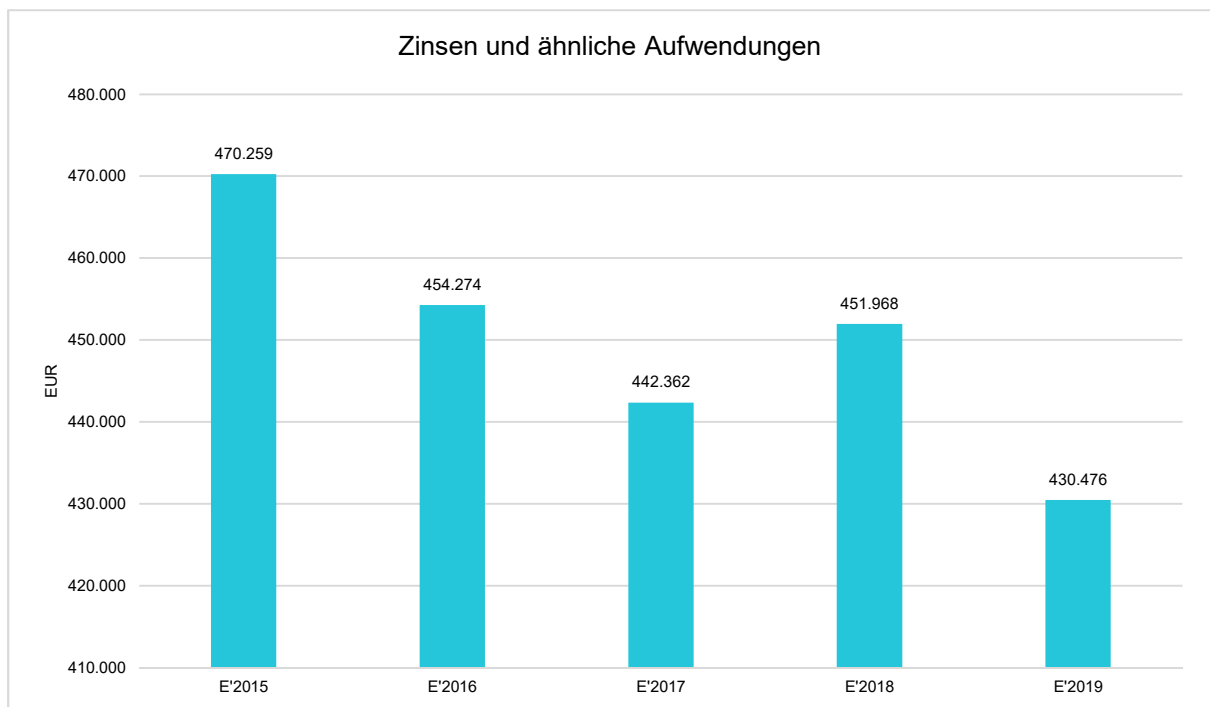


## 4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	451.967,88	446.500	430.475,59	-16.024,41 ↘	-3,59 ↘
<b>Summe</b>	<b>451.967,88</b>	<b>446.500</b>	<b>430.475,59</b>	<b>-16.024,41 ↘</b>	<b>-3,59 ↘</b>

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 430.475,59 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert sie sich um -21.492,29 Euro. Die Abweichung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt -16.024,41 Euro.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



#### 4.2.6 Transferaufwendungen

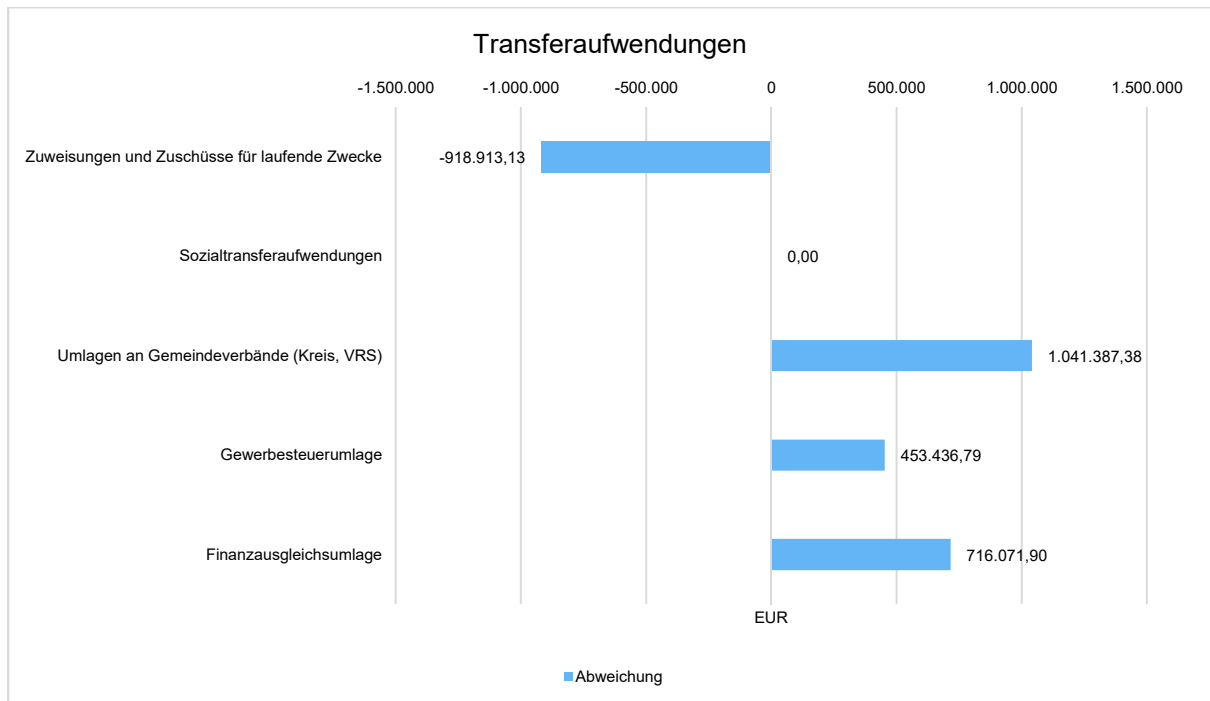
Die Transferaufwendungen stellen noch vor den Personalaufwendungen die wesentlichste Aufwandsart dar. Sie beinhalten die beiden Bereiche Zuweisungen/Zuschüsse sowie Umlagezahlungen.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 137.711.725,00 Euro weichen vom Vorjaheresergebnis um 5.866.477,13 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 1.300.695 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	40.409.697,61	44.444.030	43.525.116,87	-918.913,13 ▼	-2,07 ▼
Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00 →	-- →
Umlagen an Gemeindeverbände (Kreis, VRS)	42.383.957,56	42.535.000	43.576.387,38	1.041.387,38 ↗	2,45 ↗
Gewerbesteuerumlage	15.075.580,00	14.837.000	15.290.436,79	453.436,79 ↗	3,06 ↗
Finanzausgleichsumlage	33.976.012,70	34.595.000	35.311.071,90	716.071,90 ↗	2,07 ↗
<b>Summe</b>	<b>131.845.247,87</b>	<b>136.411.030</b>	<b>137.711.725,00</b>	<b>1.300.695,00 ↗</b>	<b>0,95 ↗</b>

Die Grafik zeigt die Abweichung vom Planansatz in EUR:

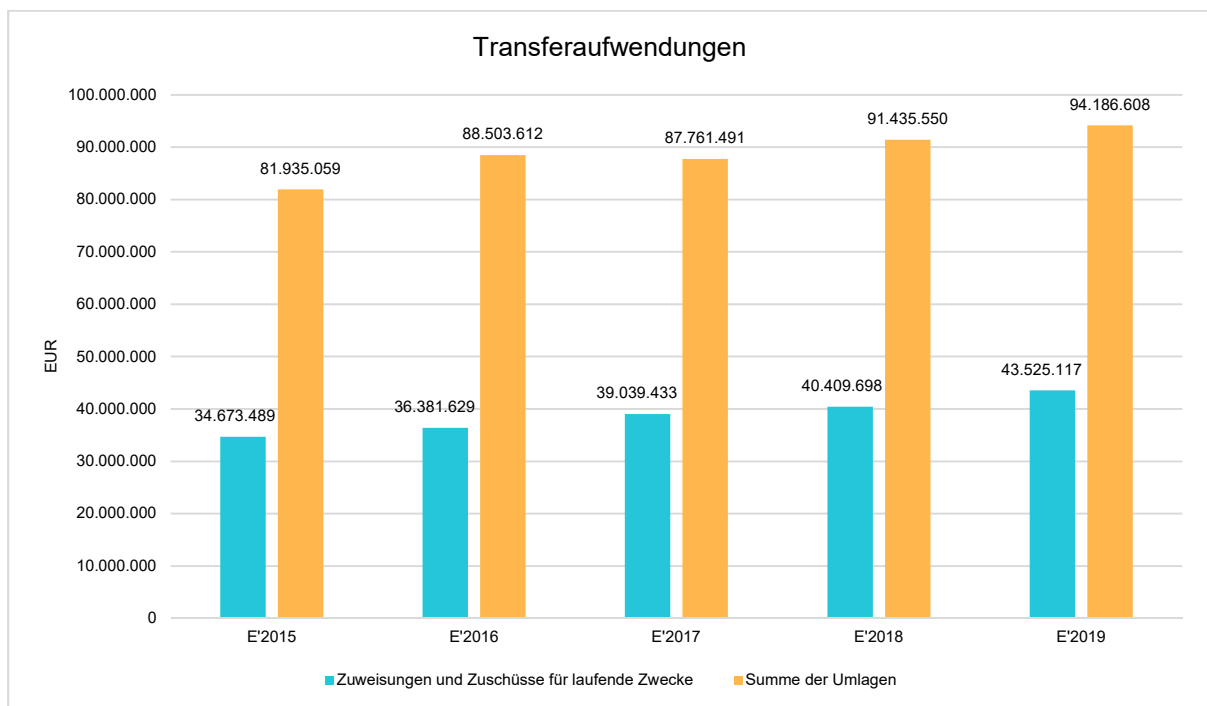


Die Zuweisungen und Zuschüsse bleiben im Wesentlichen durch geringere Zuschüsse an die Blühendes Barock GmbH sowie verzögerte Abrufe verschiedener Zuschussträger unter den Planansätzen.

Aufgrund der hohen Gewerbesteuereinzahlungen mussten rd. 453.000 EUR mehr an Gewerbesteuerumlage entrichtet werden.

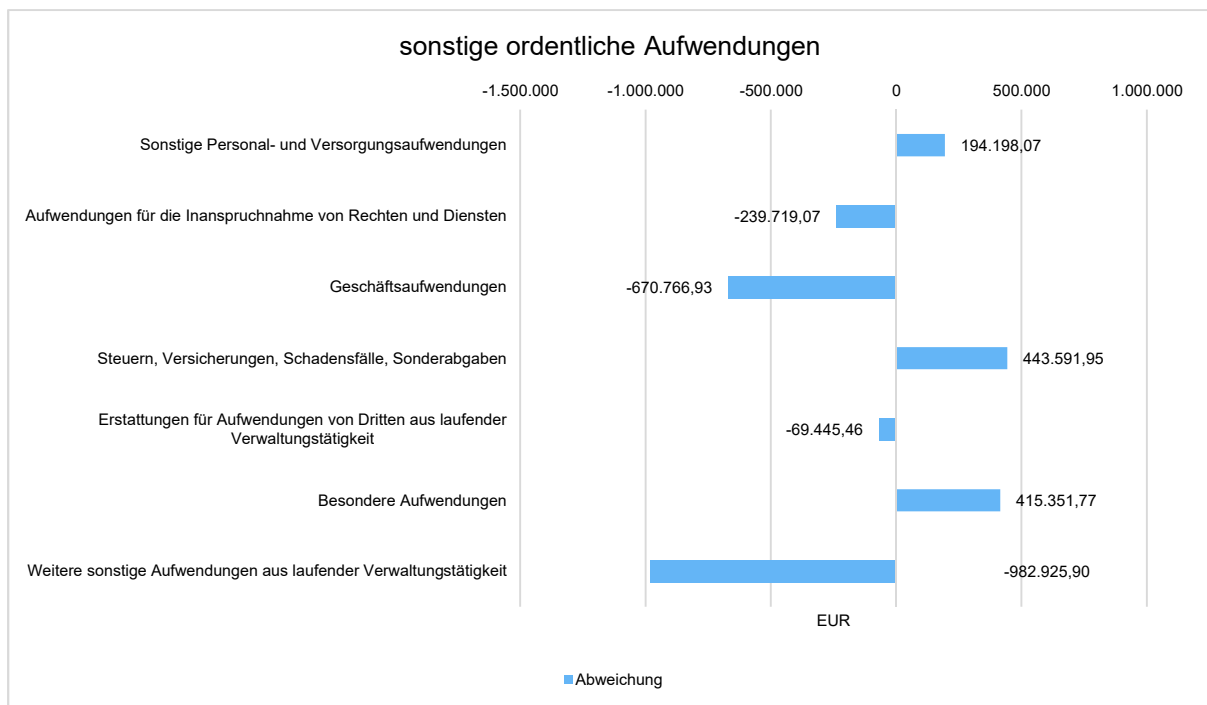
Die hohen Grund- und Gewerbesteuereinnahmen verursachen zudem in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Zur Abfederung dieses Effekts in zwei Jahren wurden bei der Finanzausgleichsumlage Rückstellungen in Höhe von 714.000 EUR und bei der Kreis- und Regionalumlage in Höhe von 1.003.000 EUR gebildet, gleichzeitig wurden Rückstellungen aus dem Jahr 2017 in Höhe von 1.697.000 EUR eingesetzt.



#### 4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	660.627,32	332.450	526.648,07	194.198,07 ↗	58,41 ↗
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.715.157,57	2.111.595	1.871.875,93	-239.719,07 ↘	-11,35 ↘
Geschäftsaufwendungen	2.560.192,53	3.341.900	2.671.133,07	-670.766,93 ↘	-20,07 ↘
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.068.887,19	936.700	1.380.291,95	443.591,95 ↗	47,36 ↗
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.267.621,05	2.614.850	2.545.404,54	-69.445,46 ↘	-2,66 ↘
Besondere Aufwendungen	3.952.620,24	1.000.000	1.415.351,77	415.351,77 ↗	41,54 ↗
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.510,79	1.005.400	22.474,10	-982.925,90 ↘	-97,76 ↘
<b>Summe</b>	<b>12.240.616,69</b>	<b>11.342.895</b>	<b>10.433.179,43</b>	<b>-909.715,57 ↘</b>	<b>-8,02 ↘</b>



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 10.433.179,43 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um -1.807.437,26 Euro. Die Abweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt -909.715,57 Euro.

Bei den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen resultiert der Anstieg aus deutlich gestiegenem Aufwand für Stellenausschreibungen und Personalgewinnung von Mitarbeitern.

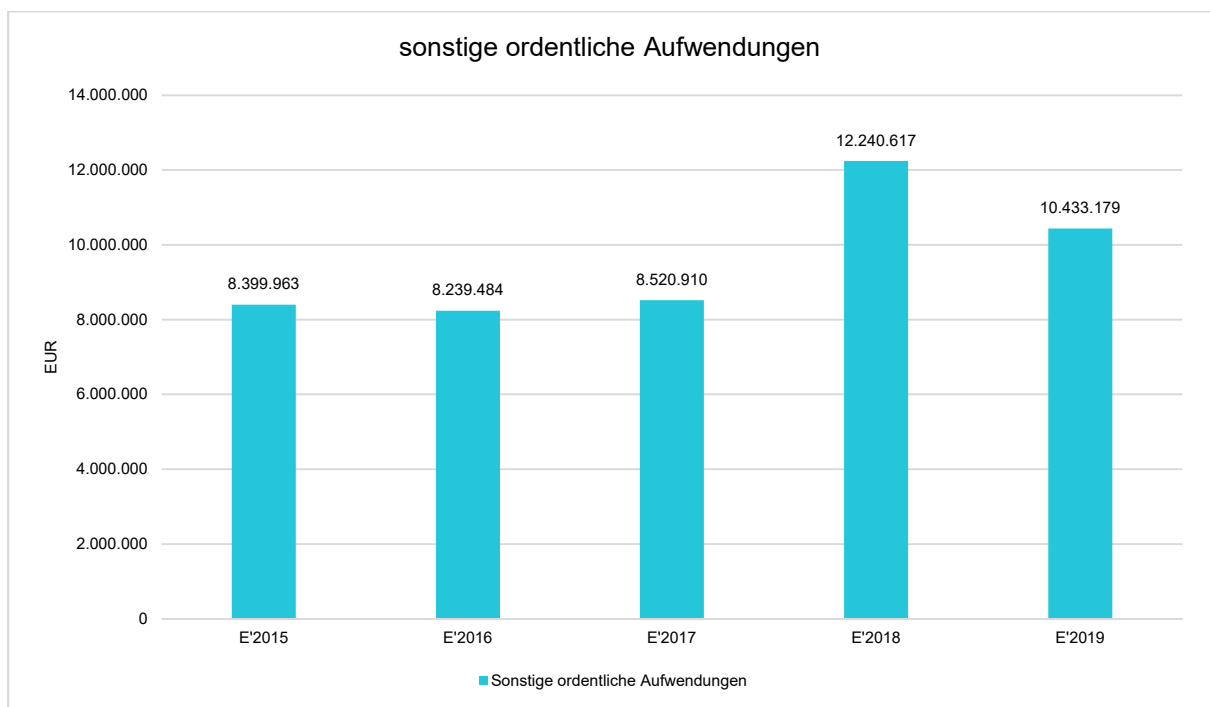
Bei Steuern und Versicherungen sind allein durch höhere Steuererstattungen rund 350.000 EUR Mehraufwand entstanden.



An andere Kommunen sowie an die städt. Eigenbetriebe und verbundenen Unternehmen sind rund 160.000 EUR weniger Aufwand erstattet worden.

Bei den besonderen Aufwendungen sind über u.a. 352.000 EUR Mehraufwendungen an Erstattungszinsen aus Gewerbesteuererstattungen angefallen.

Die weiteren sonstigen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Deckungsreserve mit 1.000.000 EUR, welche naturgemäß nur als Deckung dient und nicht bebucht wird. In 2019 wurde die Deckungsreserve nicht 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 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Außerordentliche Erträge	4.858.522,71	0	7.473.596,06	7.473.596,06 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	458.231,65	-0	365.231,64	365.231,64 ↗	-- ↗
<b>Sonderergebnis</b>	<b>4.400.291,06</b>	<b>0</b>	<b>7.108.364,42</b>	<b>7.108.364,42 ↗</b>	<b>-- ↗</b>

Das Sonderergebnis (7.108.364,42 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v. 7.473.596,06 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 365.231,64 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grund- und Sachvermögen über Buchwert (rd. 7.450 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 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	2018	2019	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen	52.588.197	70.880.613	18.292.416 ↗
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.033.953	45.199.646	11.165.693 ↗
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	16.954.004	24.062.369	7.108.364 ↗
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	1.600.240	1.618.599	18.359 ↗
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. 20 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. 23 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:**

<b>Bilanzposition</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Veränderung absolut</b>
Zweckgebundene Rücklagen	1.600.239,57	1.618.598,55	+18.358,98
-- davon Anna-Neff-Stiftung	841.058,96	844.928,73	+3.869,77
- davon Mann+Hummel-Stiftung	759.180,61	773.669,82	+14.489,21

### **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 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.431.599,55	303.487.297	310.430.969,26	6.943.672,26 ↗	2,29 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.635.908,85	289.888.765	289.140.338,29	-748.426,71 →	-0,26 →
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes</b>	<b>18.795.690,70</b>	<b>13.598.532</b>	<b>21.290.630,97</b>	<b>7.692.098,97 ↗</b>	<b>56,57 ↗</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.680.669,71	45.831.950	16.688.412,99	-29.143.537,01 ↘	-63,59 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.358.809,01	64.782.900	47.449.848,89	-17.333.051,11 ↘	-26,76 ↘
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.678.139,30</b>	<b>-18.950.950</b>	<b>-30.761.435,90</b>	<b>-11.810.485,90 ↘</b>	<b>-62,32 ↘</b>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-9.882.448,60</b>	<b>-5.352.418</b>	<b>-9.470.804,93</b>	<b>-4.118.386,93 ↘</b>	<b>-76,94 ↘</b>
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.300.000,00	0	14.825.000,00	14.825.000,00 ↗	-- ↗
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.894.349,11	1.056.300	15.391.914,91	14.335.614,91 ↗	1.357,15 ↗
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.594.349,11</b>	<b>-1.056.300</b>	<b>-566.914,91</b>	<b>489.385,09 ↗</b>	<b>46,33 ↗</b>
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)</b>	<b>-13.476.797,71</b>	<b>-6.408.718</b>	<b>-10.037.719,84</b>	<b>-3.629.001,84 ↘</b>	<b>-56,63 ↘</b>

### 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.

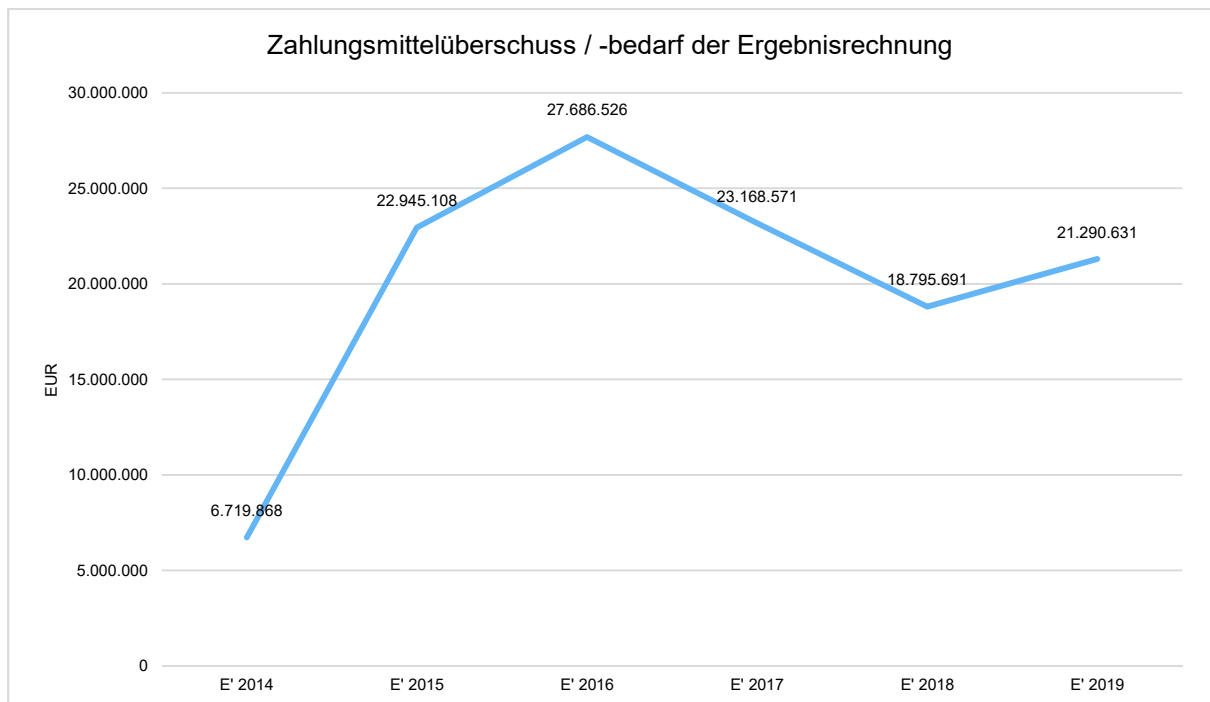
Die folgende Tabelle zeigt die Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung:

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.431.599,55	303.487.297	310.430.969,26	6.943.672,26 ↗	2,29 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.635.908,85	289.888.765	289.140.338,29	-748.426,71 →	-0,26 →
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.795.690,70</b>	<b>13.598.532</b>	<b>21.290.630,97</b>	<b>7.692.098,97 ↗</b>	<b>56,57 ↗</b>

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 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Investitionszuwendungen	2.341.775,05	23.239.250	6.003.480,35	-17.235.769,65 ↘	-74,17 ↘
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	6.128.988,90	16.538.000	8.128.783,54	-8.409.216,46 ↘	-50,85 ↘
Veräußerung immaterielles und bewegliches Vermögen	18.071,00	90.000	953,44	-89.046,56 ↘	-98,94 ↘
Einzahlungen für sonstige Investi- onstätigkeit	26.257,15	--	2.000,00	2.000,00 ↗	-- ↗
Rückflüsse von Ausleihungen	1.165.577,61	2.654.700	1.562.038,81	-1.092.661,19 ↘	-41,16 ↘
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	3.310.000	991.156,85	-2.318.843,15 ↘	-70,06 ↘
<b>Summe</b>	<b>9.680.669,71</b>	<b>45.831.950</b>	<b>16.688.412,99</b>	<b>-29.143.537,01 ↘</b>	<b>-63,59 ↘</b>

Bei den Investitionszuwendungen sind insbesondere bezüglich der Westrandstraße, den Ausgleichsmaßnahmen sowie bei den Maßnahmen zur nachhaltigen Mobilität Wenigereinzahlungen entstanden. Außerdem konnten u.a. auch bei den Baumaßnahmen der Schulen und Kindertageseinrichtungen, sowie in den Sanierungsgebieten nicht alle veranschlagten Fördermittel abgerufen werden.

Die veranschlagten Beiträge für die Erschließung der Comburgstraße und Schauinsland konnten ebenfalls in 2019 nicht vereinnahmt werden.

Die Mindereinzahlungen bei der Veräußerung von Grundstücken waren im Wesentlichen durch das Baugebiet Schauinsland und den allgemeinen Grundstücksverkehr bedingt.

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Investitionsförderungsmaßnahmen	2.500.040,96	8.263.400	3.105.609,09	-5.157.790,91 ↘	-62,42 ↘
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.385.786,00	4.035.000	7.521.702,27	3.486.702,27 ↗	86,41 ↗
Erwerb immaterielles und bewegli- ches Vermögen	2.625.199,47	5.299.700	3.793.554,88	-1.506.145,12 ↘	-28,42 ↘
Erwerb von Finanzvermögen	696.000,00	350.000	2.046.821,00	1.696.821,00 ↗	484,81 ↗
Baumaßnahmen	29.151.782,58	46.834.800	30.982.161,65	-15.852.638,35 ↘	-33,85 ↘
<b>Summe</b>	<b>38.358.809,01</b>	<b>64.782.900</b>	<b>47.449.848,89</b>	<b>-17.333.051,11 ↘</b>	<b>-26,76 ↘</b>

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 2019 insbesondere für die nichtstädtischen Kindertageseinrichtungen, Vereine und Sanierungsgebiete (u.a. Sanierungsgebiet ZIEL) sowie im Bereich Digitalisierung Minderauszahlungen von rd. 5.158.000 EUR.

Im Jahr 2019 konnten einige Grundstückskäufe aufgrund nicht rechtskräftiger Bebauungspläne und fehlender stadtplanerischer Untersuchungen sowie des Nichtzustandekommens von Verträgen mit Verkäufern nicht realisiert werden.

Bei den Baumaßnahmen wurden im Jahr 2019 rd. 15.853.000 EUR Wenigerauszahlungen gegenüber dem Plan getätigt. Diese resultieren im Wesentlichen aus den Baumaßnahmen Fuchshofschule, Goethe-Gymnasium, KiFaZ Neckarweihingen, Westrandstraße und Busbeschleunigung sowie Maßnahmen im Bereich Nachhaltige Mobilität.

Siehe hierzu auch Ziffer 6 des Anhangs.

### 5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.300.000,00	0	14.825.000,00	14.825.000,00 ↗	-- ↗
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.894.349,11	1.056.300	15.391.914,91	14.335.614,91 ↗	1.357,15 ↗
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.594.349,11</b>	<b>-1.056.300</b>	<b>-566.914,91</b>	<b>489.385,09 ↗</b>	<b>46,33 ↗</b>

#### Ein-/ Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

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.

Nachfolgend werden die Summen aufgeteilt dargestellt:

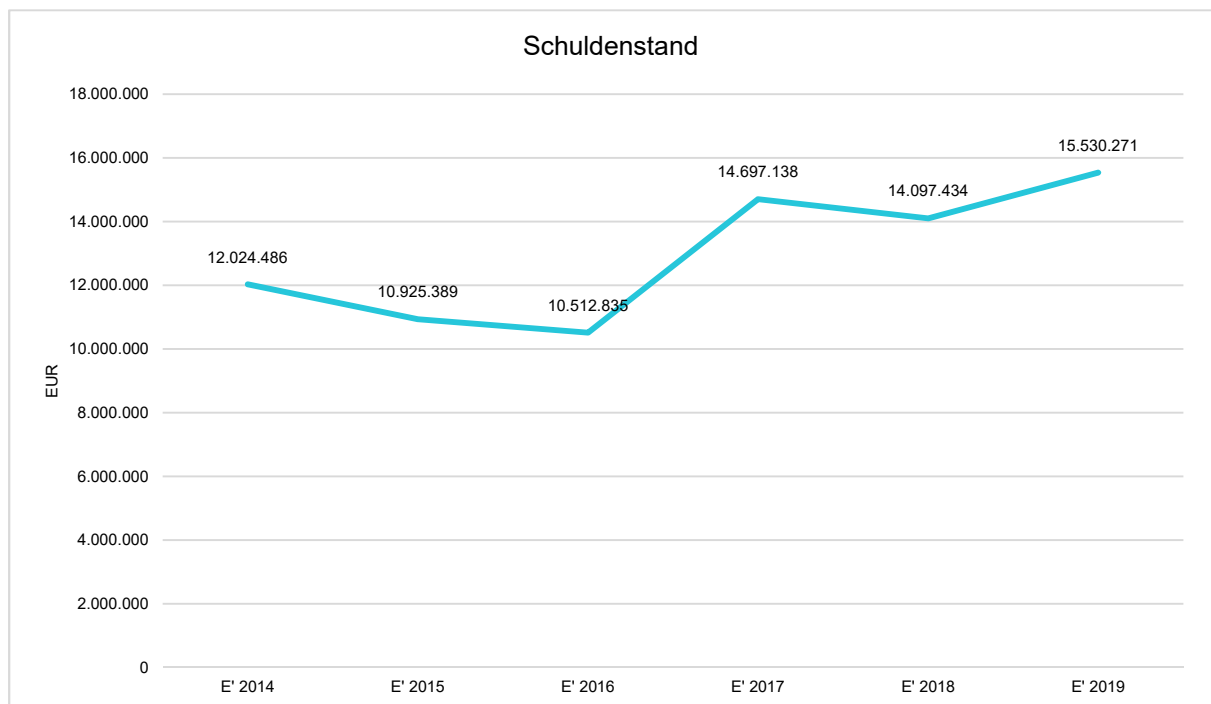
	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Aufnahme von Krediten	0	2.650.000,00	2.650.000,00
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	12.175.000,00	12.175.000,00
<b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>14.825.000,00</b>	<b>14.825.000,00</b>
Tilgung von Krediten	1.056.300,00	1.216.914,91	160.614,91
Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	14.175.000,00	14.175.000,00
<b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.056.300,00</b>	<b>15.391.914,91</b>	<b>14.335.614,91</b>

Von der nicht abgerufenen Kreditermächtigung 2018 in Höhe von 4 Mio. EUR wurde im Jahr 2019 ein Teilbetrag von 2,65 Mio. EUR als Kredit aufgenommen.

Bei der Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) war am Jahresende 2019 im Saldo ein Betrag von 2 Mio. EUR der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim offen, der Anfang des Jahres 2020 zurückgezahlt wurde.

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	2018	2019	Veränderung
1. - Vermögen	835.143.612,03	859.118.394,17	23.974.782,14 ↗
1.1. - Immaterielles Vermögen	625.025,24	978.923,03	353.897,79 ↗
1.2. - Sachvermögen	627.416.372,31	648.437.083,36	21.020.711,05 ↗
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.236.236,65	74.335.407,24	4.099.170,59 ↗
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	214.980.866,97	236.448.374,82	21.467.507,85 ↗
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	286.810.615,11	279.937.902,96	-6.872.712,15 ↘
1.2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	451.440,67	448.771,55	-2.669,12 →
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	352.723,78	367.323,78	14.600,00 ↗
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.219.066,20	7.249.982,25	30.916,05 →
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.678.035,85	7.437.437,41	759.401,56 ↗
1.2.8 - Vorräte	601.927,83	677.528,54	75.600,71 ↗
1.2.9 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.085.459,25	41.534.354,81	1.448.895,56 ↗
1.3. - Finanzvermögen	207.102.214,48	209.702.387,78	2.600.173,30 ↗
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	49.210.443,28	48.623.443,28	-587.000,00 ↘
1.3.2 - Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	442.432,07	1.076.253,07	633.821,00 ↗
1.3.3 - Sondervermögen	28.780.409,01	28.728.892,51	-51.516,50 →
1.3.4 - Ausleihungen	61.049.933,90	61.488.523,28	438.589,38 →
1.3.5 - Wertpapiere und sonstige Einlagen	31.532.348,27	21.686.503,13	-9.845.845,14 ↘
1.3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.774.062,21	14.789.756,42	7.015.694,21 ↗
1.3.7 - Privatrechtliche Forderungen	14.243.963,68	13.337.663,92	-906.299,76 ↘
1.3.8 - Liquide Mittel	14.068.622,06	19.971.352,17	5.902.730,11 ↗
2. - Abgrenzungsposten	9.312.117,70	11.304.234,65	1.992.116,95 ↗
2.1. - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	740.039,75	864.438,99	124.399,24 ↗
2.2. - Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	8.572.077,95	10.439.795,66	1.867.717,71 ↗
3. - Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00 →
<b>Summe Aktiva</b>	<b>844.455.729,73</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>25.966.899,09 ↗</b>

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung
Bilanzposition			
1. - Kapitalposition	605.638.567,36	623.143.323,53	17.504.756,17 ↗
1.1. - Basiskapital	553.050.370,43	552.262.710,63	-787.659,80 →
1.2. - Rücklagen	52.588.196,93	70.880.612,90	18.292.415,97 ↗
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.033.952,96	45.199.645,53	11.165.692,57 ↗
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	16.954.004,40	24.062.368,82	7.108.364,42 ↗
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	1.600.239,57	1.618.598,55	18.358,98 ↗
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 Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00	0,00 →
2. - Sonderposten	163.661.167,93	163.854.161,61	192.993,68 →
2.1. - Sonderposten für Investitionszuweisungen	40.897.755,76	44.724.037,16	3.826.281,40 ↗
2.2. - Sonderposten für Investitionsbeiträge	117.315.192,99	112.307.697,21	-5.007.495,78 ↘
2.3. - Sonderposten für Sonstiges	5.448.219,18	6.822.427,24	1.374.208,06 ↗
3. - Rückstellungen	30.501.271,08	25.571.545,06	-4.929.726,02 ↘
3.1. - Lohn- und Gehaltsrückstellungen	277.800,00	404.800,00	127.000,00 ↗
3.2. - Unterhaltsvorschussrückstellungen	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	0,00	0,00	0,00 →
3.7. - Sonstige Rückstellungen	30.223.471,08	25.166.745,06	-5.056.726,02 ↘
4. - Verbindlichkeiten insgesamt	27.012.609,48	39.903.904,39	12.891.294,91 ↗
4.1. - Anleihen	0,00	0,00	0,00 →
4.2. - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.097.434,38	15.530.270,56	1.432.836,18 ↗
4.3. - Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00 →
4.4. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.612.408,70	13.038.483,96	2.426.075,26 ↗
4.5. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00 →
4.6. - Sonstige Verbindlichkeiten	2.302.766,40	11.335.149,87	9.032.383,47 ↗
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	17.642.113,88	17.949.694,23	307.580,35 ↗
<b>Summe Passiva</b>	<b>844.455.729,73</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>25.966.899,09 ↗</b>

## Aufteilung des Sachanlagevermögens

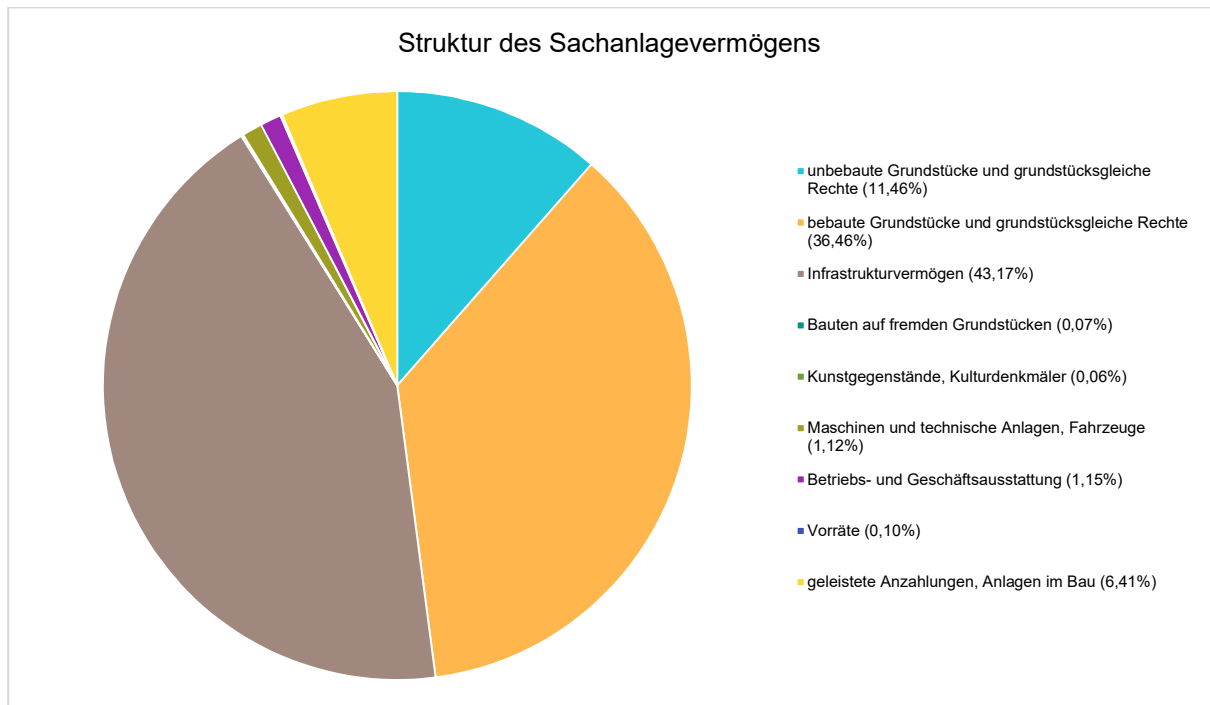
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

### Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung
<b>1.2. - Sachvermögen</b>	<b>627.416.372,31</b>	<b>648.437.083,36</b>	<b>21.020.711,05 ↗</b>
1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.236.236,65	74.335.407,24	4.099.170,59 ↗
1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	214.980.866,97	236.448.374,82	21.467.507,85 ↗
1.2.3. - Infrastrukturvermögen	286.810.615,11	279.937.902,96	-6.872.712,15 ↘
1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken	451.440,67	448.771,55	-2.669,12 →
1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	352.723,78	367.323,78	14.600,00 ↗
1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.219.066,20	7.249.982,25	30.916,05 →
1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.678.035,85	7.437.437,41	759.401,56 ↗
1.2.8. - Vorräte	601.927,83	677.528,54	75.600,71 ↗
1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.085.459,25	41.534.354,81	1.448.895,56 ↗

### Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



## Entwicklung des Sachanlagevermögens

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

Bilanzposition	2017	2018	2019
<b>1.2. - Sachvermögen</b>	<b>607.587.675,50</b>	<b>627.416.372,31</b>	<b>648.437.083,36</b>
1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.244.604,33	70.236.236,65	74.335.407,24
1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.056.104,30	214.980.866,97	236.448.374,82
1.2.3. - Infrastrukturvermögen	289.712.073,71	286.810.615,11	279.937.902,96
1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken	420.624,84	451.440,67	448.771,55
1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	349.348,53	352.723,78	367.323,78
1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.074.688,08	7.219.066,20	7.249.982,25
1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.021.970,17	6.678.035,85	7.437.437,41
1.2.8. - Vorräte	397.744,14	601.927,83	677.528,54
1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.310.517,40	40.085.459,25	41.534.354,81

## 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)

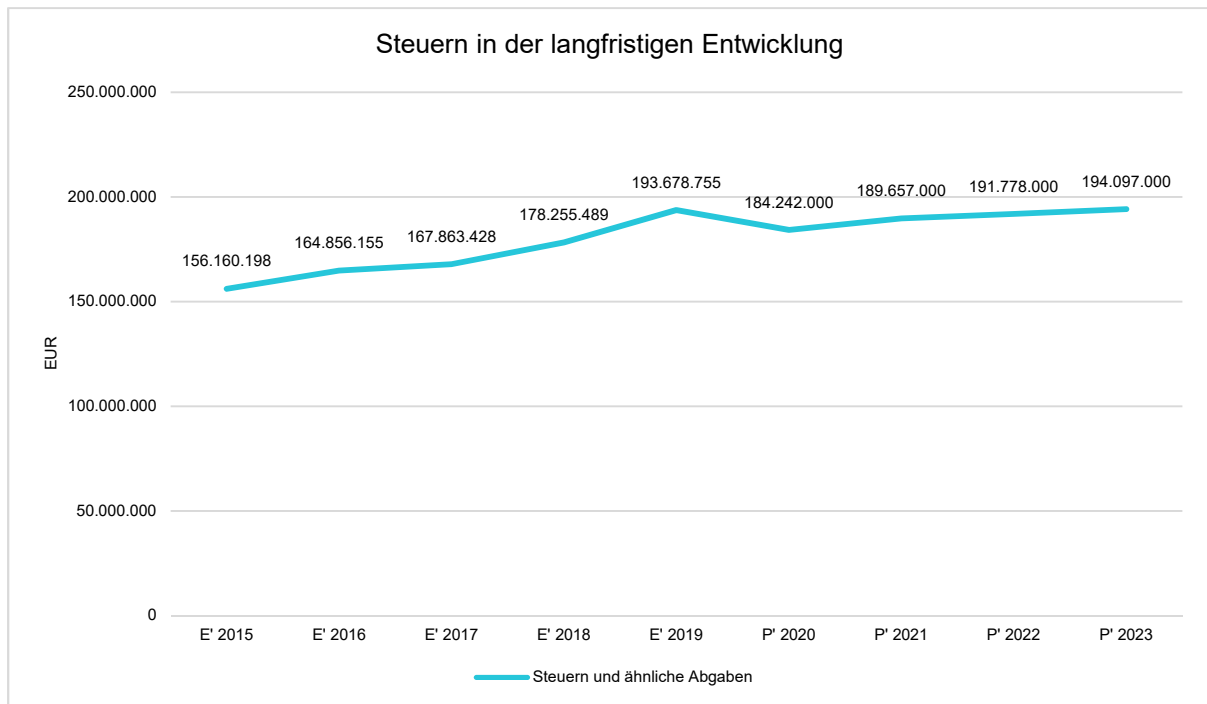
### 7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

#### 7.1.1 Steuern

##### Steuern im Zeitverlauf

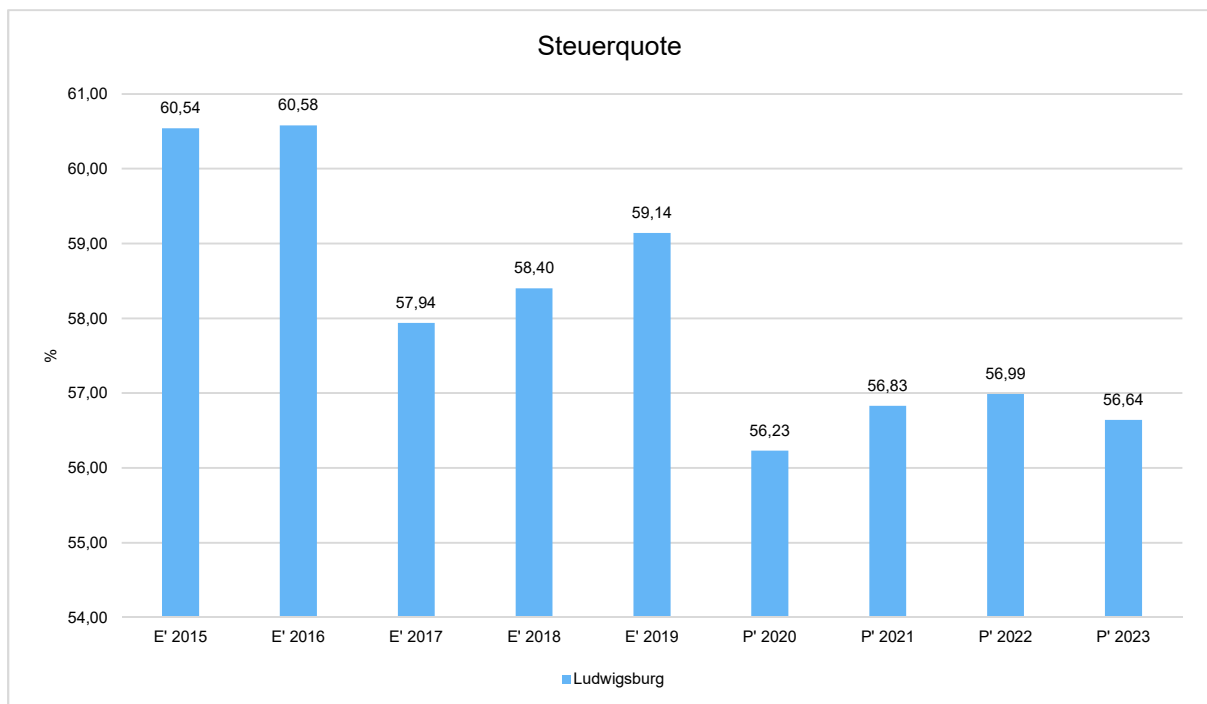
	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Grundsteuer A	101.414	100.762	103.000	108.000	108.000
Grundsteuer B	16.683.695	16.604.633	16.800.000	17.800.000	18.000.000
Gewerbesteuer	84.770.642	95.851.179	86.000.000	86.000.000	84.000.000
Anteil Einkommensteuer	58.061.292	61.445.668	62.392.000	66.294.000	69.822.000
Anteil Umsatzsteuer	11.254.132	12.752.097	11.448.000	11.714.000	11.936.000
Vergnügungssteuer	2.716.041	2.098.778	2.400.000	2.400.000	2.400.000
Hundesteuer	316.230	319.850	385.000	400.000	400.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen	4.352.043	4.505.788	4.714.000	4.941.000	5.112.000
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>178.255.489</b>	<b>193.678.755</b>	<b>184.242.000</b>	<b>189.657.000</b>	<b>191.778.000</b>

## 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

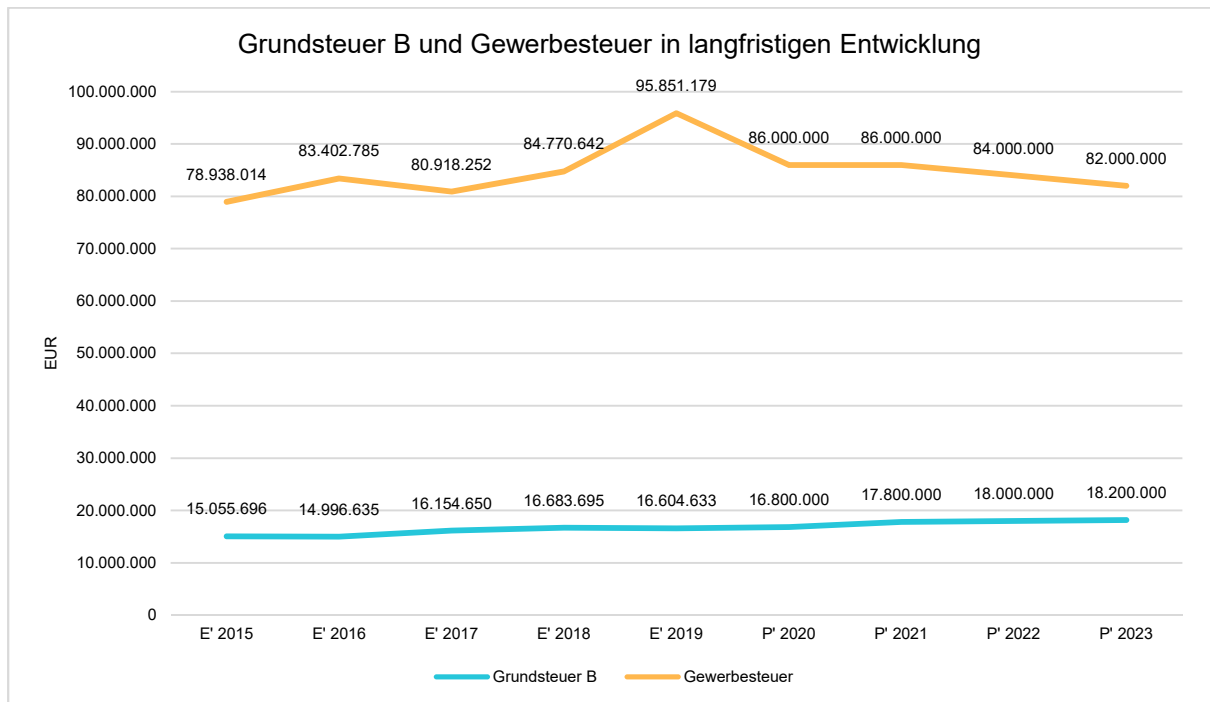
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

#### Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grundsteuer A	375	375	405	405	405	405
Grundsteuer B	375	375	405	405	405	405
Gewerbsteuer	375	375	385	385	385	385

#### Grundsteuer B und Gewerbsteuer in der langfristigen Entwicklung

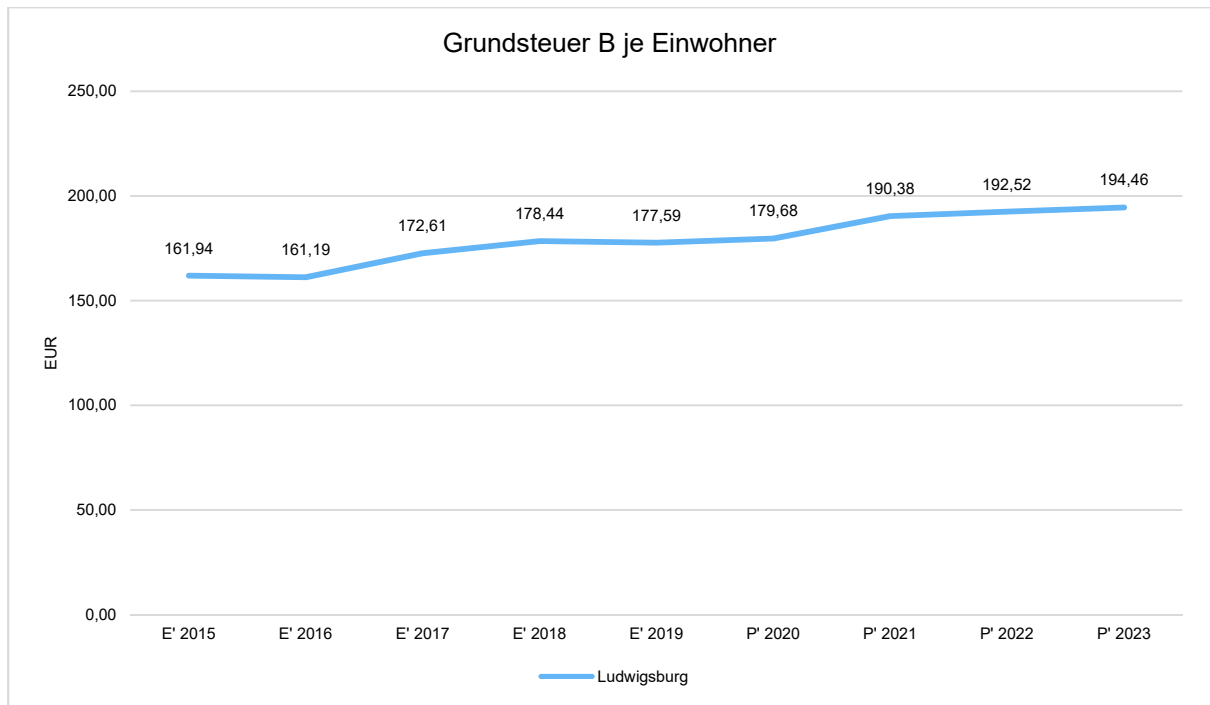
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbsteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:





### Grundsteuer B je Einwohner

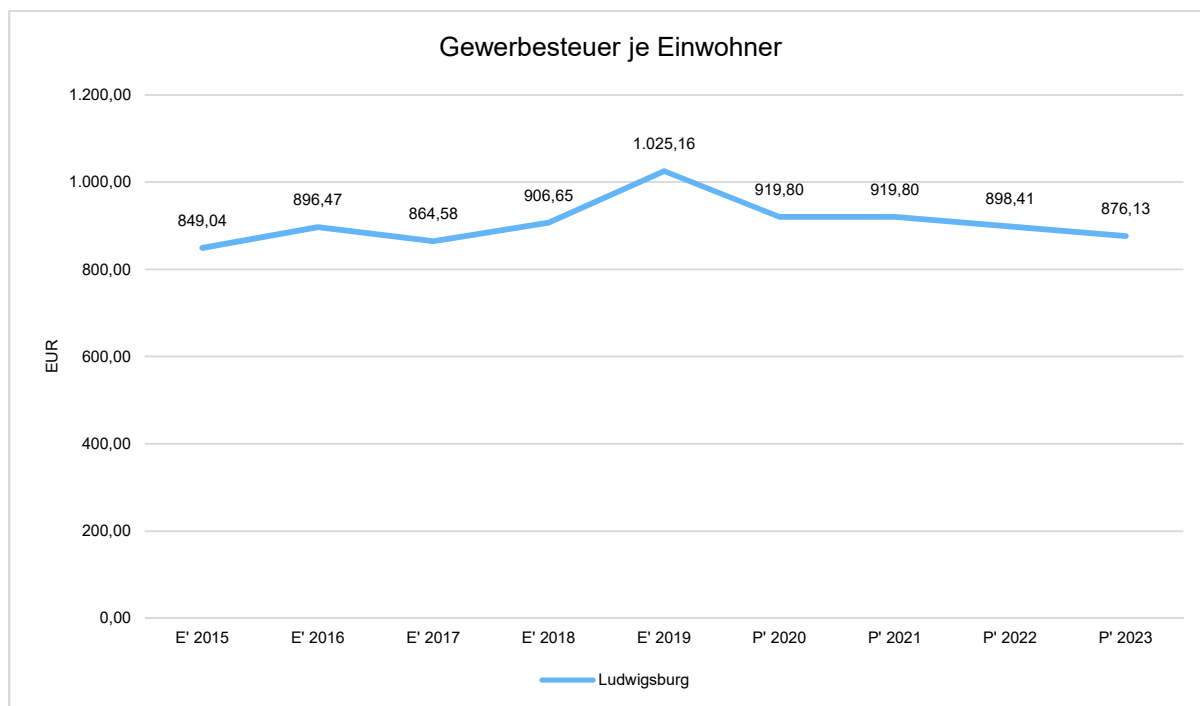
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



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

### Gewerbsteuer 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

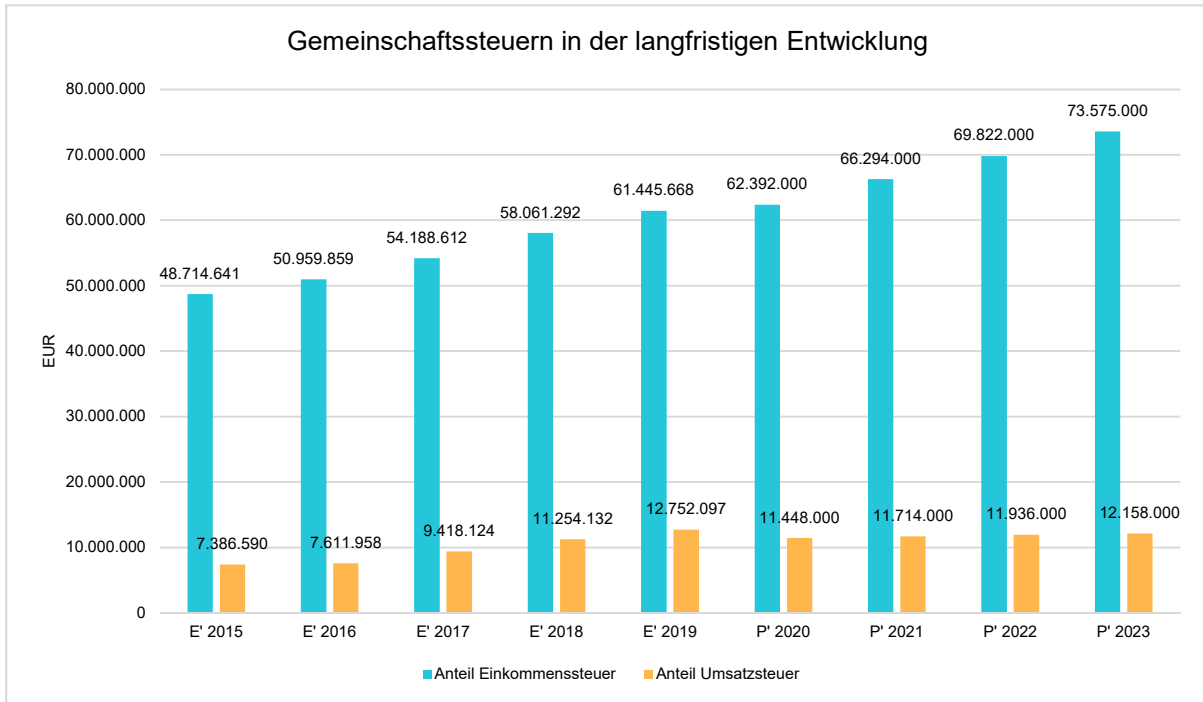
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommenssteuer zusammen:

##### Gemeinschaftssteuern

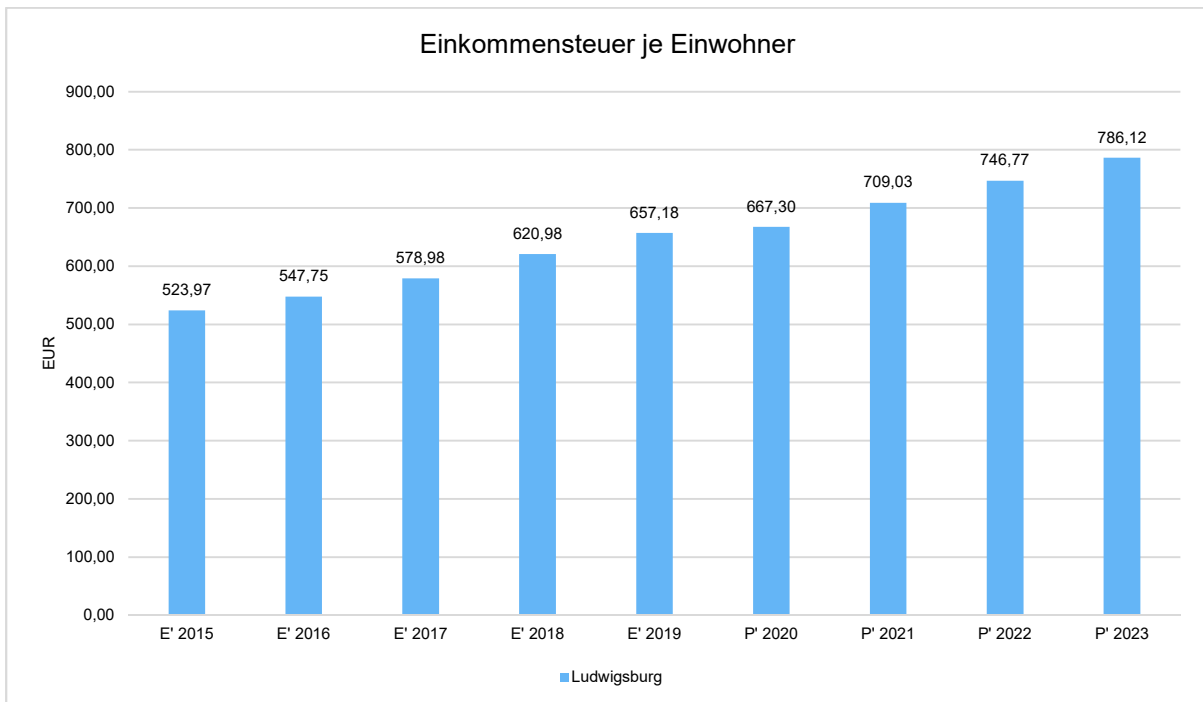
	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Anteil Einkommenssteuer	58.061.292	61.445.668	62.392.000	66.294.000	69.822.000
Anteil Umsatzsteuer	11.254.132	12.752.097	11.448.000	11.714.000	11.936.000

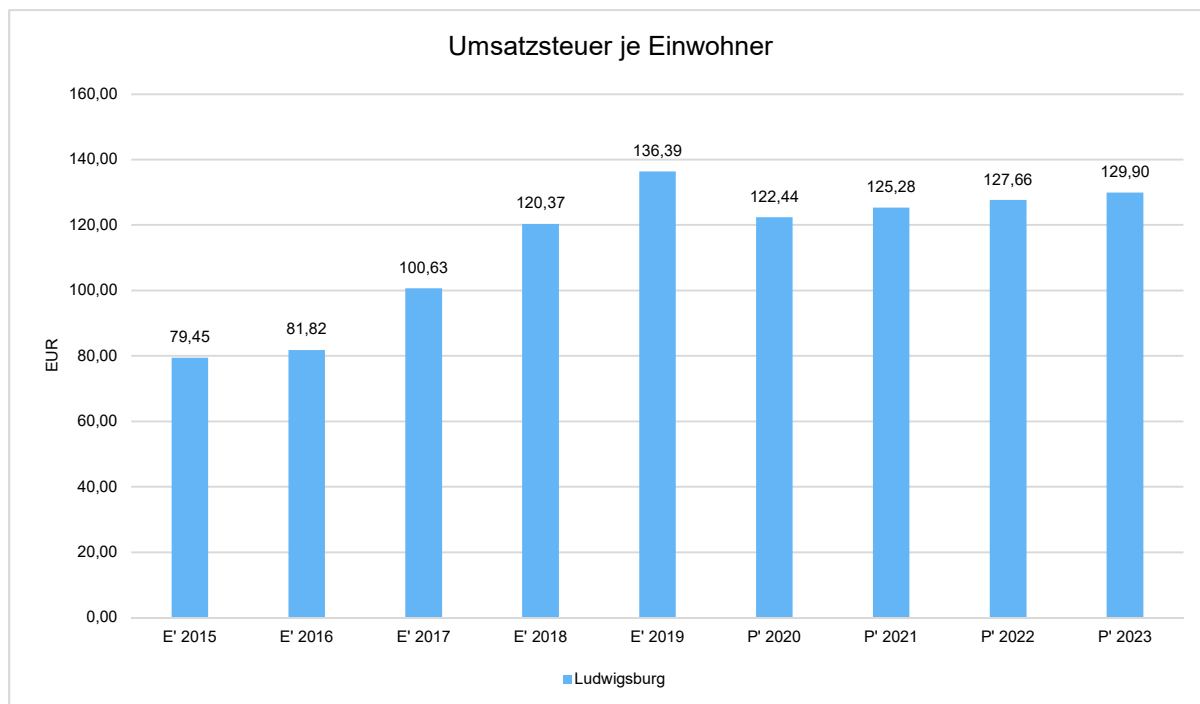
**Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung**

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**

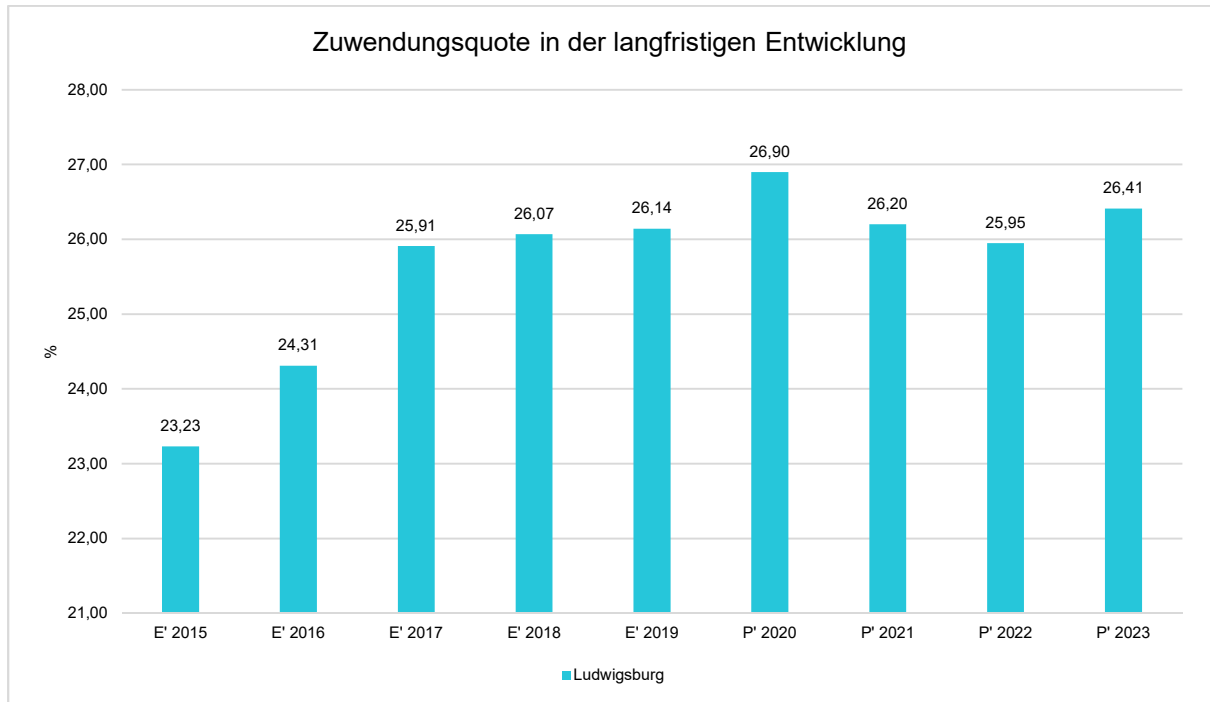
	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen gesamt</b>	<b>79.584.062</b>	<b>85.598.970</b>	<b>88.151.600</b>	<b>87.432.300</b>	<b>87.319.700</b>
davon Schlüsselzuweisungen	44.665.771	46.875.505	47.672.800	45.816.000	44.304.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	26.279.290	29.989.235	31.975.050	32.934.400	33.995.700
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.695.474	7.654.308	7.689.250	7.843.000	8.156.700
davon Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0	330	--	--	--
davon Sonstige Zuweisungen und Umlagen	943.528	1.079.593	814.500	838.900	863.300

## Zuwendungsquote

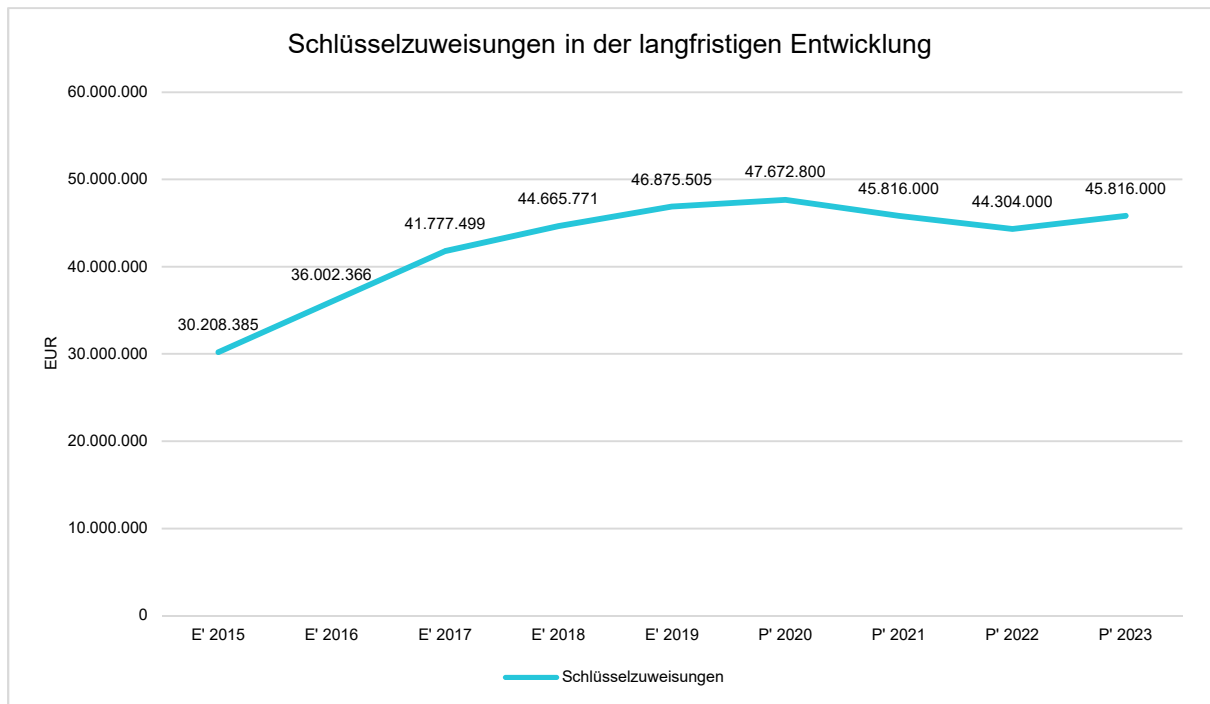
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wieviel Prozent der ordentlichen Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stammen.

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.

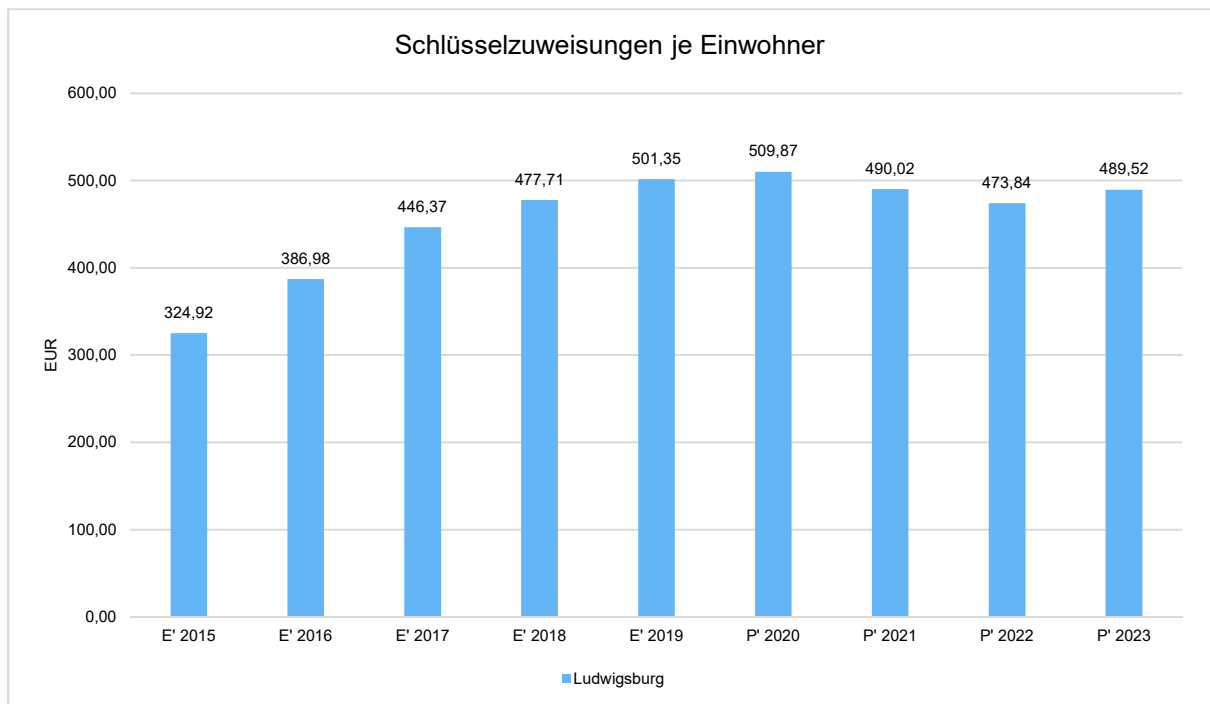


### Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



### Schlüsselzuweisungen je Einwohner

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



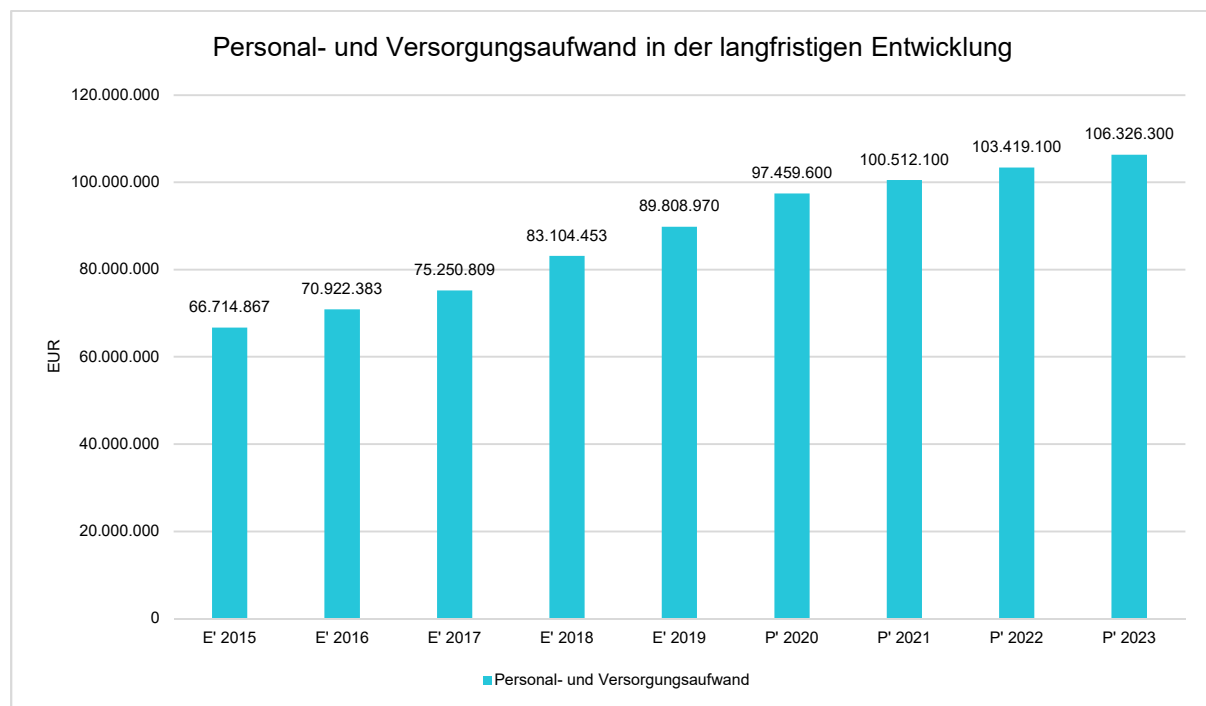
### 7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

#### Personalaufwand

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Dienstaufwendungen Beamte	10.948.301	11.868.019	13.410.400	14.010.500	14.418.500
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	49.286.688	53.227.056	57.512.500	59.040.100	60.759.700
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	277.805	239.505	212.400	218.800	225.100
Beiträge zu Versorgungskassen	11.760.279	12.448.906	13.789.900	14.203.600	14.617.300
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	9.885.854	10.869.252	11.709.700	12.061.000	12.412.300
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	578.179	647.067	700.000	700.000	700.000
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	123.300	127.000	-145.300	0	0
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>82.860.406</b>	<b>89.426.804</b>	<b>97.189.600</b>	<b>100.234.000</b>	<b>103.132.900</b>
Aufwendungen für Versorgung	244.047	382.166	270.000	278.100	286.200
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>83.104.453</b>	<b>89.808.970</b>	<b>97.459.600</b>	<b>100.512.100</b>	<b>103.419.100</b>

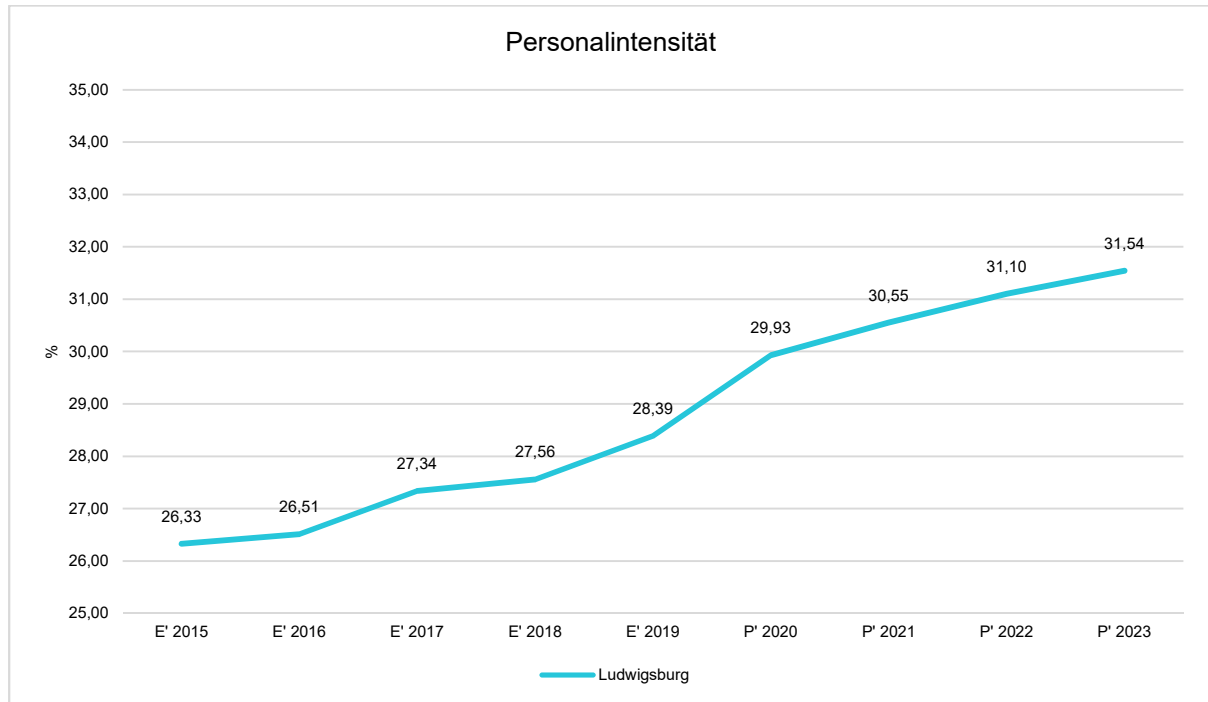
Nachfolgend ist der Personal- und Versorgungsaufwand in der langfristigen Entwicklung dargestellt:



## 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

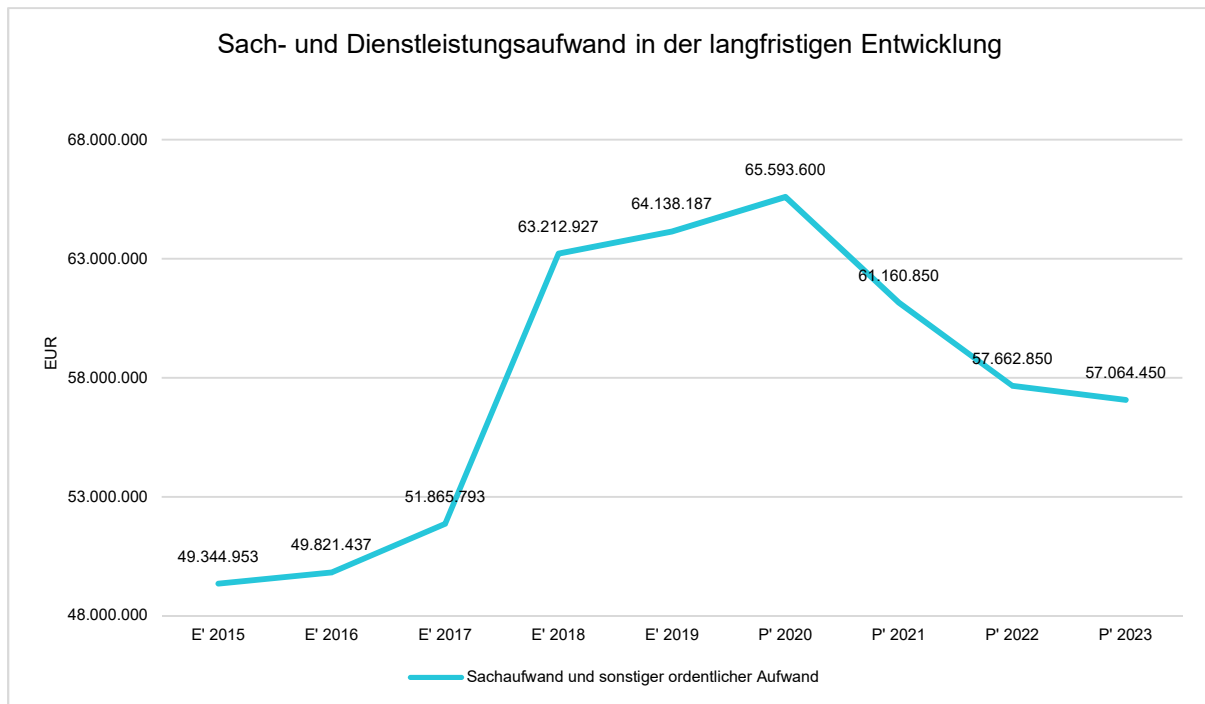
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

#### Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	23.387.151	25.479.716	24.226.730	24.467.500	24.738.500
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	4.425.638	4.771.193	5.269.150	5.277.700	5.286.100
Mieten und Pachten, Leasing	3.919.788	4.794.925	5.968.610	6.109.200	6.219.900
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	19.239.733	18.659.174	20.005.205	19.162.100	19.194.600
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt</b>	<b>50.972.310</b>	<b>53.705.008</b>	<b>55.469.695</b>	<b>55.016.500</b>	<b>55.439.100</b>
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.240.617</b>	<b>10.433.179</b>	<b>10.123.905</b>	<b>6.144.350</b>	<b>2.223.750</b>
<b>Summe</b>	<b>63.212.927</b>	<b>64.138.187</b>	<b>65.593.600</b>	<b>61.160.850</b>	<b>57.662.850</b>

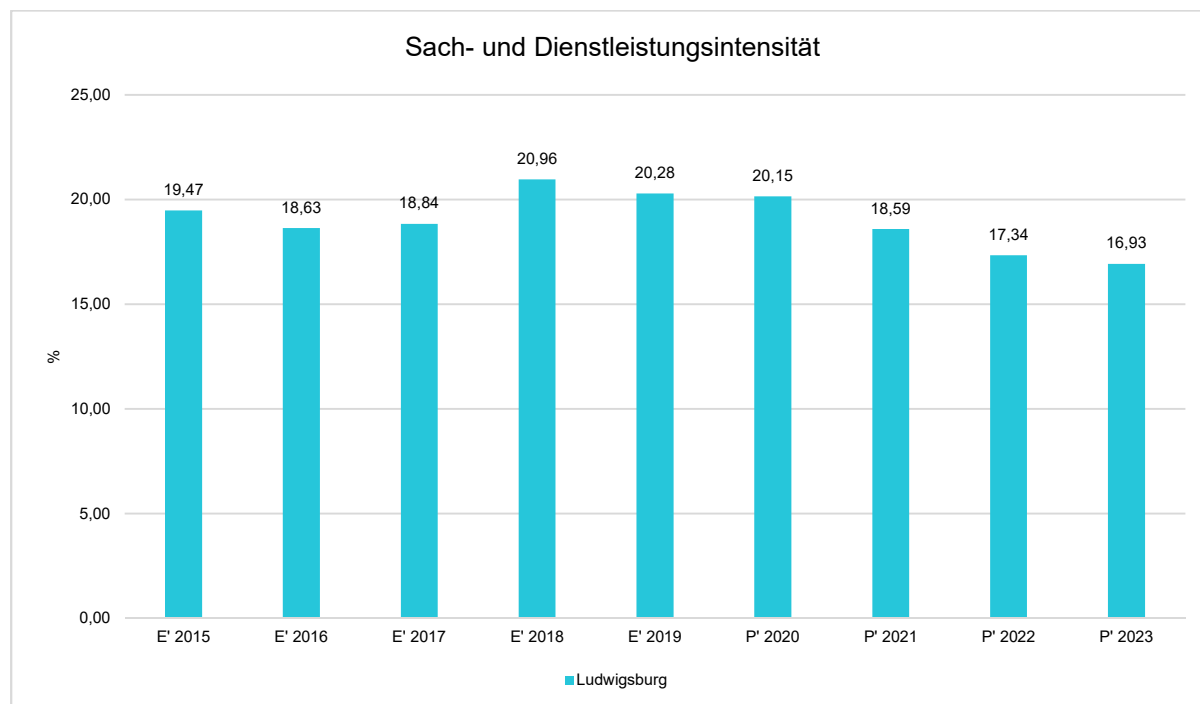


**Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung**



## 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

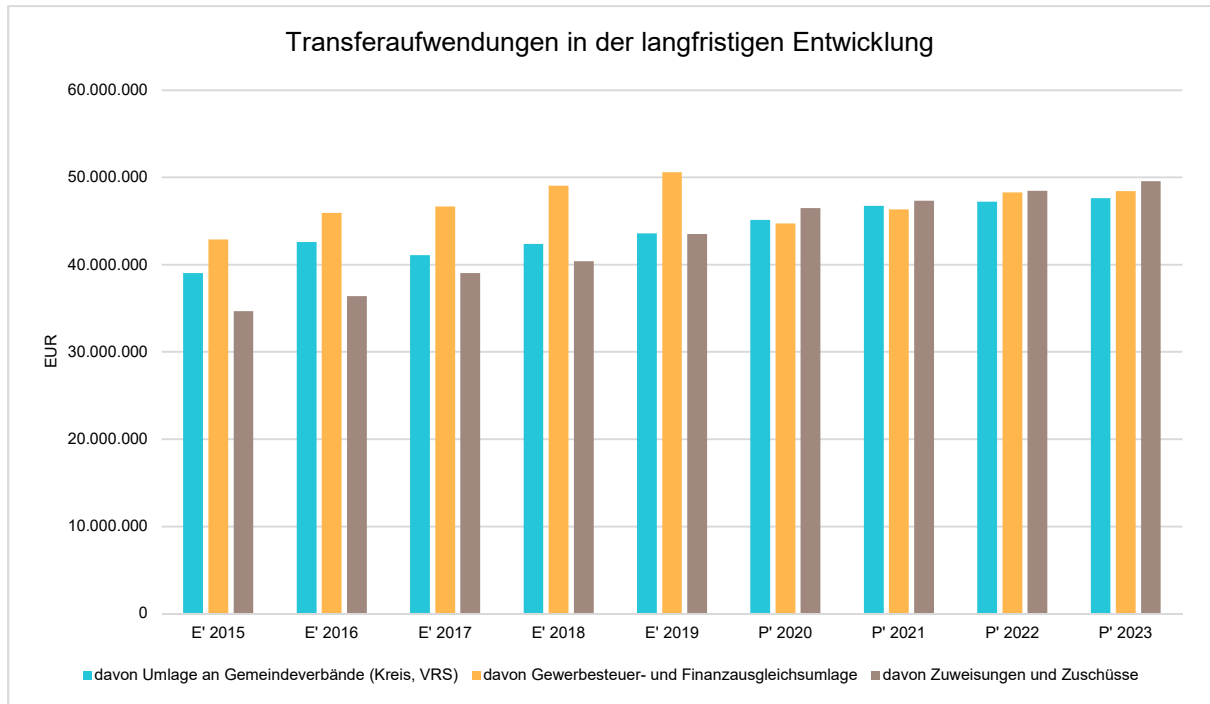
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände (Landkreis und Verband Region Stuttgart) sowie Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage.

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

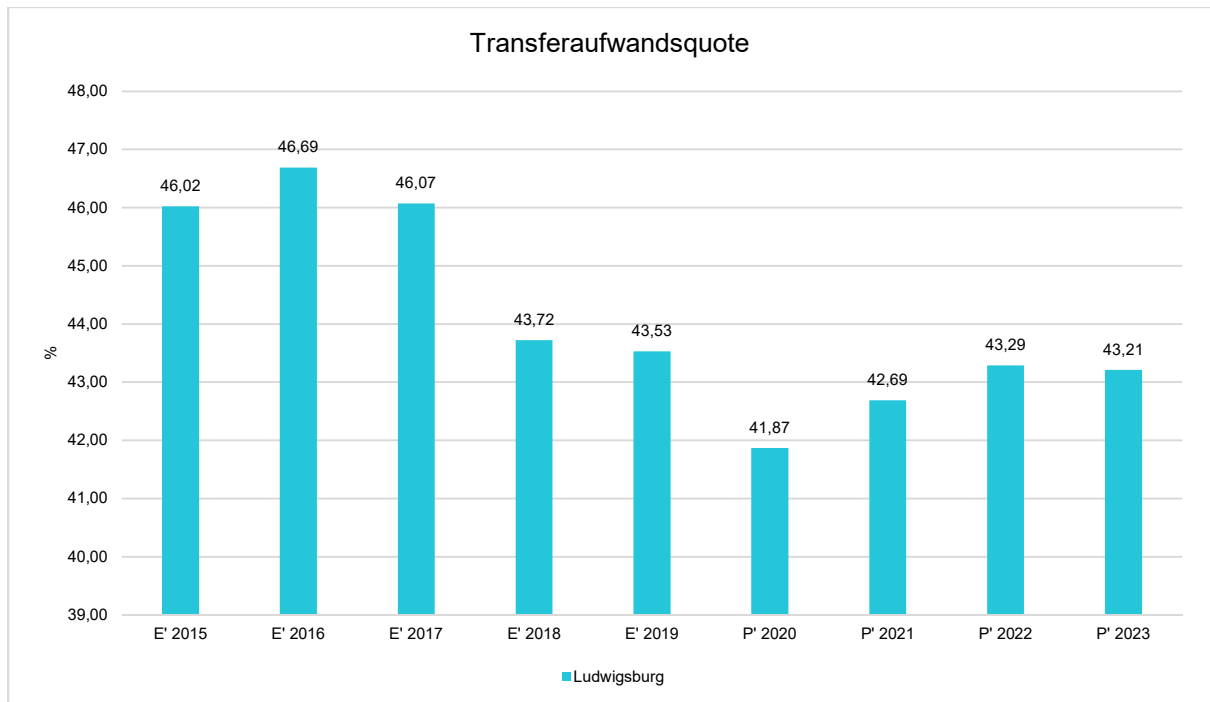
Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

#### Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>131.845.248</b>	<b>137.711.725</b>	<b>136.321.125</b>	<b>140.448.900</b>	<b>143.957.000</b>
davon Umlage an Gemeindeverbände (Kreis, VRS)	42.383.958	43.576.387	45.110.000	46.755.000	47.220.000
davon Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage	49.051.593	50.601.509	44.720.000	46.350.000	48.274.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse	40.409.698	43.525.117	46.491.125	47.343.900	48.463.000

**Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung**

**Transferaufwandsquote**

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

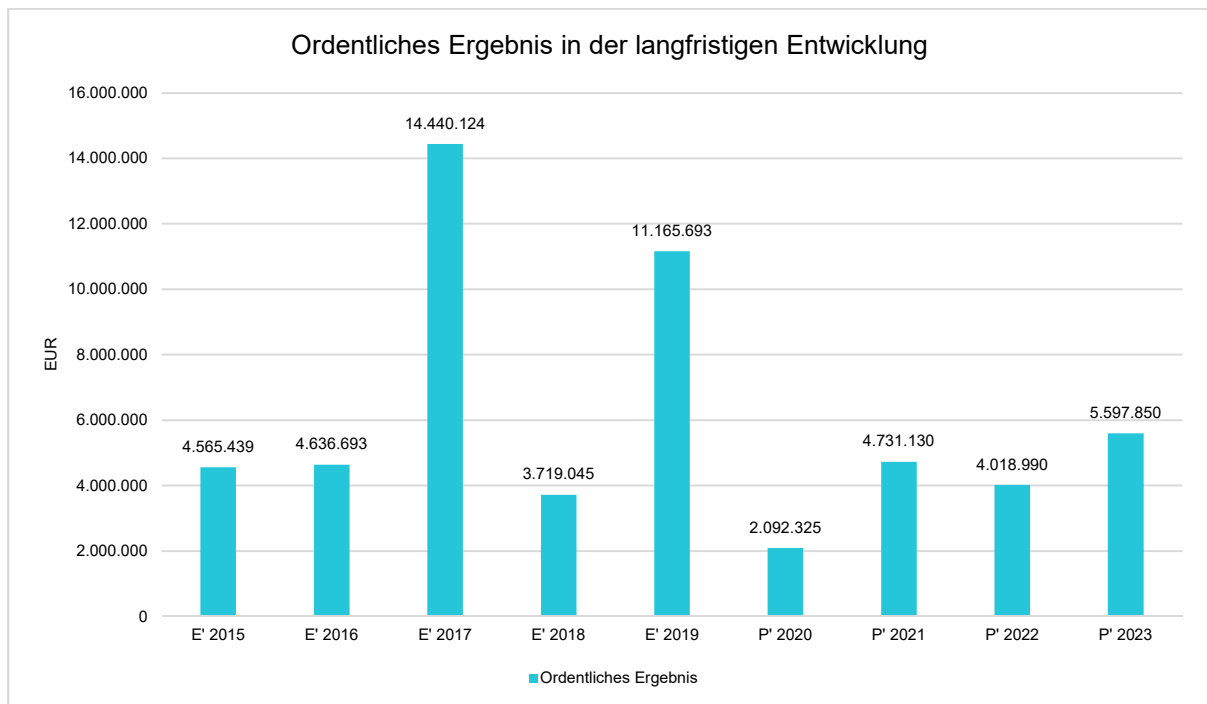


## 7.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

### Entwicklung des Ergebnisses

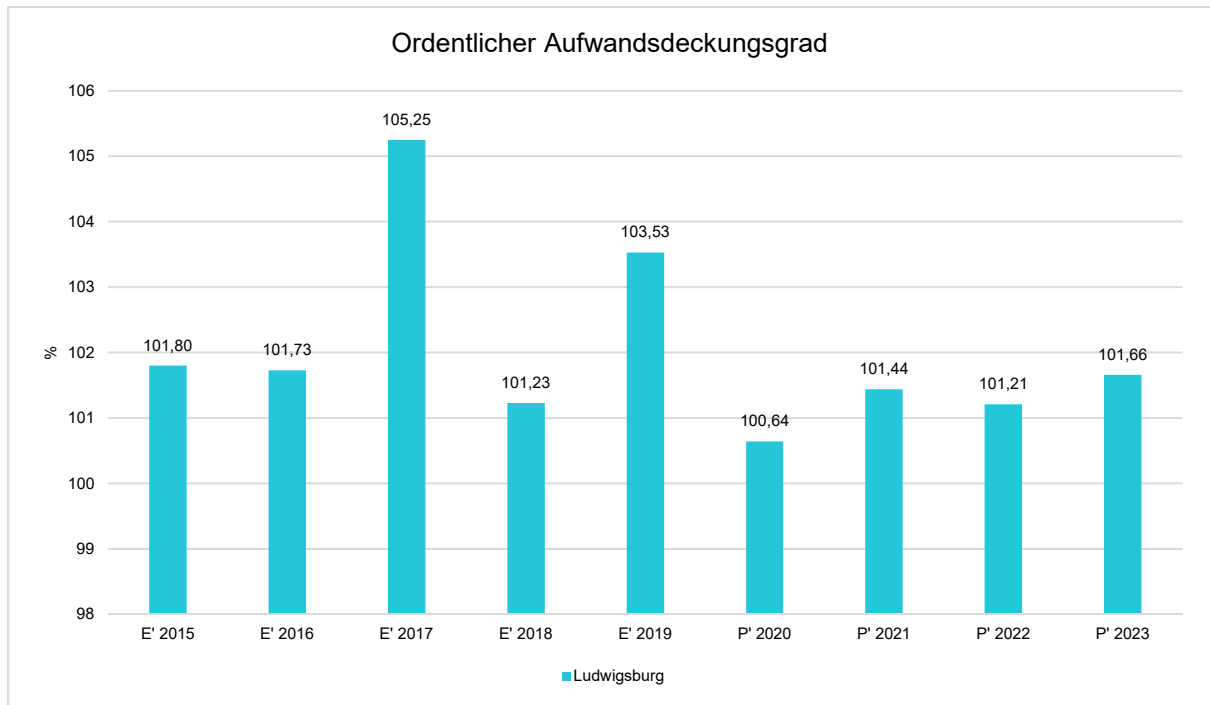
	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Ordentliches Ergebnis	3.719.045	11.165.693	2.092.325	4.731.130	4.018.990
Sonderergebnis	4.400.291	7.108.364	--	--	--
Gesamtergebnis	8.119.336	18.274.057	2.092.325	4.731.130	4.018.990



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.

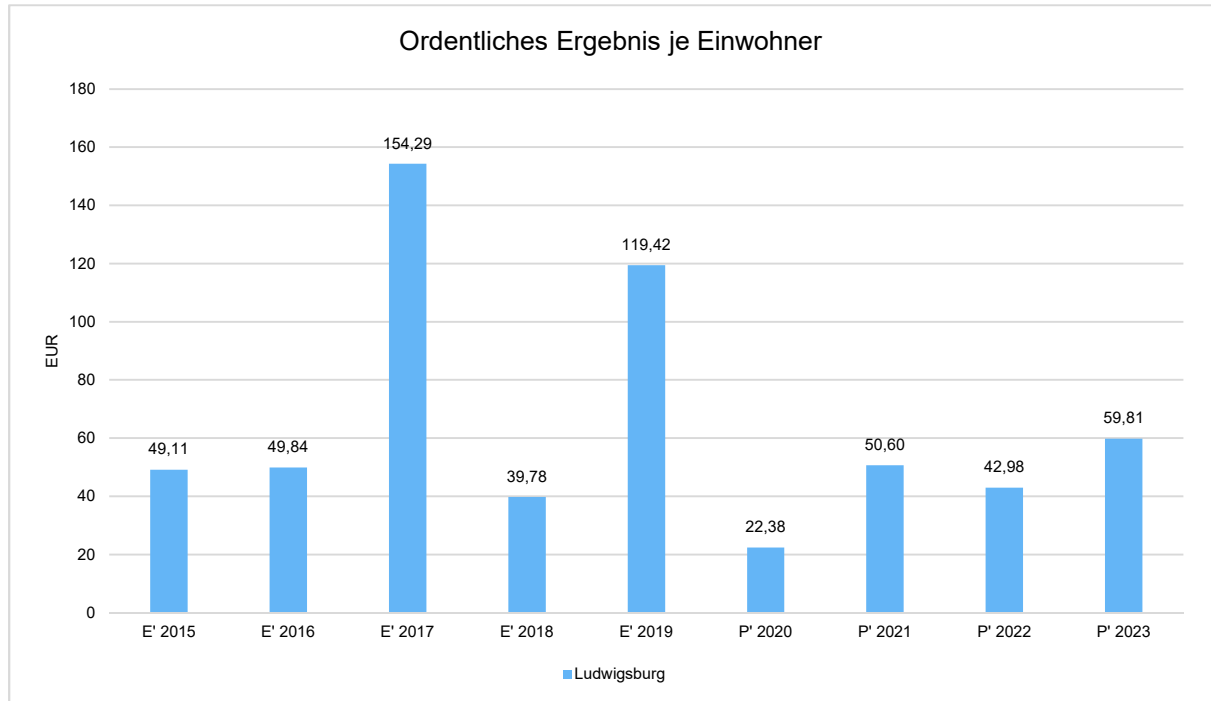
### Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

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:

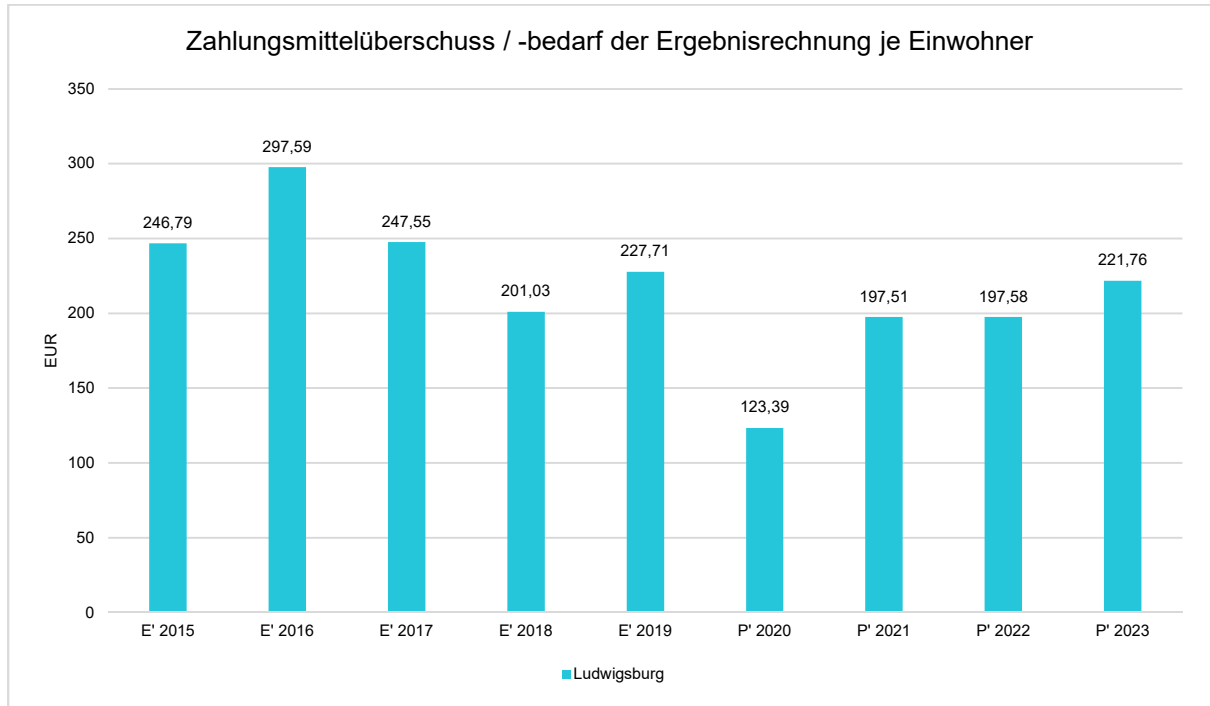
### Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.431.600	310.430.969	313.735.200	321.148.600	324.170.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.635.909	289.140.338	302.198.045	302.681.250	305.696.350
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.795.691</b>	<b>21.290.631</b>	<b>11.537.155</b>	<b>18.467.350</b>	<b>18.473.850</b>

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

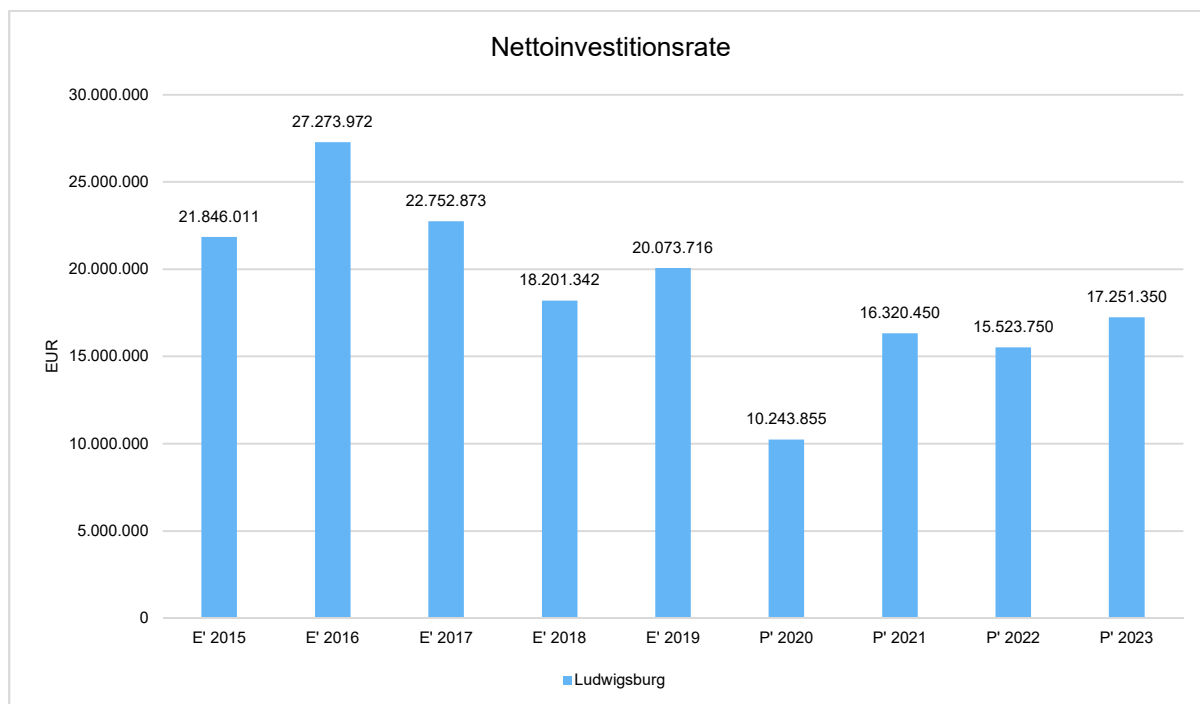
Diese Kennzahl bildet ab, wieviel Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf pro Einwohner aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird.



### 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.

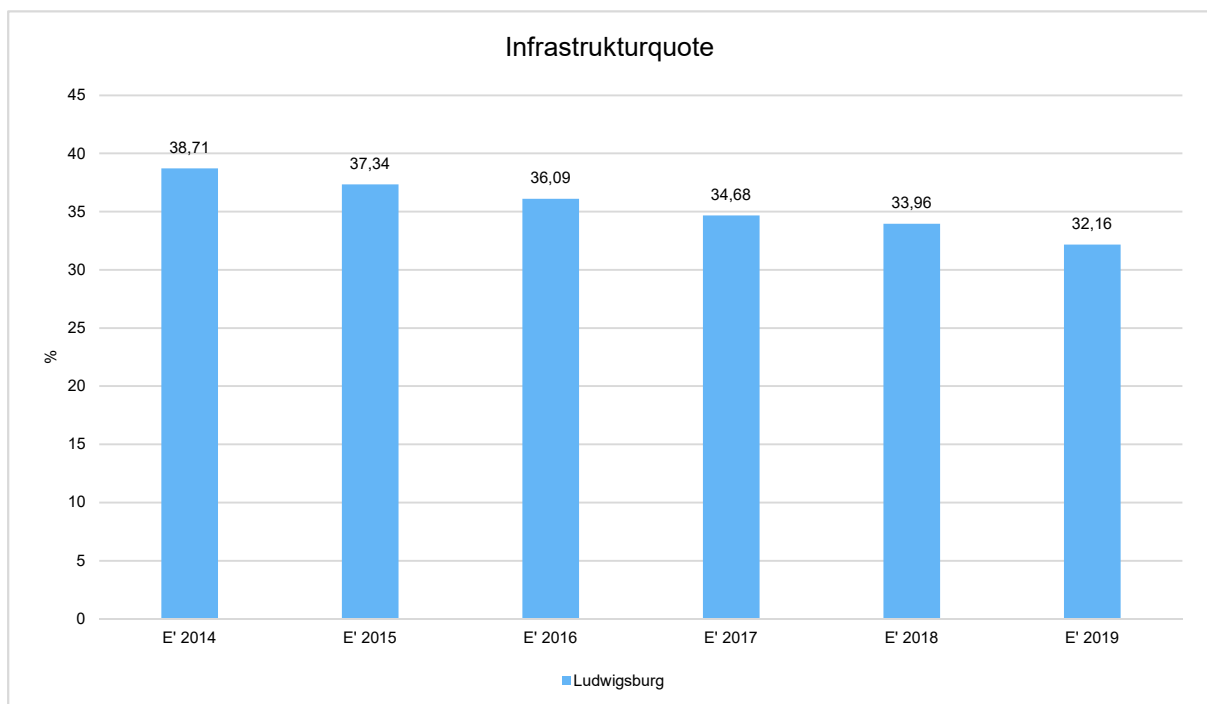
### Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verschuldung

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Aktiva (Bilanzvolumen)	804.860.975	812.494.871	835.305.101	844.455.730	870.422.629
Kapitalposition	563.794.911	578.904.746	599.146.737	605.638.567	623.143.324
Verbindlichkeiten	28.803.985	18.748.617	25.262.342	27.012.609	39.903.904

### 7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

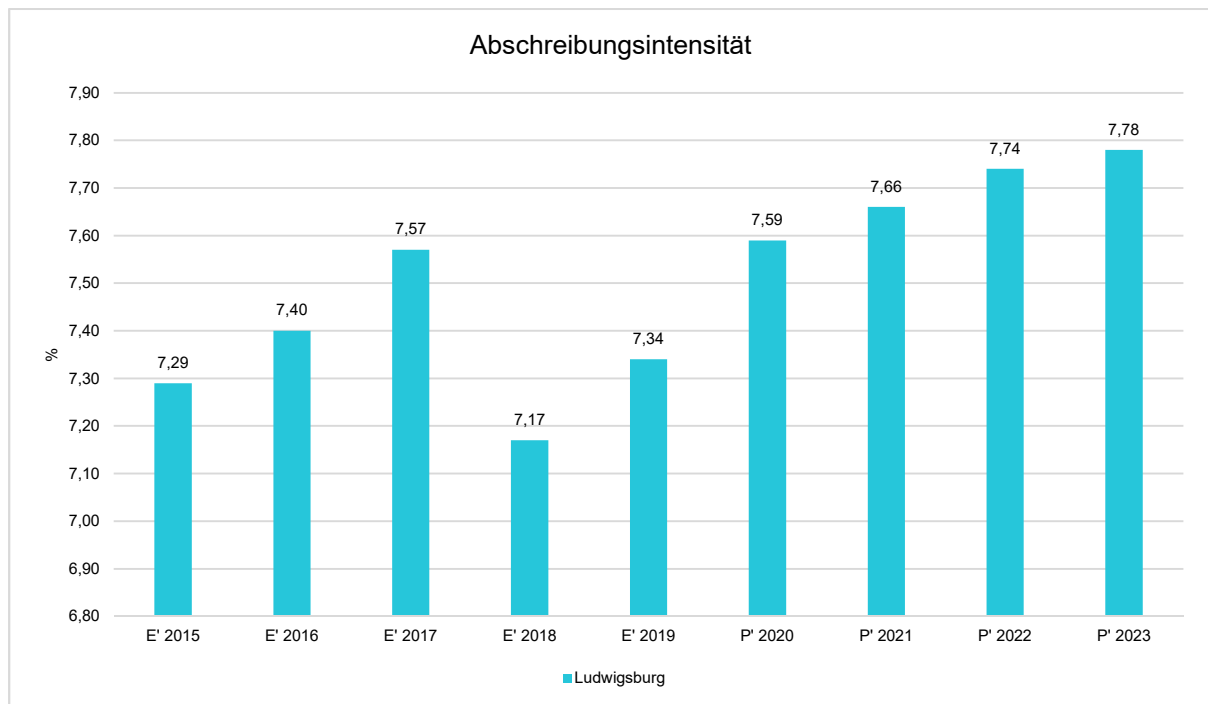
#### Infrastrukturquote

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.



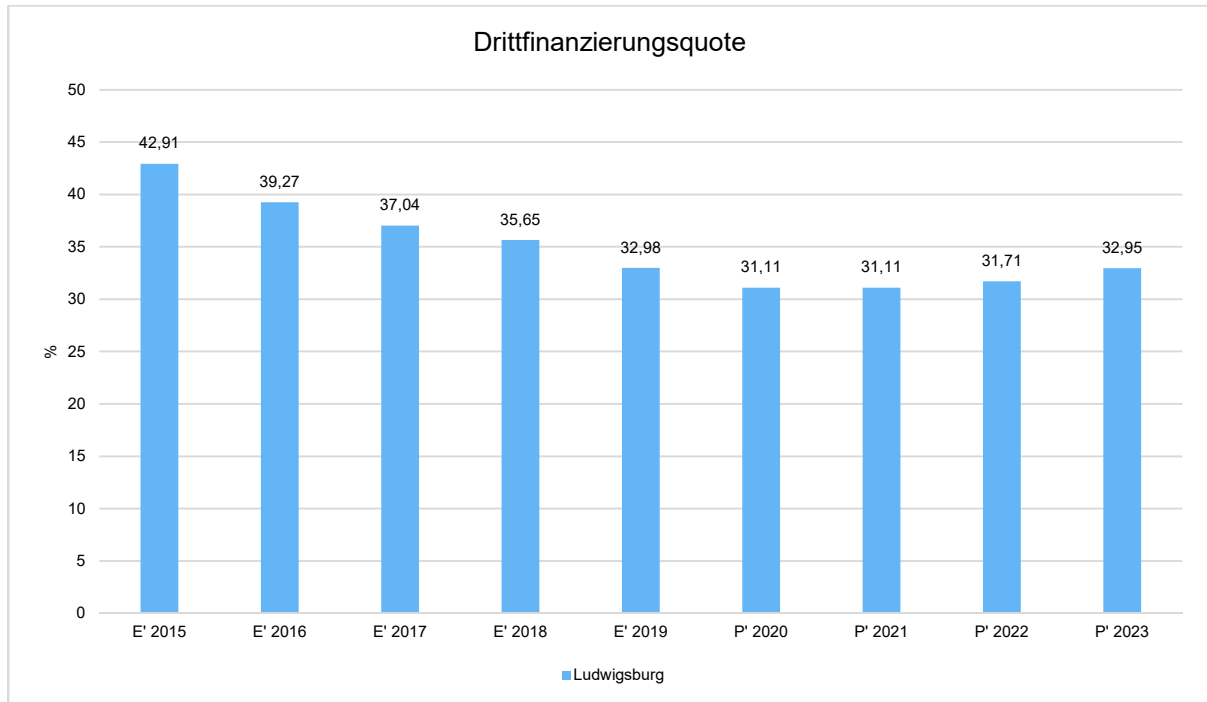
### Abschreibungsintensität

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

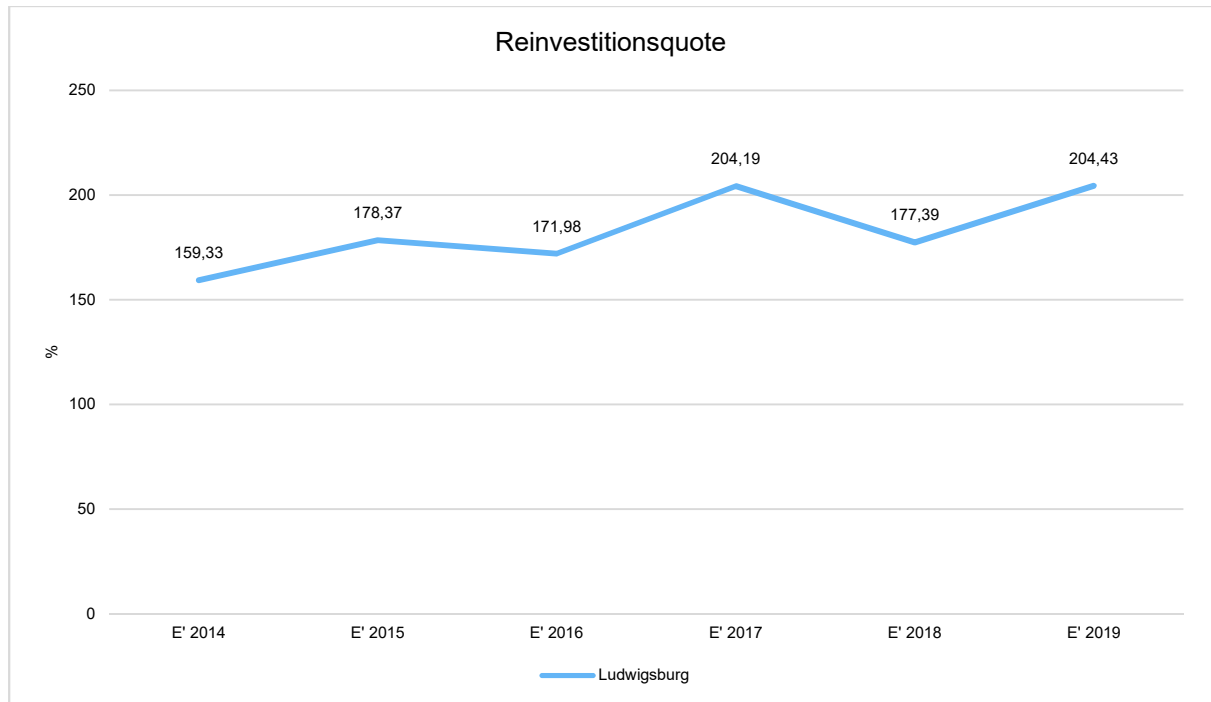
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen, Beiträge, sonstige Sonderposten) im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung 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)

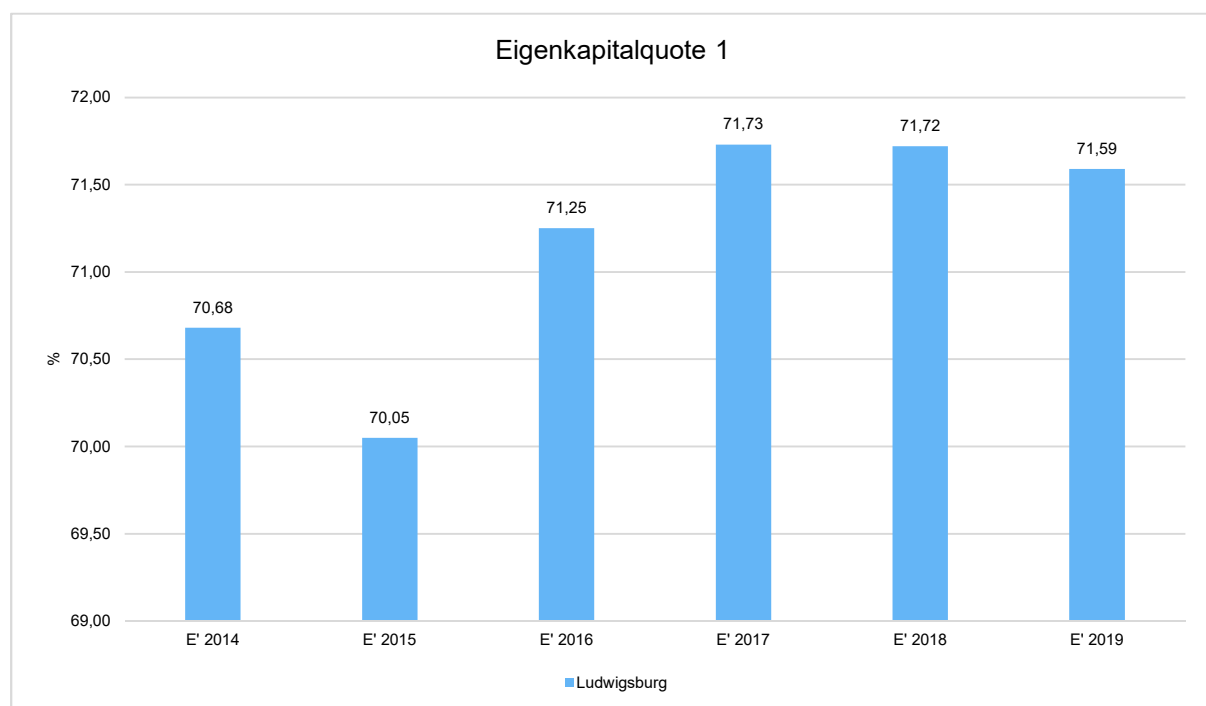
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend weitere Kennzahlen betrachtet:

### 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.

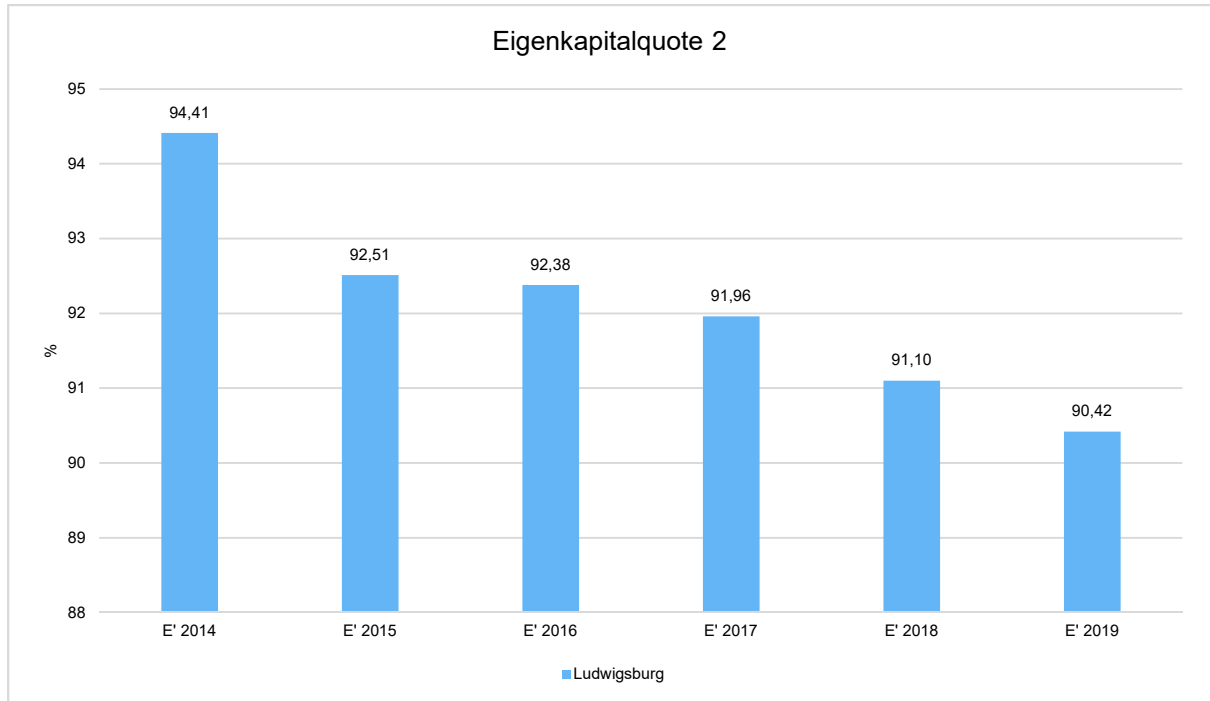
Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

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.

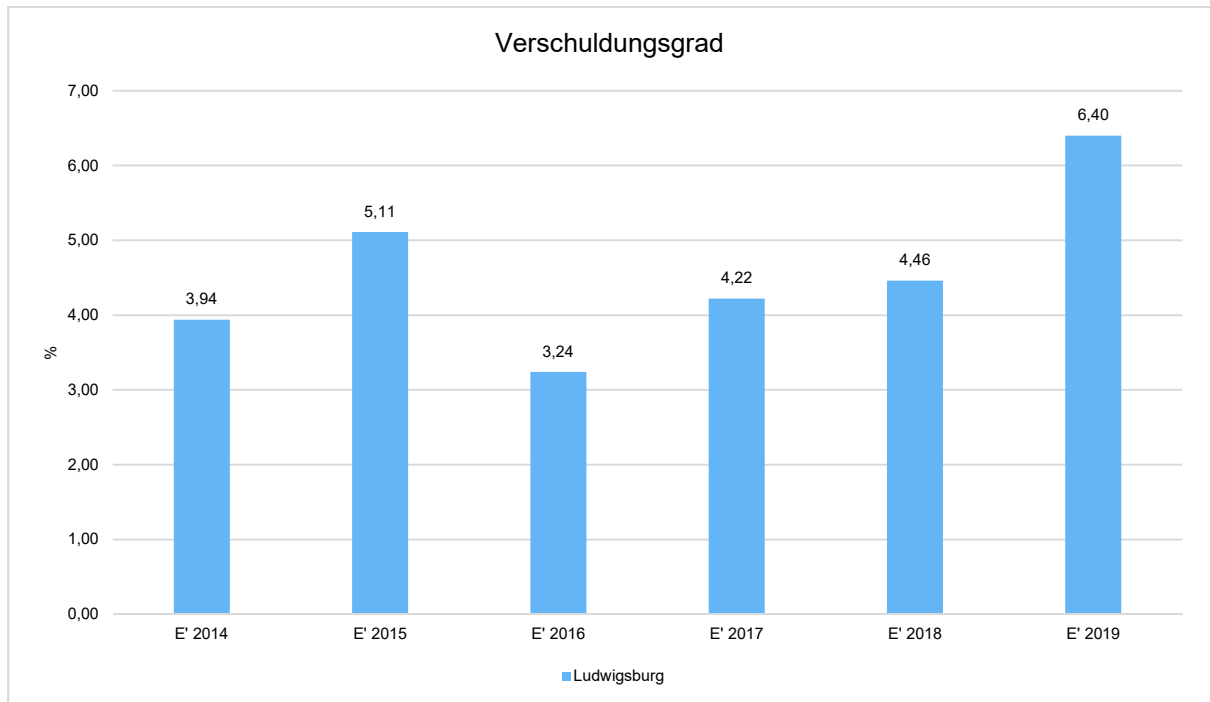


## 7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

### 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.

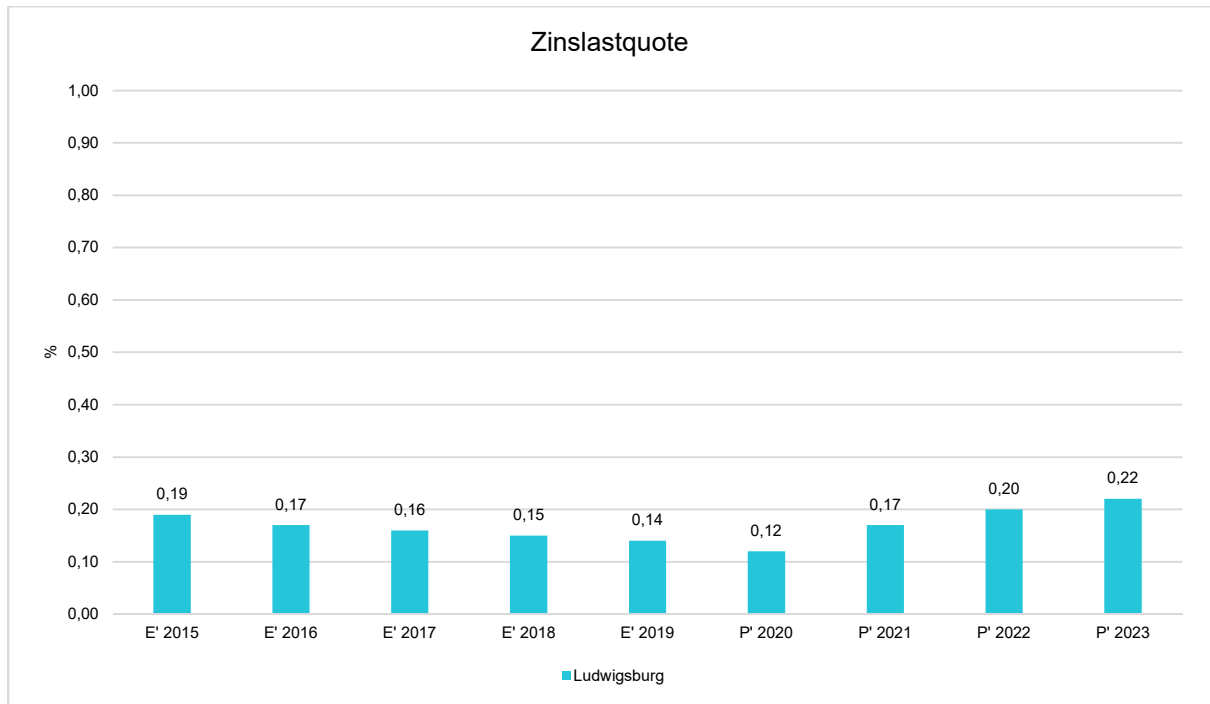
Im Jahr 2016 wurde der Cash-Pool aufgelöst, somit verringert sich die Summe der Verbindlichkeiten.

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.

Von der nicht abgerufenen Kreditermächtigung 2018 in Höhe von 4 Mio. EUR wurde im Jahr 2019 ein Teilbetrag von 2,65 Mio. EUR als Kredit aufgenommen.

## 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:

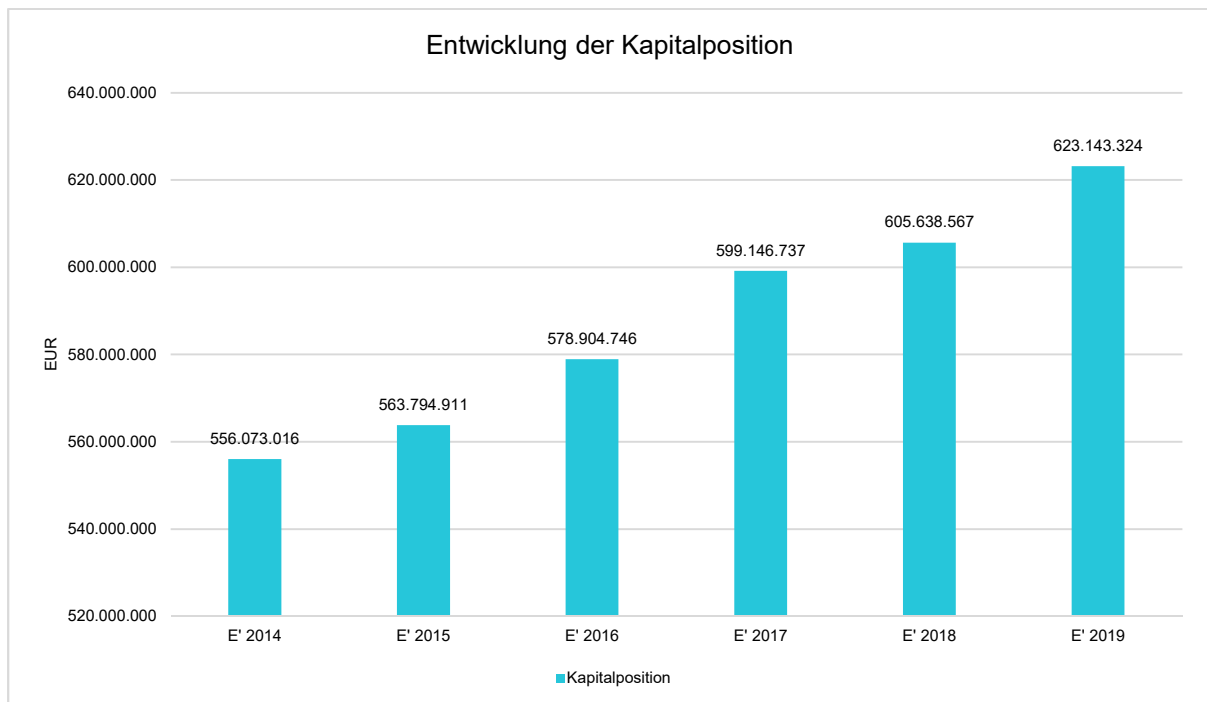
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- weitere Risiken

### 8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

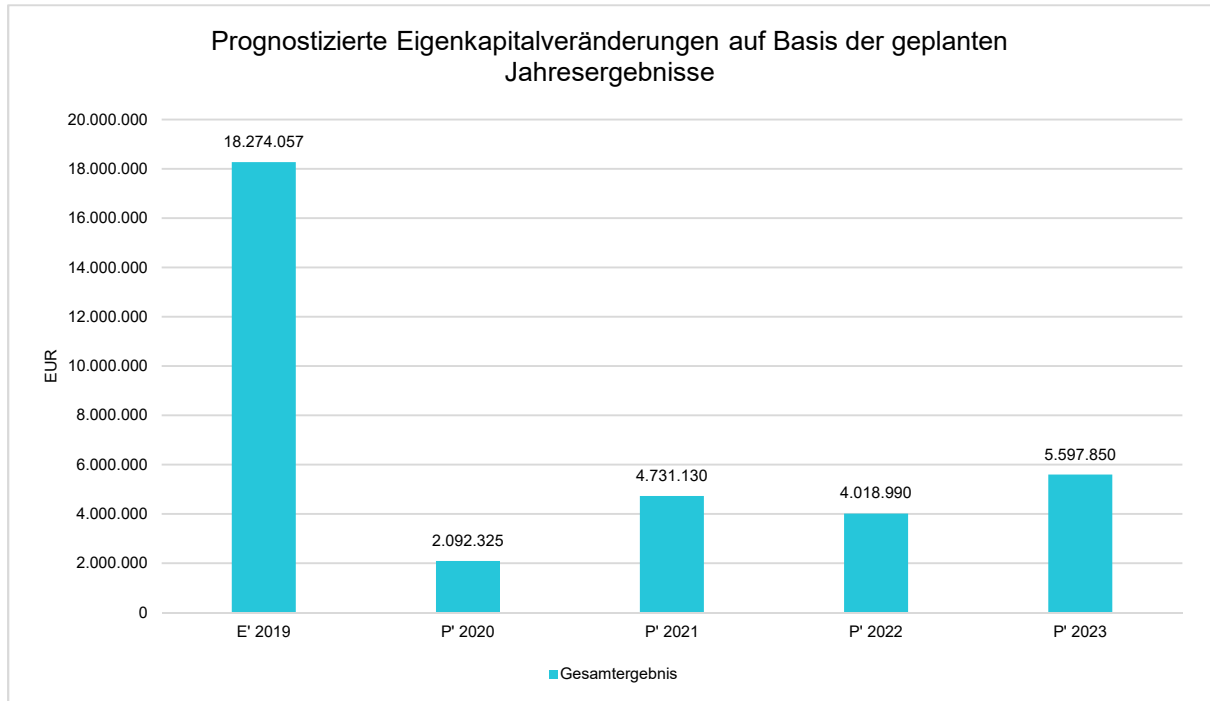
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken die Kapitalposition und Fehlbeträge gehen zu Lasten der Kapitalposition .

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.

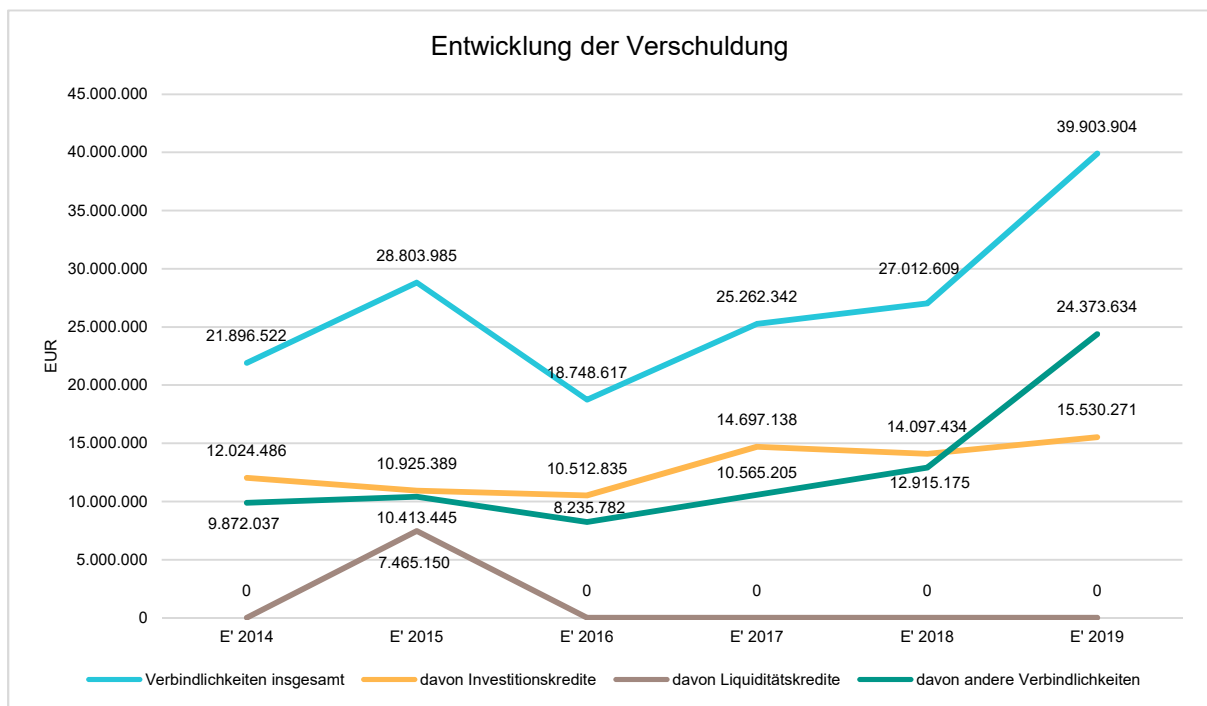


## 8.2 Entwicklung der Verschuldung

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 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verbindlichkeiten insgesamt	28.803.985	18.748.617	25.262.342	27.012.609	39.903.904
davon Investitionskredite	10.925.389	10.512.835	14.697.138	14.097.434	15.530.271
davon Liquiditätskredite	7.465.150	0	0	0	0
davon andere Verbindlichkeiten	10.413.445	8.235.782	10.565.205	12.915.175	24.373.634



Aufgrund der Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt zur Eröffnungsbilanz wurden 2019 mögliche Kaufpreisanforderungen der ehemaligen Sonderrechnung Hartenecker Höhe in Höhe von 6,5 Mio. EUR von der Bilanzposition Rückstellungen auf sonstige Verbindlichkeiten umgegliedert, dies erklärt zum Teil den Anstieg der anderen Verbindlichkeiten-.

### 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.



### 8.3 Weitere Risiken

#### US Cross-Border-Lease-Transaktion

Die US Cross-Border-Lease-Transaktion wird als Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanz geführt und beträgt mittlerweile rund 4 Mio. EUR. Dieses Konstrukt hat noch eine Laufzeit bis 2026, wobei eine Kündigungsoption erstmalig zum 01.01.2024 ausgeübt werden kann.

Die finanzwirtschaftliche Entwicklung der US Cross-Border-Lease-Transaktion wird laufend durch Heinrich & Mortinger Global Financial Services überprüft und überwacht.

#### Kasernenkonversion „Hartenecker Höhe“

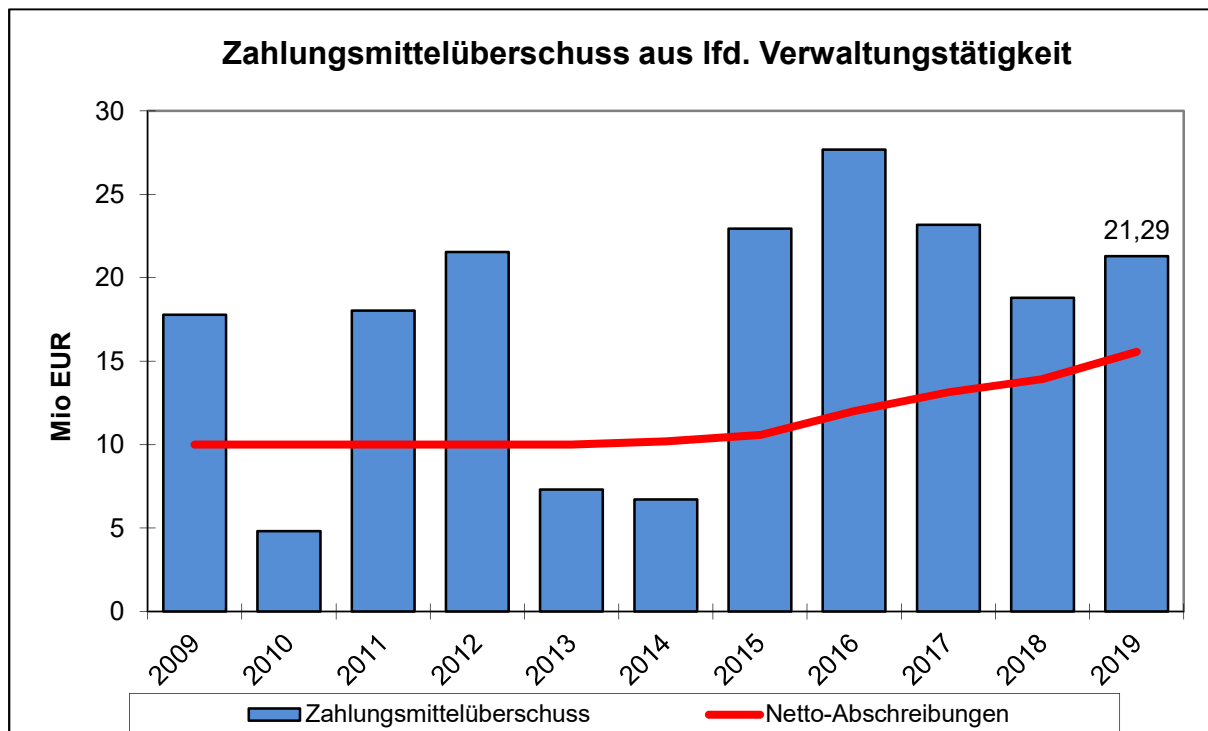
Für drohende Zahlungen aus der Kasernenkonversion „Hartenecker Höhe“ besteht zum 31.12.2019 eine sonstige Verbindlichkeit in Höhe von insgesamt 6,5 Mio. EUR. Diese wurde für die ausstehende Kaufpreinsnachzahlung an die BIMA sowie einem anhängigen Gerichtsverfahren aufgrund strittiger Baurechnungen gebildet. Im Jahr 2020 ist mit einer Auflösung aufgrund eines außergerichtlichen Vergleiches auszugehen.

## 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

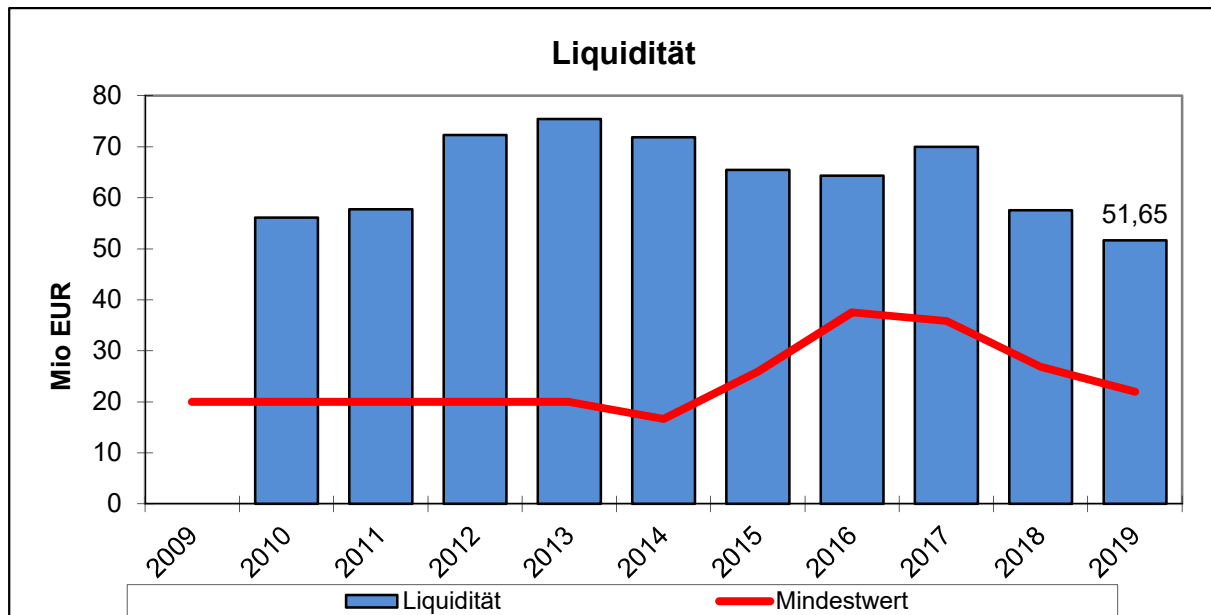
Zielvorgabe ist, dass der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein soll wie die Nettoabschreibungen aus Sach- und immateriellen Vermögen (abzgl. aufgelöste Ertragszuschüsse).



Der Zahlungsmittelüberschuss 2019 lag um 5.735.575 EUR über den Nettoabschreibungen.

### 9.2 Indikator 0.4 - Liquidität

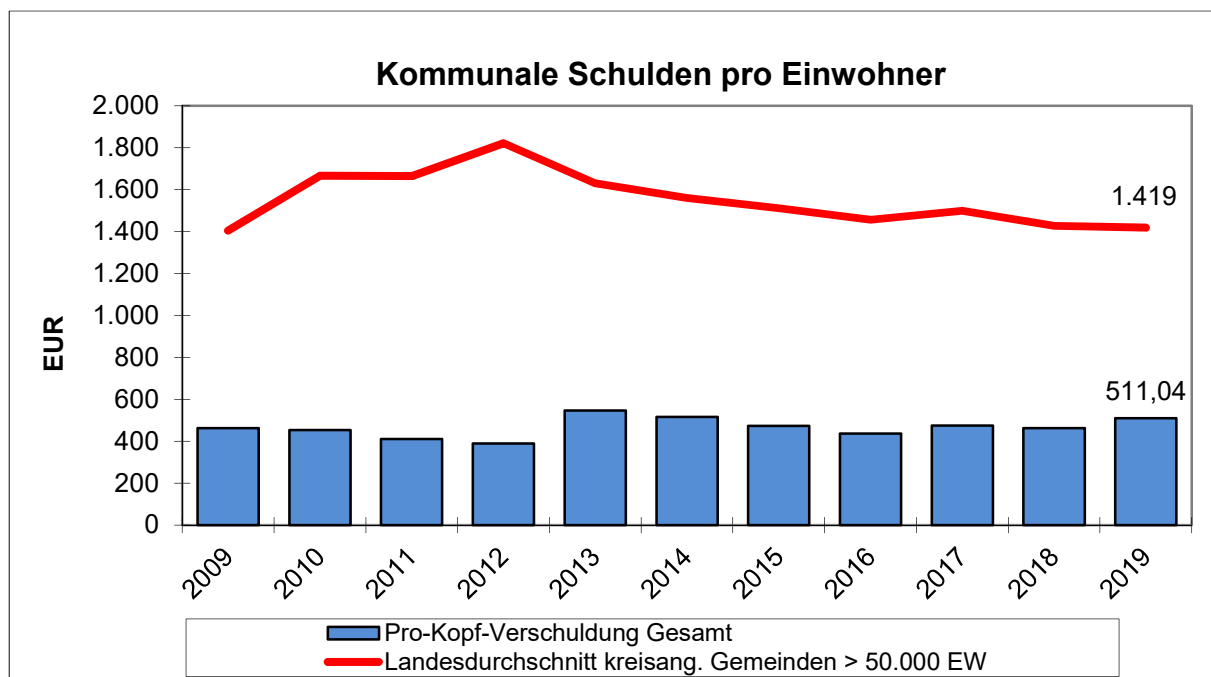
Die Zielvorgabe lautet, dass eine Mindestliquidität in Höhe der zweckgebundenen Rücklagen und Rückstellungen nicht unterschritten werden soll.



Die Liquidität auf Jahresende 2019 lag um 29.660.037 EUR über der Zielvorgabe.

### 9.3 Indikator 0.5 Kommunale Schulden pro Einwohner

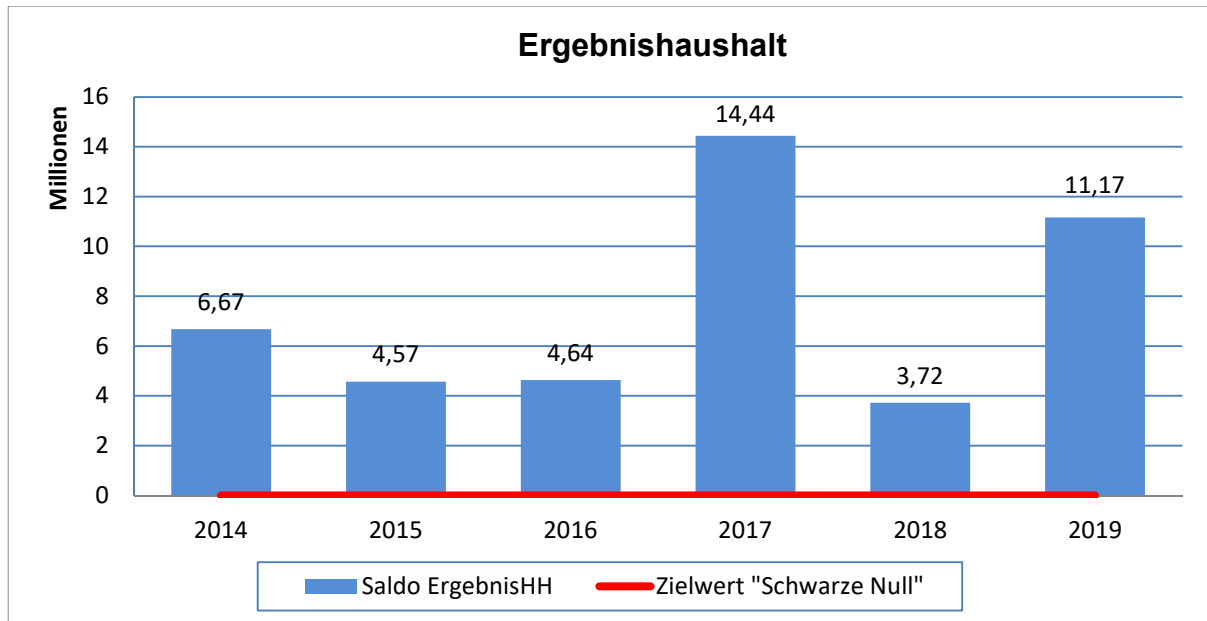
Die Zielvorgabe lautet, dass die kommunalen Schulden je Einwohner unter dem Landesdurchschnitt für kreisangehörige Kommunen mit 50.000 bis 100.000 Einwohner liegen sollen.



Der Schuldenstand pro Einwohner lag um 908 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 2019 einen Überschuss von 11.165.693 EUR.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass alle vorgegebenen Indikatoren im Jahr 2019 positiv erfüllt werden konnten.

## 2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2019

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>	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 <sup>2)</sup>								
	1	2	3	4	5	6	7		8
1 <b>Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände</b>	7.108.364,42	11.165.692,57	0,00	0,00	0,00	34.033.952,96	16.954.004,40	553.050.370,43	
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	<del>0,00</del>	0,00	0,00	0,00	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	<del>0,00</del>	-11.165.692,57	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	11.165.692,57	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-7.108.364,42	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	7.108.364,42	<del>0,00</del>	
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	<del>0,00</del>	0,00	0,00	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	
13 vorläufige Endbestände	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	45.199.645,53	24.062.368,82	553.050.370,43	
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	0,00	0,00	
15 Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	-787.659,80	
16 <b>Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags</b>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	45.199.645,53	24.062.368,82	552.262.710,63	

<sup>1)</sup> Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

<sup>2)</sup> Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten



### 3. Bilanz 2019

Aktivseite		Geschäftsjahr 2018	Geschäftsjahr 2019	Passivseite		Geschäftsjahr 2018	Geschäftsjahr 2019
		EUR	EUR			EUR	EUR
<b>1 Vermögen</b>		<b>835.143.612,03</b>	<b>859.118.394,17</b>	<b>1 Eigenkapital</b>		<b>-605.638.567,36</b>	<b>-623.143.323,53</b>
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>1.600.239,57</i>	<i>1.618.598,55</i>		<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>-1.600.239,57</i>	<i>-1.618.598,55</i>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	625.025,24	978.923,03	1.1	Basiskapital	-553.050.370,43	-552.262.710,63
1.2	Sachvermögen	627.416.372,31	648.437.083,36	1.2	Rücklagen	-52.588.196,93	-70.880.612,90
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	70.236.236,65	74.335.407,24		<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>-1.600.239,57</i>	<i>-1.618.598,55</i>
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	214.980.866,97	236.448.374,82	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-34.033.952,96	-45.199.645,53
1.2.3	Infrastrukturvermögen	286.810.615,11	279.937.902,96	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-16.954.004,40	-24.062.368,82
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	451.440,67	448.771,55	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	-1.600.239,57	-1.618.598,55
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	352.723,78	367.323,78		<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>-1.600.239,57</i>	<i>-1.618.598,55</i>
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.219.066,20	7.249.982,25	<b>2 Sonderposten</b>		<b>-163.661.167,93</b>	<b>-163.854.161,61</b>
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.678.035,85	7.437.437,41	2.1	für Investitionszuweisungen	-40.897.755,76	-44.724.037,16
1.2.8	Vorräte	601.927,83	677.528,54	2.2	für Investitionsbeiträge	-117.315.192,99	-112.307.697,21
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.085.459,25	41.534.354,81	2.3	für Sonstiges	-5.448.219,18	-6.822.427,24
1.3	Finanzvermögen	207.102.214,48	209.702.387,78	<b>3 Rückstellungen</b>		<b>-30.501.271,08</b>	<b>-25.571.545,06</b>
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>1.600.239,57</i>	<i>1.618.598,55</i>	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-277.800,00	-404.800,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	49.210.443,28	48.623.443,28	3.7	Sonstige Rückstellungen	-30.223.471,08	-25.166.745,06
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	442.432,07	1.076.253,07	<b>4 Verbindlichkeiten</b>		<b>-27.012.609,48</b>	<b>-39.903.904,39</b>
1.3.3	Sondervermögen	28.780.409,01	28.728.892,51	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-14.097.434,38	-15.530.270,56
1.3.4	Ausleihungen	61.049.933,90	61.488.523,28	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-10.612.408,70	-13.038.483,96
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>1.524.000,00</i>	<i>1.524.000,00</i>	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-2.302.766,40	-11.335.149,87
1.3.5	Wertpapiere	31.532.348,27	21.686.503,13	<b>5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>-17.642.113,88</b>	<b>-17.949.694,23</b>
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.774.062,21	14.789.756,42				
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	14.243.963,68	13.337.663,92				
1.3.8	Liquide Mittel	14.068.622,06	19.971.352,17				
	<i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i>	<i>76.239,57</i>	<i>94.598,55</i>				
<b>2 Abgrenzungsposten</b>		<b>9.312.117,70</b>	<b>11.304.234,65</b>				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	740.039,75	864.438,99				
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	8.572.077,95	10.439.795,66				
<b>Bilanzsumme</b>		<b>844.455.729,73</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>-844.455.729,73</b>	<b>-870.422.628,82</b>



#### 4. Anhang zum Jahresabschluss auf 31.12.2019

##### 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 31.12.2019: 112.603.201 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	+16.688.412,99 EUR
<u>Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen</u>	<u>-47.449.848,89 EUR</u>
somit ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.761.435,90 EUR
<u>der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts betrug</u>	<u>+21.290.630,97 EUR</u>
Finanzierungsmittelbedarf	-9.470.804,93 EUR

Die Investitionstätigkeit 2019 wurde zu rund 69,2% aus dem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes finanziert.

Zudem wurde durch die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 2,65 Mio. EUR abzgl. der ordentlichen Tilgung (1.216.914,91 EUR) und der Gewährung eines Darlehens an die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von - 566.914,91 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 Ermächtigungsüberträge des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes 2019 nach 2020 sind mit der Vorlage-Nr. 200/20 vom Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg am 08.07.2020 beschlossen worden und den Jahresabschlussunterlagen beigefügt.

Insgesamt wurden im Ergebnishaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von 2.000.000 EUR  
und im Finanzaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von 16.423.500 EUR  
gebildet und beschlossen.

Es wurde keine Übertragung von Kreditermächtigungen durchgeführt.

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

Eine Aufstellung der Bürgschaftsübernahmen der Stadt Ludwigsburg zum 31.12.2019 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 21.11.2018, die auf Grund der Bestimmungen der Gemeindeordnung erlassen wurde.

Beschließende Ausschüsse

Die Zuständigkeiten der beschließenden Ausschüsse werden in den §§ 6 - 15 der Hauptsatzung geregelt.

Mit Beschluss des Gemeinderates am 21.11.2018 wurde die Zahl der beschließenden Ausschüsse wieder auf vier erhöht. Mit der konstituierenden Sitzung des neuen Gemeinderats am 10.07.2019 gibt es weiterhin die Ausschüsse für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung (WKV), sowie Bildung, Soziales und Sport (BSS). Der Ausschuss für Bauen, Technik und Umwelt (BTU) wurde durch die Ausschüsse für Mobilität, Technik und Umwelt (MTU) sowie den Ausschuss für Stadtentwicklung, Hochbau und Liegenschaften (SHL) ersetzt.

Dem Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg gehörten bis zur konstituierenden Sitzung des neuen Gemeinderats am 10.07.2019 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

Die Kommunalwahl fand am 26. Mai 2019 statt.

Dem neuen Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg gehörten ab der konstituierenden Sitzung am 10.07.2019 folgende Mitglieder an:

1.	Dogan, Haryrettin	Bündnis für Vielfalt
2.	Braumann, Maik Stefan	CDU
3.	Herrmann, Klaus	CDU
4.	Link, Wilfried	CDU
5.	Klotz, Armin	CDU
6.	Klünder, Dr. Edith	CDU
7.	Meyer, Claus-Dieter	CDU
8.	Seyfang, Gabriele	CDU
9.	Traub, Dr. Uschi	CDU
10.	Eisele, Jochen	FDP
11.	Heer, Johann	FDP
12.	Haag, Sebastian	FDP
13.	Knecht, Stefanie	FDP
14.	Dengel, Hermann	FW
15.	Lutz, Florian	FW
16.	Moersch, Gabriele	FW
17.	Remmele, Bernhard	FW
18.	Rothacker, Andreas	FW
19.	Weiss, Reinhardt	FW
20.	Zeltwanger, Jochen	FW
21.	Bauer, Ulrich	GRÜNE
22.	Gericke, Silke	Grüne
23.	Girrbach, Max	Grüne
24.	Handel, Frank	Grüne
25.	Knoß, Dr. Christine	GRÜNE
26.	Schreiber, Thomas	Grüne
27.	Shoaleh, Arezoo	Grüne
28.	Steinwand-Hebenstreit, Elfriede	GRÜNE
29.	Sorg, Florian	Grüne
30.	Vierling, Prof. Dr. Michael	GRÜNE
31.	Wiedmann, Laura	Grüne
32.	Müller, Jürgen	Linke
33.	Schmidt, Nadja	Linke
34.	Burkhardt, Elga	LUBU
35.	Juranek, Dieter	SPD
36.	Liepins, Margit	SPD
37.	Maier, Nathanael	SPD
38.	Metzger, Alexandra	SPD
39.	O'Sullivan, Dr. Daniel	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.

Am 30.06.2019 wurde **Dr. Matthias Knecht** zum Oberbürgermeister der Stadt Ludwigsburg gewählt und trat sein Amt zum 01.09.2019 an.

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.

Die Wahl der Bürgermeisterin **Gabriele Nießen** fand am 07.11.2018 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 des Oberbürgermeisters und des ersten Beigeordneten führen die weiteren Bürgermeister 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. Er schied zum 31.08.2019 aus dem aktiven Dienst aus.

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 05.06.2019 wurde Stadtoberverwaltungsrat Harald Kistler ab 01.09.2019 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). Nachdem dieser ab 01.09.2019 die Nachfolge von Stadtkämmerer Ulrich Kiedaisch antrat, war die Stelle des stellvertretenden Kämmerers bis 31.12.2019 nicht besetzt.

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 anstatt der Rückstellung für drohende Nachzahlungen aus der Sonderrechnung Kasernenkonversion „Hartenecker Höhe“ (Bilanzposition 3.7) eine Sonstige Verbindlichkeit (Bilanzposition 4.6) zu passivieren ist.

Der bisher als sonstige Rückstellung geführte Betrag in Höhe von 6,5 Mio. EUR wurde daher im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 auf sonstige Verbindlichkeiten umgebucht. Mit der darüber hinaus erforderlichen Eröffnungsbilanzkorrektur für die sich noch im Eigentum der Stadt befindlichen Grundstücke wurde noch abgewartet, da sich bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 schon abzeichnete, dass 2020 eine Einigung im Klageverfahren erzielt werden könnte und damit gleich die korrekten Kaufpreinsnachzahlung durch Eröffnungsbilanzkorrektur im Jahr 2020 aktiviert werden können.

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

Durch Anpassungen bei den Grundstücken und Gebäuden wurden einige Anlagen im Jahr 2019 korrigiert bzw. neu aufgenommen; diese Werte wurden gegen das Basiskapital gebucht. Durch diese, insbesondere aufgrund des Prüfungsberichtes der Gemeindeprüfungsanstalt zur Eröffnungsbilanz, erforderlichen Korrekturen hat sich das Basiskapital um 736.143,30 EUR auf 552.262.710,63 EUR reduziert.

**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 August 2018.

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 (7.108.364,42 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v 7.473.596,06 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 365.231,64 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grundvermögen über Buchwert (rd. 7.450 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 der Spielplätze Leinfeldener Straße und Tischendorfer Straße aufgrund von Generalsanierungen sowie der Ausbuchung von nicht aktivierungsfähigen Projektkosten für die ursprünglich geplante Sanierung des Rathauses Neckarweihingen , die nicht umgesetzt wird (rd. 260 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 2019 Überschreitungen von insgesamt 5.077.519,56 EUR genehmigt werden.

Eine Liste der Überschreitungen ist in der Anlage beigefügt.

## 5. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung
		2019 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	14.056.847,06
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	21.290.630,97
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-30.761.435,90
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-566.914,91
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	15.939.549,95
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>19.958.677,17</b>
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln und Bausparverträgen zum Jahresende	19.800.290,68
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	1.886.212,45
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	10.000.000,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>51.645.180,30</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	18.423.500,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>33.221.680,30</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	1.618.598,55
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Rückstellungen)	20.366.545,06
<b>16</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>11.236.536,69</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.167.019,32

## 6. Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2015 EUR	Stand zum 01.01.2016 EUR	Stand zum 01.01.2017 EUR	Stand zum 01.01.2018 EUR	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang 2019 EUR	Inanspruchnahme 2019 EUR	Auflösung 2019 EUR	Stand zum 01.01.2020 EUR
<b>1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO (Pflichtrückstellungen)</b>									
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen * (Altersteilzeit)	175.200,00	142.400,00	147.200,00	154.500,00	277.800,00	255.950,00	128.950,00	0,00	404.800,00
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
<b>2. Weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO (Wahlrückstellungen)</b>									
2.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuernachzahlungen	1.208.529,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen des Finanzausgleichs	1.573.000,00	8.409.000,00	18.337.000,00	13.880.000,00	9.239.000,00	3.924.000,00	3.920.000,00	32.000,00	9.211.000,00
2.3 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen des Ergebnishaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	700.350,00	4.855.870,00	6.129.048,31	8.963.225,00	14.484.471,08	1.471.273,98		0,00	15.955.745,06
2.5 Rückstellungen für Nachzahlungen aus Restabwicklung Sonderrechnungen	7.000.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>10.657.079,36</b>	<b>19.907.270,00</b>	<b>31.113.248,31</b>	<b>29.497.725,00</b>	<b>30.501.271,08</b>	<b>5.651.223,98</b>	<b>4.048.950,00</b>	<b>6.532.000,00</b>	<b>25.571.545,06</b>

**Anmerkung:** Aufgrund der Prüfbemerkung der Gemeindeprüfungsanstalt zur Prüfung der Eröffnungsbilanz dürfen für die Kaufpreinsnachforderungen der ehemaligen Sonderrechnung Hartenecker Höhe keine Rückstellungen gebildet werden, der Betrag wurde im Jahresabschluss 2019 auf sonstige Verbindlichkeiten umgegliedert.

STADT LUDWIGSBURG										U	R	A
Organisation und Personal										AW	Pa	to
FB 19										VW	R	ost
Ergeb. 13. FEB. 2020										U	St	DI
										WV		
ST	1	2	3	4	5	6	7	8	zdA			



KVBW · Postfach 10 01 61 · 76231 Karlsruhe

SEL 318.124

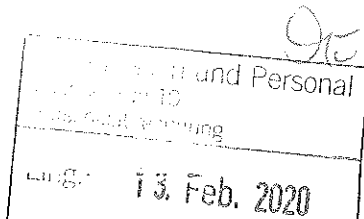
Unser Zeichen, bitte stets angeben.

161 - A001822

Stadt Ludwigsburg  
Wilhelmstr. 11  
71638 Ludwigsburg

Ihre Nachricht:

Auskunft erteilt: Stefan Nikolaus  
Telefon: 0721 5985-626  
Telefax: 0721 5985-512  
E-Mail: s.nikolaus@kvbw.de  
Datum: 5. Februar 2020



**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 **31.12.2019** beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW **112.603.201 €**.  
Der **voraussichtliche** Anteil zum Stichtag **31.12.2020** beträgt **115.220.096 €**.

Für weitere Informationen zur Berechnung verweisen wir auf das Hinweisblatt „Berechnung der Pensionsrückstellungen beim KVBW“, das Ihnen auf der Internetseite des KVBW unter <Beamtenversorgung>, <Arbeitgeber/Mitglieder> und <Merkblätter> mit der Bezeichnung "Pensionsrückstellungen – Hinweisblatt" zur Verfügung steht.

Mit freundlichen Grüßen

Kommunaler Versorgungsverband  
Baden-Württemberg



000161-01-01-00000

## 8. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2019

Kennzahl <sup>1)</sup>	Einheit	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1 ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	14.440.125	3.719.046	11.165.692	2.092.325	4.731.130	4.018.990
Betrag je Einwohner	€/EW	155,31	39,85	119,11	22,26	50,07	42,31
Aufwandsdeckungsgrad	%	105,25%	101,23%	103,53%	100,64%	101,44%	101,21%
<b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>							
absoluter Betrag	€	122.689.063	132.429.236	147.447.255	142.899.300	143.206.900	141.451.300
Betrag je Einwohner	€/EW	1.320	1.419	1.552	1.520	1.515	1.489
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	44,57%	43,92%	46,61%	43,89%	43,53%	42,54%
<b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>							
absoluter Betrag	€	108.248.938	128.710.192	136.281.553	140.806.975	138.475.770	137.432.310
Betrag je Einwohner	€/EW	1.164	1.379	1.454	1.498	1.465	1.447
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,33%	42,68%	43,08%	43,25%	42,09%	41,33%
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	6.557.415	4.400.291	7.108.364	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	20.997.540	8.119.337	18.274.056	2.092.325	4.731.130	4.018.990
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	€	23.168.571	18.795.691	21.290.631	11.537.155	18.467.350	18.473.850
Betrag je Einwohner	€/EW	249	201	227	123	196	197
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	€	415.698	594.349	1.216.915	1.293.300	2.146.900	2.950.100
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	22.752.873	18.201.342	20.073.716	10.243.855	16.320.450	15.523.750
Betrag je Einwohner	€/EW	245	195	214	109	174	165
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	4.631.318	4.849.978	5.167.019	3.770.451	5.707.201	5.869.328
<b>8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende <sup>2)</sup></b>							
absoluter Betrag	€	70.000.682	57.591.495	51.645.180	21.026.212	21.554.312	21.432.712
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	599.146.737	605.638.567	623.143.324			
<b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	549.908.194	553.050.370	552.262.711			
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	71,73%	71,72%	71,59%			
<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,27%	28,28%	28,41%			
<b>10 Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	102,85%	102,07%	101,67%			
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	14.697.138	14.097.434	15.530.271			
Betrag je Einwohner	€/EW	157	150	166			
<b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	4.184.302	-3.594.349	-566.915	15.706.700	13.853.100	7.496.400

<sup>1)</sup> Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums ([www.im.baden-wuerttemberg.de](http://www.im.baden-wuerttemberg.de)) bekannt gemacht.

<sup>2)</sup> vgl. Zeile 9 in Anlage 5



## 9. Vermögensübersicht \*

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01. 01. 2019	Vermögens- zugänge im Haushaltsjahr	Vermögens- abgänge im Haushaltsjahr	Umbu- chungen im Haushaltsjahr	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	am 31. 12. 2019
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>625.025,24</b>	<b>627.533,39</b>				<b>273.635,60</b>	<b>978.923,03</b>
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>	<b>626.814.444,48</b>	<b>45.776.397,56</b>	<b>2.450.571,42</b>	<b>-43.143,98</b>	<b>0,00</b>	<b>22.337.571,82</b>	<b>647.759.554,82</b>
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.236.236,65	6.427.285,10	2.017.071,01	167.954,61		478.998,11	74.335.407,24
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	214.980.866,97	734.083,69	290.192,30	28.577.990,13		7.554.373,67	236.448.374,82
2.3. Infrastrukturvermögen	286.810.615,11	427.646,59	9.271,96	3.717.144,63		11.008.231,41	279.937.902,96
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	451.440,67			23.528,40		26.197,52	448.771,55
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	352.723,78	14.600,00					367.323,78
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.219.066,20	1.058.770,35	41.310,55	89.891,56		1.076.435,31	7.249.982,25
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.678.035,85	2.362.135,37	23.810,02	614.412,01		2.193.335,80	7.437.437,41
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.085.459,25	34.751.876,46	68.915,58	-33.234.065,32			41.534.354,81
<b>3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)</b>	<b>171.015.566,53</b>	<b>25.892.330,03</b>	<b>35.304.281,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>161.603.615,27</b>
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	49.210.443,28		587.000,00				48.623.443,28
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	442.432,07	680.642,00	46.821,00				1.076.253,07
3.3. Sondervermögen	28.780.409,01		51.516,50				28.728.892,51
3.4. Ausleihungen	61.049.933,90	24.753.265,13	24.314.675,75				61.488.523,28
3.5. Wertpapiere	31.532.348,27	458.422,90	10.304.268,04				21.686.503,13
<b>insgesamt</b>	<b>798.455.036,25</b>	<b>72.296.260,98</b>	<b>37.754.852,71</b>	<b>-43.143,98</b>	<b>0,00</b>	<b>22.611.207,42</b>	<b>810.342.093,12</b>

\* "Anlagenspiegel"

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

Die ausgewiesene Differenz beim Sachvermögen i.H.v. - 43.143,98 EUR resultiert aus einer Umbuchung von Anlagen im Bau auf gegebene Zuschüsse an Vereine. Diese Zuschüsse werden in der Vermögensübersicht nicht dargestellt.

## 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 01.01.2019  -Euro-	Gesamt- betrag zum 31.12.2019  -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
<b>1. Geldschulden</b>	<b>14.097.435</b>	<b>15.530.271</b>	<b>1.293.281</b>	<b>7.530.253</b>	<b>6.706.736</b>	<b>1.432.836</b>
1.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.097.434	15.530.271	1.293.281	7.530.253	6.706.736	1.432.836
1.2.1 Bund	0	0	0	0	0	0
1.2.2 Land	0	0	0	0	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0	0	0	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	11.568.060	13.000.897	1.293.281	5.000.879	6.706.736	1.432.836
1.2.6 sonstige Bereiche	2.529.374	2.529.374	0	2.529.374	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>14.097.435</b>	<b>15.530.271</b>	<b>1.293.281</b>	<b>7.530.253</b>	<b>6.706.736</b>	<b>1.432.836</b>

nachrichtlich:

<b>2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>						
<b>2.1 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg (SEL)</b>						
2.1.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.034.815	52.356.415	2.102.779	15.021.290	35.232.346	5.321.600
2.1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2.1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
<b>2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>						
<b>2.2 Eigenbetrieb Tourismus &amp; Events Ludwigsburg (TEL)</b>						
2.2.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
2.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.372.023	8.694.859	711.495	3.225.443	4.757.921	-677.165
2.2.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2.2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
<b>3. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>						
3.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	70.504.273	76.581.545	4.107.555	25.776.986	46.697.003	6.077.272
3.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	70.504.273	76.581.545	4.107.555	25.776.986	46.697.003	6.077.272
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	27.107.845	28.807.845	200.000	8.880.000	19.727.845	1.700.000
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>43.396.429</b>	<b>47.773.700</b>	<b>3.907.555</b>	<b>16.896.986</b>	<b>26.969.159</b>	<b>4.377.272</b>

\* 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 2019

Teil-HH	Profit-center	Betrag in €	Betreff/Bezug	Genehmigung durch
01	1110	70.000,00	Mehrbedarf aufgrund Neubildung Dezernat IV	FBL 20 - Verfügung vom 12.12.2019
10	1120	100.000,00	Mehraufwand aufgrund Einführung und Umsetzung E-Rechnung und Storage-Umstellungen	OBM-Verfügung 141/19 vom 14.05.2019
10	1114-010	31.000,00	Mehraufwand Representationen nach OB-Wahl	FBL 20 - Verfügung vom 01.10.2019
10	1126-010	4.000,00	Mehraufwand aufgrund Übernahme der Fahrradgarage vom Referat	FBL 20 - Verfügung vom 26.09.2019
14	1113	24.600,00	Mehrbedarf aufgrund umzugsbedingten Beschaffungen, ungeplanter Fachbereichsklausur sowie Steuernachzahlungen	FBL 20 - Verfügung vom 12.08.2019
20	1112-020	35.765,46	Mehrbedarf aufgrund unvorhergesehener Prüfung durch GPA	FBL 20 - Verfügung 01.08.2019
41	2520	8.080,10	Ankauf von Kunstwerken	OBM-Verfügung 207/19 vom 24.07.2019
41	2620	100.000,00	Zuschuss Ludwigsburger Schlossfestspiele	Vorlage 259/19 vom 16.07.2019
41	2730	61.000,00	Mehrbedarf aufgrund vakanter Stelle im Bereich Veranstaltungstechnik	FBL 20 - Verfügung vom 05.11.2019
65	alle	1.337.605,00	Mehrbedarf in den Bereichen Anschlussunterbringung, Gebäudeunterhalt und-reinigung	Vorlage 092/20 vom 14.05.2020
67	alle	765.000,00	Mehrbedarf für Landesgartenschau, Lichtliefervertrag und Breitbandoffensive	Vorlage 140/20 vom 09.04.2020
68	1125	80.340,00	Mehrbedarf aufgrund aktuellen Fachmangels	OBM-Verfügung 124/20 vom 12.05.2020
alle	alle	665.000,00	Mehrbedarf Personalaufwendungen	Vorlage 268/19 vom 24.07.2019
alle	alle	1.795.129,00	Mehrbedarf Personalaufwendungen	Vorlage 208/20 vom 05.06.2020

**Summe 5.077.519,56**

## 12. Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen aus Gewährleistungen

<b>Bürgschaften</b>	Ursprüngliche Höhe der Bürgschaftsübernahme	Stand zum 31.12.2019
Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH	102.779.155,38	66.163.099,07
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH	13.162.593,42	8.392.994,78
Männerturnverein 1846 e.V. Ludwigsburg	85.000,00	48.583,12
Alexander-Stift GmbH	2.700.000,00	1.050.000,00
Stiftung Evangelisches Altenheim Ludwigsburg	2.595.106,94	119.277,36
Ausfallhaftung nach § 88 GemO für Wohnbauförderdarlehen der L-Bank BW	9.823.004,37	4.939.220,95
<b>Summe Bürgschaften</b>	<b>131.144.860,11</b>	<b>80.713.175,28</b>

<b>Gewährträgerschaft für die Zusatzversorgungskasse beim KVBW*</b>	Stand zum 31.12.2019
Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH 74,9% von rd. 30,9 Mio. =	rd. 23,1 Mio.
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH	rd. 4,6 Mio.
Jugendmusikschule Ludwigsburg e.V.	rd. 4,1 Mio.
Charlottenkrippe Ludwigsburg	rd. 2,9 Mio.
Ludwigsburger Schlossfestspiele e.V.	rd. 153.700

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



13. Ergebnis- und Finanzrechnung  
Gesamthaushalt und Teilhaushalte

# Haushaltsrechnung 2019

## Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	178.255.489	181.840.900	193.678.755	11.837.855	3.932.960	0	-7.904.895	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.888.589	78.608.200	77.944.663	-663.537	242.100	0	905.637	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.695.474	7.530.538	7.654.308	123.770	0	0	-123.770	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.411.267	23.199.732	22.930.919	-268.813	77.000	0	345.813	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.924.192	5.521.455	5.876.098	354.643	450.510	0	95.867	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.520.448	4.187.750	4.886.577	698.827	109.913	0	-588.914	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.183.771	1.956.510	2.100.520	144.010	0	0	-144.010	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.384.991	3.531.630	3.852.043	320.413	0	0	-320.413	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.992.682	10.097.205	8.576.259	-1.520.946	371.200	0	1.892.146	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>305.256.902</b>	<b>316.473.920</b>	<b>327.500.142</b>	<b>11.026.223</b>	<b>5.183.683</b>	<b>0</b>	<b>-5.842.540</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-82.860.406	-87.108.500	-89.426.804	-2.318.304	-2.430.470	0	-112.166	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-244.047	-270.000	-382.166	-112.166	0	0	112.166	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.972.310	-52.598.840	-53.705.008	-1.106.168	-2.524.255	-2.209.600	-3.627.687	-1.100.000
15	- Abschreibungen	-22.923.261	-25.211.435	-24.245.092	966.342	0	0	-966.342	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-451.968	-446.500	-430.476	16.024	0	0	-16.024	0
17	- Transferaufwendungen	-131.845.248	-136.411.030	-137.711.725	-1.300.695	-469.193	-127.000	704.502	-900.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.240.617	-11.342.895	-10.433.179	909.716	-106.882	-55.000	-1.071.598	0
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-301.537.857</b>	<b>-313.389.200</b>	<b>-316.334.450</b>	<b>-2.945.250</b>	<b>-5.530.800</b>	<b>-2.391.600</b>	<b>-4.977.149</b>	<b>-2.000.000</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.719.045</b>	<b>3.084.720</b>	<b>11.165.693</b>	<b>8.080.972</b>	<b>-347.117</b>	<b>-2.391.600</b>	<b>-10.819.689</b>	<b>-2.000.000</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	4.858.523	0	7.473.596	7.473.596	0	0	-7.473.596	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-458.232	0	-365.232	-365.232	0	0	365.232	0
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>4.400.291</b>	<b>0</b>	<b>7.108.364</b>	<b>7.108.364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.108.364</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>8.119.336</b>	<b>3.084.720</b>	<b>18.274.057</b>	<b>15.189.337</b>	<b>-347.117</b>	<b>-2.391.600</b>	<b>-17.928.054</b>	<b>-2.000.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

TH\_01.2019

Dezernate I, II, III, IV

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2018	2019	2019	Ansatz	HH-Vollzug	2018	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2019	EUR	Ergebnis	2020
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	213.987	727.200	446.657	-280.543	0	0	280.543	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	400	0	-400	0	0	400	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	17.400	33.207	15.807	0	0	-15.807	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.485	85.700	69.380	-16.320	0	0	16.320	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	100	0	-100	0	0	100	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>331.472</b>	<b>830.800</b>	<b>549.245</b>	<b>-281.556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>281.556</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.571.726	-2.442.129	-2.654.585	-212.456	0	0	212.456	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-230.119	-697.056	-745.730	-48.674	51.500	-202.000	-101.826	0
15	- Abschreibungen	-10.333	-51.486	-48.781	2.705	0	0	-2.705	0
17	- Transferaufwendungen	-6.155	-48.200	-66.083	-17.883	0	0	17.883	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-554.954	-568.436	-550.876	17.560	0	-5.000	-22.560	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.373.288</b>	<b>-3.807.306</b>	<b>-4.066.055</b>	<b>-258.748</b>	<b>51.500</b>	<b>-207.000</b>	<b>103.248</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.041.816</b>	<b>-2.976.506</b>	<b>-3.516.810</b>	<b>-540.304</b>	<b>51.500</b>	<b>-207.000</b>	<b>384.804</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.206.214	3.252.225	3.792.024	539.799	0	0	-539.799	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-159.391	-275.718	-274.613	1.106	0	0	-1.106	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.046.823</b>	<b>2.976.506</b>	<b>3.517.411</b>	<b>540.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-540.905</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>5.006</b>	<b>0</b>	<b>601</b>	<b>601</b>	<b>51.500</b>	<b>-207.000</b>	<b>-156.101</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

TH\_05.2019

## Referat Nachhaltige Stadtentwicklung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.009.731	264.000	41.382	-222.618	0	0	222.618	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	89.429	0	1.422	1.422	0	0	-1.422	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.355	0	240	240	0	0	-240	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.252	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.428	0	151.783	151.783	0	0	-151.783	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.490	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.138.684</b>	<b>264.000</b>	<b>194.827</b>	<b>-69.173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69.173</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.194.308	-1.541.891	-873.151	668.740	0	0	-668.740	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.269.942	-1.383.200	-492.467	890.733	31.580	-334.100	-1.193.253	-300.000
15	- Abschreibungen	-285.590	-7.578	-10.627	-3.050	0	0	3.050	0
17	- Transferaufwendungen	-370.383	-414.500	-414.350	150	0	0	-150	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.021	-28.600	-37.785	-9.185	0	0	9.185	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.241.244</b>	<b>-3.375.768</b>	<b>-1.828.380</b>	<b>1.547.389</b>	<b>31.580</b>	<b>-334.100</b>	<b>-1.849.909</b>	<b>-300.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.102.559</b>	<b>-3.111.768</b>	<b>-1.633.552</b>	<b>1.478.216</b>	<b>31.580</b>	<b>-334.100</b>	<b>-1.780.736</b>	<b>-300.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	562.975	1.553.573	469.882	-1.083.691	0	0	1.083.691	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-930.607	-370.130	-391.934	-21.804	0	0	21.804	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-367.632</b>	<b>1.183.443</b>	<b>77.948</b>	<b>-1.105.495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.105.495</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.470.192</b>	<b>-1.928.325</b>	<b>-1.555.604</b>	<b>372.721</b>	<b>31.580</b>	<b>-334.100</b>	<b>-675.241</b>	<b>-300.000</b>



# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_08.2019

Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.700	2.700	0	0	-2.700	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.636	38.000	28.743	-9.257	0	0	9.257	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.500	0	3.620	3.620	0	0	-3.620	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>45.136</b>	<b>38.000</b>	<b>35.063</b>	<b>-2.937</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.937</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-934.831	-952.564	-981.430	-28.866	0	0	28.866	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.471	-314.400	-321.592	-7.192	0	-45.000	-37.808	0
15	- Abschreibungen	-10.703	-9.228	-11.736	-2.508	0	0	2.508	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-393.550	-413.200	-375.884	37.316	0	0	-37.316	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.623.556</b>	<b>-1.689.392</b>	<b>-1.690.642</b>	<b>-1.250</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>-43.750</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.578.419</b>	<b>-1.651.392</b>	<b>-1.655.579</b>	<b>-4.187</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>-40.813</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.740.317	1.859.398	1.863.531	4.134	0	0	-4.134	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-161.776	-208.006	-207.903	103	0	0	-103	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.578.541</b>	<b>1.651.392</b>	<b>1.655.628</b>	<b>4.237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.237</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.049</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_10.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.443	22.300	31.680	9.380	5.900	0	-3.480	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	160	160	160	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.899	2.000	3.050	1.050	0	0	-1.050	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	301.426	293.900	308.143	14.243	0	0	-14.243	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	431.518	602.100	416.152	-185.948	692	0	186.640	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.081	4.081	0	0	-4.081	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>763.445</b>	<b>920.460</b>	<b>763.265</b>	<b>-157.195</b>	<b>6.592</b>	<b>0</b>	<b>163.787</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-9.996.381	-9.286.573	-10.829.923	-1.543.350	-2.460.129	0	-916.779	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-244.047	-270.000	-375.049	-105.049	0	0	105.049	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.306.863	-2.244.950	-2.449.496	-204.546	-62.892	-90.000	51.654	0
15	- Abschreibungen	-301.937	-329.827	-404.663	-74.836	0	0	74.836	0
17	- Transferaufwendungen	-300.691	-326.400	-303.102	23.298	0	0	-23.298	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-817.234	-813.600	-549.429	264.171	-18.700	0	-282.871	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.967.153</b>	<b>-13.271.350</b>	<b>-14.911.662</b>	<b>-1.640.312</b>	<b>-2.541.721</b>	<b>-90.000</b>	<b>-991.409</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.203.708</b>	<b>-12.350.890</b>	<b>-14.148.397</b>	<b>-1.797.507</b>	<b>-2.535.129</b>	<b>-90.000</b>	<b>-827.622</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	12.661.014	12.727.771	14.219.127	1.491.356	0	0	-1.491.356	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.143.449	-1.378.009	-1.362.333	15.676	0	0	-15.676	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>11.517.565</b>	<b>11.349.762</b>	<b>12.856.794</b>	<b>1.507.032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.507.032</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.686.144</b>	<b>-1.001.128</b>	<b>-1.291.603</b>	<b>-290.475</b>	<b>-2.535.129</b>	<b>-90.000</b>	<b>-2.334.654</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_14.2019

Fachbereich Revision

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.914	260.400	247.177	-13.223	0	0	13.223	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>237.914</b>	<b>260.400</b>	<b>247.177</b>	<b>-13.223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.223</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-833.729	-861.691	-908.973	-47.282	0	0	47.282	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.313	-20.100	-19.064	1.036	8.500	0	7.464	0
15	- Abschreibungen	-6.660	-4.800	-7.201	-2.401	0	0	2.401	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.950	-9.200	-22.868	-13.668	-22.800	0	-9.132	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-879.652</b>	<b>-895.791</b>	<b>-958.106</b>	<b>-62.315</b>	<b>-14.300</b>	<b>0</b>	<b>48.015</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-641.738</b>	<b>-635.391</b>	<b>-710.929</b>	<b>-75.538</b>	<b>-14.300</b>	<b>0</b>	<b>61.238</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	740.952	777.488	853.082	75.594	0	0	-75.594	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-99.214	-142.098	-142.153	-56	-1.800	0	-1.744	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>641.738</b>	<b>635.391</b>	<b>710.929</b>	<b>75.538</b>	<b>-1.800</b>	<b>0</b>	<b>-77.338</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16.100</b>	<b>0</b>	<b>-16.100</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_20.2019

Fachbereich Finanzen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	460	600	310	-290	0	0	290	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.112	80.300	115.972	35.672	0	0	-35.672	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	306.469	280.000	354.234	74.234	0	0	-74.234	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	566.332	436.500	507.357	70.857	0	0	-70.857	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>970.373</b>	<b>797.400</b>	<b>977.873</b>	<b>180.473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-180.473</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.544.692	-2.460.500	-2.690.408	-229.908	29.659	0	259.567	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-367.676	-377.700	-384.256	-6.556	0	-35.000	-28.444	0
15	- Abschreibungen	-351.978	-98.901	-348.299	-249.398	0	0	249.398	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19.573	-37.500	-38.662	-1.162	0	0	1.162	0
17	- Transferaufwendungen	-24.231	-25.000	-24.347	653	0	0	-653	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-197.586	-146.200	-223.657	-77.457	-65.425	0	12.032	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.505.736</b>	<b>-3.145.801</b>	<b>-3.709.629</b>	<b>-563.828</b>	<b>-35.765</b>	<b>-35.000</b>	<b>493.062</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.535.363</b>	<b>-2.348.401</b>	<b>-2.731.757</b>	<b>-383.355</b>	<b>-35.765</b>	<b>-35.000</b>	<b>312.590</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.220.225	2.291.772	2.613.573	321.801	0	0	-321.801	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-349.420	-475.082	-476.914	-1.832	0	0	1.832	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.870.805</b>	<b>1.816.690</b>	<b>2.136.659</b>	<b>319.969</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-319.969</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-664.558</b>	<b>-531.711</b>	<b>-595.098</b>	<b>-63.386</b>	<b>-35.765</b>	<b>-35.000</b>	<b>-7.379</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_23.2019

Fachbereich Liegenschaften

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.480	7.100	12.560	5.460	0	0	-5.460	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	964.397	956.500	1.172.352	215.852	0	0	-215.852	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.023	15.500	38.346	22.846	0	0	-22.846	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>998.900</b>	<b>979.100</b>	<b>1.223.258</b>	<b>244.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-244.158</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-943.345	-869.077	-904.870	-35.793	0	0	35.793	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.374	-304.600	-218.576	86.024	10.000	-25.000	-101.024	0
15	- Abschreibungen	-13.602	-14.890	-15.484	-593	0	0	593	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.898	-42.600	-46.893	-4.293	0	-25.000	-20.707	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.237.219</b>	<b>-1.231.168</b>	<b>-1.185.822</b>	<b>45.346</b>	<b>10.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-85.346</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-238.319</b>	<b>-252.068</b>	<b>37.436</b>	<b>289.503</b>	<b>10.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-329.503</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	36.409	45.485	46.285	800	0	0	-800	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-358.100	-452.698	-444.141	8.557	0	0	-8.557	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-321.691</b>	<b>-407.212</b>	<b>-397.856</b>	<b>9.357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.357</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-560.010</b>	<b>-659.280</b>	<b>-360.420</b>	<b>298.860</b>	<b>10.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-338.860</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_41.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	301.480	97.000	128.296	31.296	35.000	0	3.704	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	50.217	50.217	50.217	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.586.635	1.500.000	1.570.350	70.350	52.000	0	-18.350	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	144.228	106.500	202.491	95.991	58.000	0	-37.991	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.412	57.000	134.848	77.848	1.000	0	-76.848	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.204.973</b>	<b>1.810.717</b>	<b>2.086.202</b>	<b>275.485</b>	<b>146.000</b>	<b>0</b>	<b>-129.485</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.836.217	-1.795.482	-1.721.956	73.526	0	0	-73.526	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.871.461	-2.399.250	-2.512.598	-113.348	-176.000	-30.000	-92.652	0
15	- Abschreibungen	-158.700	-157.829	-160.035	-2.206	0	0	2.206	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-27.145	-2.000	-2.320	-320	0	0	320	0
17	- Transferaufwendungen	-3.090.369	-2.805.260	-2.932.146	-126.886	-100.000	-20.000	6.886	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.536	-67.750	-68.612	-862	0	0	862	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.071.427</b>	<b>-7.227.570</b>	<b>-7.397.666</b>	<b>-170.096</b>	<b>-276.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-155.904</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.866.454</b>	<b>-5.416.853</b>	<b>-5.311.464</b>	<b>105.389</b>	<b>-130.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-285.389</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	388.888	419.332	427.170	7.838	0	0	-7.838	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.775.662	-2.771.521	-2.828.995	-57.474	0	0	57.474	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-2.386.774</b>	<b>-2.352.189</b>	<b>-2.401.825</b>	<b>-49.636</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.636</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-8.253.228</b>	<b>-7.769.042</b>	<b>-7.713.289</b>	<b>55.753</b>	<b>-130.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-235.753</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_17.2019

Fachbereich Engagement, Soziales, Wohnen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	777.435	562.250	620.976	58.726	6.200	0	-52.526	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.297	1.297	1.377	80	0	0	-80	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.125.515	2.271.804	1.753.027	-518.777	0	0	518.777	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.401	35.300	32.735	-2.565	0	0	2.565	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.244	123.100	81.525	-41.575	0	0	41.575	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	677	2.100	340	-1.760	0	0	1.760	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.032.568</b>	<b>2.995.851</b>	<b>2.489.980</b>	<b>-505.871</b>	<b>6.200</b>	<b>0</b>	<b>512.071</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.839.008	-3.015.987	-3.089.689	-73.703	0	0	73.703	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.268.988	-283.100	-282.246	854	-30.000	-45.000	-75.854	0
15	- Abschreibungen	-23.547	-22.819	-27.924	-5.105	0	0	5.105	0
17	- Transferaufwendungen	-288.821	-258.500	-309.504	-51.004	-6.200	0	44.804	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.447	-202.550	-208.180	-5.630	0	0	5.630	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.632.811</b>	<b>-3.782.955</b>	<b>-3.917.543</b>	<b>-134.588</b>	<b>-36.200</b>	<b>-45.000</b>	<b>53.388</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.600.243</b>	<b>-787.104</b>	<b>-1.427.563</b>	<b>-640.458</b>	<b>-30.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>565.458</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	79.635	99.526	100.853	1.327	0	0	-1.327	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.582.513	-2.493.851	-2.535.074	-41.224	0	0	41.224	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-2.502.878</b>	<b>-2.394.325</b>	<b>-2.434.221</b>	<b>-39.896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.896</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-5.103.121</b>	<b>-3.181.429</b>	<b>-3.861.784</b>	<b>-680.355</b>	<b>-30.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>605.355</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_32.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	619.834	1.182.628	1.194.976	12.348	0	0	-12.348	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.320	25.000	8.368	-16.632	0	0	16.632	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.957	4.100	14.774	10.674	0	0	-10.674	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.205.894	3.540.000	2.661.798	-878.202	0	0	878.202	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.864.004</b>	<b>4.751.728</b>	<b>3.879.916</b>	<b>-871.812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>871.812</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.564.390	-3.792.512	-3.978.277	-185.765	0	0	185.765	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	-7.117	-7.117	0	0	7.117	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-455.097	-453.044	-498.329	-45.285	-10.000	0	35.285	0
15	- Abschreibungen	-166.014	-114.757	-165.538	-50.782	0	0	50.782	0
17	- Transferaufwendungen	-72.727	-140.500	-149.806	-9.306	0	0	9.306	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-290.249	-591.714	-250.084	341.630	10.000	0	-331.630	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.548.476</b>	<b>-5.092.527</b>	<b>-5.049.152</b>	<b>43.375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43.375</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-684.472</b>	<b>-340.799</b>	<b>-1.169.236</b>	<b>-828.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>828.437</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	552.119	804.585	583.795	-220.790	0	0	220.790	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.115.962	-2.277.175	-2.153.237	123.938	0	0	-123.938	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.563.844</b>	<b>-1.472.590</b>	<b>-1.569.442</b>	<b>-96.852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96.852</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.248.315</b>	<b>-1.813.389</b>	<b>-2.738.678</b>	<b>-925.289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>925.289</b>	<b>0</b>



# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_33.2019

Fachbereich Bürgerdienste

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.314.254	1.297.500	1.369.952	72.452	0	0	-72.452	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	66.225	43.725	69.981	26.256	0	0	-26.256	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.367	45.700	59.435	13.735	0	0	-13.735	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.420.847</b>	<b>1.386.925</b>	<b>1.499.368</b>	<b>112.443</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-112.443</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.408.342	-2.648.027	-2.512.811	135.217	0	0	-135.217	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-456.597	-562.960	-492.829	70.131	600	0	-69.531	0
15	- Abschreibungen	-36.553	-51.674	-41.561	10.113	0	0	-10.113	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-3.000	-3.000	0	0	3.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-794.068	-1.144.600	-1.156.377	-11.777	0	0	11.777	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.695.560</b>	<b>-4.407.261</b>	<b>-4.206.578</b>	<b>200.684</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>-200.084</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.274.714</b>	<b>-3.020.336</b>	<b>-2.707.210</b>	<b>313.127</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>-312.527</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	106.690	83.720	85.120	1.400	0	0	-1.400	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.205.526	-1.275.519	-1.302.252	-26.733	0	0	26.733	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.098.836</b>	<b>-1.191.799</b>	<b>-1.217.132</b>	<b>-25.333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.333</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.373.549</b>	<b>-4.212.136</b>	<b>-3.924.342</b>	<b>287.794</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>-287.194</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_37.2019

Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.270	31.000	31.490	490	0	0	-490	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	89.354	78.876	81.548	2.672	0	0	-2.672	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	518.796	682.000	578.987	-103.013	0	0	103.013	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.825	28.500	5.083	-23.417	0	0	23.417	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.452	352.000	318.109	-33.891	0	0	33.891	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.000	30	-970	0	0	970	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>961.696</b>	<b>1.173.376</b>	<b>1.015.246</b>	<b>-158.129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>158.129</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.444.963	-2.753.205	-2.913.377	-160.173	0	0	160.173	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-412.669	-529.500	-451.821	77.679	0	0	-77.679	0
15	- Abschreibungen	-298.711	-300.466	-313.361	-12.895	0	0	12.895	0
17	- Transferaufwendungen	-20.000	-20.500	-20.250	250	0	0	-250	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-485.222	-541.900	-425.005	116.895	0	0	-116.895	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.661.565</b>	<b>-4.145.570</b>	<b>-4.123.813</b>	<b>21.757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.757</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.699.869</b>	<b>-2.972.195</b>	<b>-3.108.567</b>	<b>-136.372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>136.372</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.466.847	-1.441.288	-1.506.704	-65.416	5.000	0	70.416	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.466.847</b>	<b>-1.441.288</b>	<b>-1.506.704</b>	<b>-65.416</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>70.416</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.166.716</b>	<b>-4.413.483</b>	<b>-4.615.271</b>	<b>-201.788</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>206.788</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_48.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	23.609.063	26.236.650	27.592.534	1.355.884	195.000	0	-1.160.884	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.592	16.766	17.540	774	0	0	-774	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.122.330	9.674.100	9.036.831	-637.269	25.000	0	662.269	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.063.256	1.205.350	1.256.557	51.207	0	0	-51.207	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.136.159	473.750	952.449	478.699	0	0	-478.699	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	349	1.050	7.962	6.912	0	0	-6.912	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>33.949.749</b>	<b>37.612.666</b>	<b>38.863.874</b>	<b>1.251.207</b>	<b>220.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.031.207</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-24.747.422	-26.778.355	-26.229.195	549.159	0	0	-549.159	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.935.132	-9.527.250	-9.560.331	-33.081	-68.000	-375.000	-409.919	0
15	- Abschreibungen	-1.103.260	-2.023.099	-1.398.984	624.115	0	0	-624.115	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-28.250.656	-30.443.300	-29.537.244	906.056	381.000	0	-525.056	-500.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.658.379	-1.433.700	-1.903.697	-469.997	-91.000	-25.000	353.997	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-64.694.851</b>	<b>-70.205.704</b>	<b>-68.629.451</b>	<b>1.576.253</b>	<b>222.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-1.754.253</b>	<b>-500.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.745.101</b>	<b>-32.593.037</b>	<b>-29.765.577</b>	<b>2.827.460</b>	<b>442.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-2.785.460</b>	<b>-500.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.256.291	1.376.858	1.389.331	12.473	0	0	-12.473	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.921.769	-24.733.222	-25.296.703	-563.482	-35.000	0	528.482	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-24.665.477</b>	<b>-23.356.364</b>	<b>-23.907.372</b>	<b>-551.008</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>516.008</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-55.410.579</b>	<b>-55.949.401</b>	<b>-53.672.950</b>	<b>2.276.452</b>	<b>407.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-2.269.452</b>	<b>-500.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_55.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	4.500	4.500	0	0	-4.500	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.886	9.886	9.886	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	276.668	276.668	0	0	-276.668	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	292.958	349.000	19.689	-329.311	0	0	329.311	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.668	17.900	22.223	4.323	0	0	-4.323	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	46	46	0	0	-46	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>312.511</b>	<b>376.786</b>	<b>333.012</b>	<b>-43.774</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43.774</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-477.340	-505.382	-548.056	-42.674	0	0	42.674	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-697.721	-428.900	-383.637	45.263	0	0	-45.263	0
15	- Abschreibungen	-355.659	-351.004	-362.188	-11.184	0	0	11.184	0
17	- Transferaufwendungen	-1.116.784	-1.253.300	-1.352.452	-99.152	0	-107.000	-7.848	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.676	-20.000	-22.371	-2.371	0	0	2.371	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.669.179</b>	<b>-2.558.586</b>	<b>-2.668.704</b>	<b>-110.118</b>	<b>0</b>	<b>-107.000</b>	<b>3.118</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.356.668</b>	<b>-2.181.800</b>	<b>-2.335.693</b>	<b>-153.892</b>	<b>0</b>	<b>-107.000</b>	<b>46.892</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	12.043	27.018	27.342	324	0	0	-324	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.928.373	-5.116.706	-5.102.479	14.226	0	0	-14.226	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-4.916.330</b>	<b>-5.089.688</b>	<b>-5.075.138</b>	<b>14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-7.272.998</b>	<b>-7.271.488</b>	<b>-7.410.830</b>	<b>-139.342</b>	<b>0</b>	<b>-107.000</b>	<b>32.342</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_60.2019

Bürgerbüro Bauen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	229.400	633.446	404.046	0	0	-404.046	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	91.350	115.857	24.507	0	0	-24.507	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.426.371	1.542.000	2.562.823	1.020.823	0	0	-1.020.823	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	540	8.200	590	-7.610	0	0	7.610	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.000	0	-30.000	0	0	30.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.165	25.000	35.311	10.311	0	0	-10.311	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.486.077</b>	<b>1.925.950</b>	<b>3.348.026</b>	<b>1.422.076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.422.076</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.788.817	-2.697.459	-2.857.999	-160.540	0	0	160.540	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.818	-583.850	-214.892	368.958	0	0	-368.958	-200.000
15	- Abschreibungen	-12.626	-246.137	-325.722	-79.585	0	0	79.585	0
17	- Transferaufwendungen	-176.894	-181.000	-270.515	-89.515	-710.000	0	-620.485	-400.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.828	-83.800	-89.082	-5.282	0	0	5.282	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.162.983</b>	<b>-3.792.246</b>	<b>-3.758.210</b>	<b>34.036</b>	<b>-710.000</b>	<b>0</b>	<b>-744.036</b>	<b>-600.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-676.907</b>	<b>-1.866.296</b>	<b>-410.184</b>	<b>1.456.112</b>	<b>-710.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.166.112</b>	<b>-600.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	267.523	387.941	169.853	-218.089	0	0	218.089	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-702.414	-1.200.098	-1.011.148	188.950	0	0	-188.950	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-434.891</b>	<b>-812.157</b>	<b>-841.295</b>	<b>-29.138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.138</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.111.798</b>	<b>-2.678.453</b>	<b>-1.251.479</b>	<b>1.426.974</b>	<b>-710.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.136.974</b>	<b>-600.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_61.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.937	0	3.638	3.638	0	0	-3.638	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80	80	80	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	167.140	133.200	144.435	11.235	0	0	-11.235	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	118.003	125.700	109.435	-16.265	0	0	16.265	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.555	2.100	6.760	4.660	0	0	-4.660	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	18	18	0	0	-18	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>331.716</b>	<b>261.080</b>	<b>264.366</b>	<b>3.286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.286</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.616.348	-3.055.791	-3.124.922	-69.131	0	0	69.131	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.457.778	-1.048.650	-1.177.219	-128.569	0	-412.000	-283.431	-100.000
15	- Abschreibungen	-47.510	-41.483	-46.744	-5.261	0	0	5.261	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.238	-119.500	-65.467	54.033	0	0	-54.033	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.253.874</b>	<b>-4.265.424</b>	<b>-4.414.352</b>	<b>-148.928</b>	<b>0</b>	<b>-412.000</b>	<b>-263.072</b>	<b>-100.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.922.158</b>	<b>-4.004.344</b>	<b>-4.149.987</b>	<b>-145.643</b>	<b>0</b>	<b>-412.000</b>	<b>-266.358</b>	<b>-100.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	19.800	22.580	23.380	800	0	0	-800	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.195.473	-1.108.097	-1.151.219	-43.122	0	0	43.122	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.175.673</b>	<b>-1.085.517</b>	<b>-1.127.839</b>	<b>-42.322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42.322</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-6.097.832</b>	<b>-5.089.861</b>	<b>-5.277.826</b>	<b>-187.965</b>	<b>0</b>	<b>-412.000</b>	<b>-224.035</b>	<b>-100.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_63.2019

Fachbereich Nachhaltige Mobilität

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	654.000	122.515	-531.485	0	0	531.485	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.923	37.739	32.923	-4.816	0	0	4.816	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.135	8.000	9.074	1.074	0	0	-1.074	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	6.536	5.236	0	0	-5.236	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>42.058</b>	<b>701.039</b>	<b>171.049</b>	<b>-529.990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>529.990</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-64.112	-1.005.700	-1.016.300	-10.600	0	0	10.600	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.427	-814.400	-828.862	-14.462	-25.000	-526.500	-537.038	-500.000
15	- Abschreibungen	-56.286	-68.594	-61.336	7.258	0	0	-7.258	0
17	- Transferaufwendungen	-520.893	-1.133.000	-917.894	215.106	0	0	-215.106	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-661	-824.700	-89.891	734.809	0	0	-734.809	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-690.380</b>	<b>-3.846.394</b>	<b>-2.914.283</b>	<b>932.112</b>	<b>-25.000</b>	<b>-526.500</b>	<b>-1.483.612</b>	<b>-500.000</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-648.322</b>	<b>-3.145.355</b>	<b>-2.743.234</b>	<b>402.121</b>	<b>-25.000</b>	<b>-526.500</b>	<b>-953.621</b>	<b>-500.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-16.548	-424.467	-455.016	-30.549	0	0	30.549	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-16.548</b>	<b>-424.467</b>	<b>-455.016</b>	<b>-30.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.549</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-664.869</b>	<b>-3.569.822</b>	<b>-3.198.250</b>	<b>371.572</b>	<b>-25.000</b>	<b>-526.500</b>	<b>-923.072</b>	<b>-500.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_65.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	15.616	15.616	0	0	-15.616	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	744.913	736.241	789.413	53.172	0	0	-53.172	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.761	1.000	3.290	2.290	0	0	-2.290	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.278.835	2.045.380	2.421.639	376.259	363.017	0	-13.242	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.869	557.400	493.680	-63.720	0	0	63.720	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.762.840	1.874.400	1.701.302	-173.098	0	0	173.098	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.523	0	1.318	1.318	0	0	-1.318	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>5.461.741</b>	<b>5.214.421</b>	<b>5.426.259</b>	<b>211.838</b>	<b>363.017</b>	<b>0</b>	<b>151.179</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-7.075.194	-7.049.650	-7.631.387	-581.737	0	0	581.737	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.349.524	-19.952.180	-21.158.356	-1.206.176	-1.390.105	-90.000	-273.929	0
15	- Abschreibungen	-6.384.757	-7.269.232	-6.909.406	359.826	0	0	-359.826	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.633	-75.700	-178.080	-102.380	-120.000	0	-17.620	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-30.909.108</b>	<b>-34.346.762</b>	<b>-35.877.229</b>	<b>-1.530.467</b>	<b>-1.510.105</b>	<b>-90.000</b>	<b>-69.638</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-25.447.368</b>	<b>-29.132.341</b>	<b>-30.450.970</b>	<b>-1.318.629</b>	<b>-1.147.088</b>	<b>-90.000</b>	<b>81.541</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	26.303.197	26.006.726	25.967.811	-38.915	0	0	38.915	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.358.238	-2.247.034	-2.326.412	-79.378	272.500	0	351.878	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>23.944.959</b>	<b>23.759.692</b>	<b>23.641.399</b>	<b>-118.293</b>	<b>272.500</b>	<b>0</b>	<b>390.793</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.502.408</b>	<b>-5.372.649</b>	<b>-6.809.571</b>	<b>-1.436.921</b>	<b>-874.588</b>	<b>-90.000</b>	<b>472.333</b>	<b>0</b>



# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_67.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	268.985	249.000	286.246	37.246	0	0	-37.246	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.654.261	6.501.218	6.545.979	44.761	0	0	-44.761	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.513.436	4.905.400	4.423.421	-481.979	0	0	481.979	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	232.675	247.500	222.795	-24.705	29.493	0	54.197	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529.293	511.600	625.747	114.147	0	0	-114.147	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.455.906	1.657.230	1.769.167	111.937	0	0	-111.937	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	82	0	1.587	1.587	0	0	-1.587	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>13.654.638</b>	<b>14.071.948</b>	<b>13.874.941</b>	<b>-197.007</b>	<b>29.493</b>	<b>0</b>	<b>226.500</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.056.362	-4.284.927	-4.310.347	-25.419	0	0	25.419	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.514.741	-7.845.650	-8.562.080	-716.430	-737.000	0	-20.570	0
15	- Abschreibungen	-11.787.205	-12.323.186	-12.103.500	219.686	0	0	-219.686	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.228	0	-3.325	-3.325	0	0	3.325	0
17	- Transferaufwendungen	-200.646	-133.900	-220.752	-86.852	-29.493	0	57.360	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.126.473	-2.125.650	-2.305.421	-179.771	-28.000	0	151.771	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-26.687.654</b>	<b>-26.713.314</b>	<b>-27.505.425</b>	<b>-792.112</b>	<b>-794.493</b>	<b>0</b>	<b>-2.381</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.033.016</b>	<b>-12.641.366</b>	<b>-13.630.484</b>	<b>-989.118</b>	<b>-765.000</b>	<b>0</b>	<b>224.118</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	387.943	453.451	403.427	-50.024	0	0	50.024	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-8.228.390	-10.768.011	-10.892.896	-124.885	0	0	124.885	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-7.840.447</b>	<b>-10.314.560</b>	<b>-10.489.470</b>	<b>-174.910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>174.910</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-20.873.464</b>	<b>-22.955.926</b>	<b>-24.119.954</b>	<b>-1.164.028</b>	<b>-765.000</b>	<b>0</b>	<b>399.028</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_68.2019

Technische Dienste Ludwigsburg

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500	65.000	25.958	-39.042	0	0	39.042	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.361	6.707	7.905	1.198	0	0	-1.198	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	373.718	25.500	1.259	-24.241	0	0	24.241	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595.233	908.800	1.080.663	171.863	108.221	0	-63.642	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	166.246	0	381.574	381.574	0	0	-381.574	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.346	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.143.404</b>	<b>1.006.007</b>	<b>1.497.359</b>	<b>491.352</b>	<b>108.221</b>	<b>0</b>	<b>-383.131</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-8.922.878	-9.311.600	-9.649.151	-337.551	0	0	337.551	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.661.563	-2.824.500	-2.946.170	-121.670	-127.438	0	-5.768	0
15	- Abschreibungen	-630.520	-674.444	-652.321	22.122	0	0	-22.122	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152.247	-63.700	-130.950	-67.250	-61.123	0	6.127	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.367.208</b>	<b>-12.874.244</b>	<b>-13.378.592</b>	<b>-504.349</b>	<b>-188.561</b>	<b>0</b>	<b>315.788</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.223.804</b>	<b>-11.868.236</b>	<b>-11.881.233</b>	<b>-12.996</b>	<b>-80.340</b>	<b>0</b>	<b>-67.344</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.734.990	13.507.693	13.702.434	194.741	0	0	-194.741	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-6.577.553	-6.538.414	-6.875.861	-337.448	0	0	337.448	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>7.157.437</b>	<b>6.969.279</b>	<b>6.826.573</b>	<b>-142.706</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>142.706</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.066.367</b>	<b>-4.898.957</b>	<b>-5.054.660</b>	<b>-155.703</b>	<b>-80.340</b>	<b>0</b>	<b>75.363</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

TH\_90.2019

## Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	178.255.489	181.840.900	193.678.755	11.837.855	3.932.960	0	-7.904.895	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	45.604.758	49.470.400	47.959.728	-1.510.672	0	0	1.510.672	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.124	21.000	22.275	1.275	0	0	-1.275	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.877.302	1.671.510	1.746.286	74.776	0	0	-74.776	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.141.324	6.091.455	5.352.792	-738.663	371.200	0	1.109.863	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>233.904.997</b>	<b>239.095.265</b>	<b>248.759.837</b>	<b>9.664.572</b>	<b>4.304.160</b>	<b>0</b>	<b>-5.360.412</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36	-3.600	-4.458	-858	0	0	858	0
15	- Abschreibungen	-881.109	-1.050.000	-829.680	220.320	0	0	-220.320	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-403.021	-407.000	-386.168	20.832	0	0	-20.832	0
17	- Transferaufwendungen	-97.405.998	-99.227.670	-101.190.282	-1.962.612	-4.500	0	1.958.112	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.974.769	-2.025.795	-1.732.568	293.227	290.165	0	-3.061	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-102.664.933</b>	<b>-102.714.065</b>	<b>-104.143.156</b>	<b>-1.429.091</b>	<b>285.665</b>	<b>0</b>	<b>1.714.757</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>131.240.064</b>	<b>136.381.200</b>	<b>144.616.681</b>	<b>8.235.481</b>	<b>4.589.825</b>	<b>0</b>	<b>-3.645.655</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-32	-32	0	0	32	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>131.240.064</b>	<b>136.381.200</b>	<b>144.616.649</b>	<b>8.235.449</b>	<b>4.589.825</b>	<b>0</b>	<b>-3.645.623</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

## Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	182.593.608	181.840.900	187.444.218	5.603.318	3.932.960	0	-1.670.358	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.253.853	76.385.200	78.083.281	1.698.081	242.100	0	-1.455.981	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.379.569	23.549.732	22.406.523	-1.143.209	77.000	0	1.220.209	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.117.224	5.521.455	5.846.468	325.013	450.510	0	125.497	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.028.168	4.187.750	5.195.628	1.007.878	109.913	0	-897.965	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.218.412	1.956.510	2.091.017	134.507	0	0	-134.507	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.840.766	10.045.750	9.363.833	-681.917	371.200	0	1.053.117	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>295.431.600</b>	<b>303.487.297</b>	<b>310.430.969</b>	<b>6.943.672</b>	<b>5.183.683</b>	<b>0</b>	<b>-1.759.989</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	-82.717.142	-87.095.700	-89.276.287	-2.180.587	-2.430.470	0	-249.883	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-265.101	-270.000	-361.112	-91.112	0	0	91.112	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.040.927	-52.598.840	-53.874.833	-1.275.993	-2.524.255	-2.209.600	-3.457.862	-1.100.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-439.461	-446.500	-430.298	16.202	0	0	-16.202	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-133.343.328	-138.140.030	-135.420.478	2.719.552	-469.193	-127.000	-3.315.745	-900.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.829.949	-11.337.695	-9.777.331	1.560.364	-106.882	-55.000	-1.722.246	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-276.635.909</b>	<b>-289.888.765</b>	<b>-289.140.338</b>	<b>748.427</b>	<b>-5.530.800</b>	<b>-2.391.600</b>	<b>-8.670.826</b>	<b>-2.000.000</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>18.795.691</b>	<b>13.598.532</b>	<b>21.290.631</b>	<b>7.692.099</b>	<b>-347.117</b>	<b>-2.391.600</b>	<b>-10.430.816</b>	<b>-2.000.000</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.341.775	23.239.250	6.003.480	-17.235.770	0	0	17.235.770	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	3.310.000	991.157	-2.318.843	0	0	2.318.843	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.147.060	16.628.000	8.129.737	-8.498.263	0	0	8.498.263	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.165.578	2.654.700	1.562.039	-1.092.661	0	0	1.092.661	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	26.257	0	2.000	2.000	0	0	-2.000	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.680.670</b>	<b>45.831.950</b>	<b>16.688.413</b>	<b>-29.143.537</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.143.537</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.385.786	-4.035.000	-7.521.702	-3.486.702	0	-9.270.000	-5.783.298	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.151.783	-46.834.800	-30.982.162	15.852.638	535.960	-12.154.550	-27.471.228	-11.208.400

# Haushaltsrechnung 2019

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2018	2019	2019	Ansatz	Festleg. i.	2018	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2020
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.403.867	-4.492.000	-3.175.029	1.316.971	-2.640	-2.212.388	-3.531.999	-1.744.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-696.000	-350.000	-2.046.821	-1.696.821	0	0	1.696.821	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.500.041	-8.263.400	-3.105.609	5.157.791	701.597	-3.536.800	-7.992.994	-3.419.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-221.332	-807.700	-618.526	189.174	-60.000	-190.650	-439.824	-52.100
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-38.358.809</b>	<b>-64.782.900</b>	<b>-47.449.849</b>	<b>17.333.051</b>	<b>1.174.917</b>	<b>-27.364.388</b>	<b>-43.522.522</b>	<b>-16.423.500</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.678.139</b>	<b>-18.950.950</b>	<b>-30.761.436</b>	<b>-11.810.486</b>	<b>1.174.917</b>	<b>-27.364.388</b>	<b>-14.378.985</b>	<b>-16.423.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-9.882.449</b>	<b>-5.352.418</b>	<b>-9.470.805</b>	<b>-4.118.387</b>	<b>827.800</b>	<b>-29.755.988</b>	<b>-24.809.801</b>	<b>-18.423.500</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	1.300.000	0	14.825.000	14.825.000	0	0	-14.825.000	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-4.894.349	-1.056.300	-15.391.915	-14.335.615	0	0	14.335.615	0
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.594.349</b>	<b>-1.056.300</b>	<b>-566.915</b>	<b>489.385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-489.385</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-13.476.798</b>	<b>-6.408.718</b>	<b>-10.037.720</b>	<b>-3.629.002</b>	<b>827.800</b>	<b>-29.755.988</b>	<b>-25.299.186</b>	<b>-18.423.500</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung angelegter Kassenmitteln, Aufnahme Kassenkredite)	28.281.334		19.549.653					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung Kassenkredite)	-11.971.685		-3.610.103					
<b>39</b>	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>16.309.649</b>		<b>15.939.550</b>					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	11.223.996		14.056.847					
<b>41</b>	<b>= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>2.832.851</b>		<b>5.901.830</b>					
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>14.056.847</b>		<b>19.958.677</b>					

# Haushaltsrechnung 2019

TH\_01.2019

Dezernate I, II, III, IV

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2018	2019	2019	Ansatz	HH-Vollzug	2018	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2019	EUR	Ergebnis	2020
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.778	830.800	554.654	-276.146	0	0	276.146	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.407.421	-3.700.700	-3.754.538	-53.838	51.500	-207.000	-101.662	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.105.643	-2.869.900	-3.199.884	-329.984	51.500	-207.000	174.484	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.587	-36.500	-28.134	8.366	0	-2.250	-10.616	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-333.000	-333.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.587	-36.500	-28.134	8.366	0	-455.250	-463.616	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-13.587	-36.500	-28.134	8.366	0	-455.250	-463.616	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.119.229	-2.906.400	-3.228.018	-321.618	51.500	-662.250	-289.132	0

# Haushaltsrechnung 2019

TH\_05.2019

## Referat Nachhaltige Stadtentwicklung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	935.762	264.000	301.390	37.390	0	0	-37.390	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.832.741	-3.349.100	-2.197.513	1.151.587	31.580	-334.100	-1.454.107	-300.000
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.896.979</b>	<b>-3.085.100</b>	<b>-1.896.123</b>	<b>1.188.977</b>	<b>31.580</b>	<b>-334.100</b>	<b>-1.491.497</b>	<b>-300.000</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	897.933	250.000	0	-250.000	0	0	250.000	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>897.933</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.912	-300.000	20.000	320.000	245.000	-200.000	-275.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.683	-48.000	-16.918	31.082	0	0	-31.082	-20.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-309.008	-570.000	-475.509	94.491	0	0	-94.491	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-374.604</b>	<b>-918.000</b>	<b>-472.427</b>	<b>445.573</b>	<b>245.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-400.573</b>	<b>-20.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>523.330</b>	<b>-668.000</b>	<b>-472.427</b>	<b>195.573</b>	<b>245.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-150.573</b>	<b>-20.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-3.373.649</b>	<b>-3.753.100</b>	<b>-2.368.550</b>	<b>1.384.550</b>	<b>276.580</b>	<b>-534.100</b>	<b>-1.642.069</b>	<b>-320.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_08.2019

Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.014	38.000	60.091	22.091	0	0	-22.091	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.574.723	-1.673.800	-1.691.582	-17.782	0	-45.000	-27.218	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.522.709</b>	<b>-1.635.800</b>	<b>-1.631.490</b>	<b>4.310</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>-49.310</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.730	-10.000	-2.654	7.346	0	0	-7.346	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-15.781	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.511</b>	<b>-10.000</b>	<b>-2.654</b>	<b>7.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.346</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.511</b>	<b>-10.000</b>	<b>-2.654</b>	<b>7.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.346</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-1.542.220</b>	<b>-1.645.800</b>	<b>-1.634.144</b>	<b>11.656</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>-56.656</b>	<b>0</b>



# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_10.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	712.245	920.300	747.503	-172.797	6.592	0	179.389	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.495.318	-13.503.750	-14.062.418	-558.668	-2.541.721	-90.000	-2.073.053	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.783.074</b>	<b>-12.583.450</b>	<b>-13.314.915</b>	<b>-731.465</b>	<b>-2.535.129</b>	<b>-90.000</b>	<b>-1.893.664</b>	<b>0</b>
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	40	40	0	0	-40	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-144.447	-40.000	-351.757	-311.757	-321.000	0	-9.243	-60.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-307.617	-85.000	-469.927	-384.927	0	-106.000	278.927	-45.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-51.099	-535.700	-327.841	207.859	-60.000	-50.500	-318.359	-2.100
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-503.163</b>	<b>-660.700</b>	<b>-1.149.525</b>	<b>-488.825</b>	<b>-381.000</b>	<b>-156.500</b>	<b>-48.675</b>	<b>-107.100</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-503.163</b>	<b>-660.700</b>	<b>-1.149.485</b>	<b>-488.785</b>	<b>-381.000</b>	<b>-156.500</b>	<b>-48.715</b>	<b>-107.100</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-13.286.237</b>	<b>-13.244.150</b>	<b>-14.464.401</b>	<b>-1.220.251</b>	<b>-2.916.129</b>	<b>-246.500</b>	<b>-1.942.378</b>	<b>-107.100</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_14.2019

Fachbereich Revision

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.022	260.400	333.202	72.802	0	0	-72.802	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-868.507	-864.900	-954.160	-89.260	-14.300	0	74.960	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-619.485</b>	<b>-604.500</b>	<b>-620.958</b>	<b>-16.458</b>	<b>-14.300</b>	<b>0</b>	<b>2.158</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.250	-1.600	-8.732	-7.132	0	-5.100	2.032	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.596	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.846</b>	<b>-1.600</b>	<b>-8.732</b>	<b>-7.132</b>	<b>0</b>	<b>-5.100</b>	<b>2.032</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.846</b>	<b>-1.600</b>	<b>-8.732</b>	<b>-7.132</b>	<b>0</b>	<b>-5.100</b>	<b>2.032</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-628.331</b>	<b>-606.100</b>	<b>-629.690</b>	<b>-23.590</b>	<b>-14.300</b>	<b>-5.100</b>	<b>4.190</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_20.2019

Fachbereich Finanzen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	599.156	797.400	787.505	-9.895	0	0	9.895	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.084.479	-2.977.300	-3.318.657	-341.357	-35.765	-35.000	270.591	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.485.323</b>	<b>-2.179.900</b>	<b>-2.531.152</b>	<b>-351.252</b>	<b>-35.765</b>	<b>-35.000</b>	<b>280.486</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.982	-66.800	-203.425	-136.625	0	-280.000	-143.375	-5.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.027	0	0	0	0	-11.000	-11.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.009</b>	<b>-66.800</b>	<b>-203.425</b>	<b>-136.625</b>	<b>0</b>	<b>-291.000</b>	<b>-154.375</b>	<b>-5.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.009</b>	<b>-66.800</b>	<b>-203.425</b>	<b>-136.625</b>	<b>0</b>	<b>-291.000</b>	<b>-154.375</b>	<b>-5.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.492.332</b>	<b>-2.246.700</b>	<b>-2.734.577</b>	<b>-487.877</b>	<b>-35.765</b>	<b>-326.000</b>	<b>126.112</b>	<b>-5.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_23.2019

Fachbereich Liegenschaften

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	999.903	979.100	1.198.060	218.960	0	0	-218.960	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.177.185	-1.189.900	-1.198.956	-9.056	10.000	-50.000	-30.944	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-177.283</b>	<b>-210.800</b>	<b>-895</b>	<b>209.905</b>	<b>10.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-249.905</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	152.566	152.566	0	0	-152.566	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.128.989	16.538.000	8.108.911	-8.429.089	0	0	8.429.089	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.128.989</b>	<b>16.538.000</b>	<b>8.261.476</b>	<b>-8.276.524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.276.524</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.516.910	-4.035.000	-6.661.739	-2.626.739	0	-9.270.000	-6.643.261	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-69.554	0	-16.039	-16.039	0	0	16.039	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.727	-5.000	-3.023	1.977	0	0	-1.977	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-20.436	-20.436	0	0	20.436	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.591.191</b>	<b>-4.040.000</b>	<b>-6.701.237</b>	<b>-2.661.237</b>	<b>0</b>	<b>-9.270.000</b>	<b>-6.608.763</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.537.798</b>	<b>12.498.000</b>	<b>1.560.239</b>	<b>-10.937.761</b>	<b>0</b>	<b>-9.270.000</b>	<b>1.667.761</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>3.360.516</b>	<b>12.287.200</b>	<b>1.559.344</b>	<b>-10.727.856</b>	<b>10.000</b>	<b>-9.320.000</b>	<b>1.417.856</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_I.2019

Dezernat I

TH\_41.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.167.402	1.760.500	1.943.138	182.638	146.000	0	-36.638	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.427.909	-7.088.160	-7.683.727	-595.567	-276.000	-50.000	269.567	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.260.507</b>	<b>-5.327.660</b>	<b>-5.740.589</b>	<b>-412.929</b>	<b>-130.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>232.929</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.674	0	-4.245	-4.245	0	0	4.245	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.489	0	-58.469	-58.469	-34.000	0	24.469	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.708	-34.000	-98.506	-64.506	-39.080	-8.300	17.126	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.080	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-75.950</b>	<b>-34.000</b>	<b>-161.220</b>	<b>-127.220</b>	<b>-73.080</b>	<b>-8.300</b>	<b>45.839</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-75.950</b>	<b>-34.000</b>	<b>-161.220</b>	<b>-127.220</b>	<b>-73.080</b>	<b>-8.300</b>	<b>45.839</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-5.336.457</b>	<b>-5.361.660</b>	<b>-5.901.809</b>	<b>-540.149</b>	<b>-203.080</b>	<b>-58.300</b>	<b>278.769</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_17.2019

Fachbereich Engagement, Soziales, Wohnen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.695.359	2.994.554	2.683.886	-310.668	6.200	0	316.868	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.562.177	-3.731.850	-3.886.013	-154.163	-36.200	-45.000	72.963	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.866.818</b>	<b>-737.296</b>	<b>-1.202.127</b>	<b>-464.831</b>	<b>-30.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>389.831</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-38.288	-38.288	0	0	38.288	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.959.197	-800.000	-584.394	215.606	364.225	0	148.619	-100.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.269	-198.600	-15.134	183.466	30.000	-2.000	-155.466	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-11.638	-11.638	0	0	11.638	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.973.466</b>	<b>-998.600</b>	<b>-649.454</b>	<b>349.146</b>	<b>394.225</b>	<b>-2.000</b>	<b>43.079</b>	<b>-100.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.973.466</b>	<b>-998.600</b>	<b>-649.454</b>	<b>349.146</b>	<b>394.225</b>	<b>-2.000</b>	<b>43.079</b>	<b>-100.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-4.840.284</b>	<b>-1.735.896</b>	<b>-1.851.581</b>	<b>-115.685</b>	<b>364.225</b>	<b>-47.000</b>	<b>432.910</b>	<b>-100.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_32.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.901.682	4.751.728	3.637.722	-1.114.006	0	0	1.114.006	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.487.572	-4.972.650	-4.932.094	40.556	0	0	-40.556	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-585.890</b>	<b>-220.922</b>	<b>-1.294.372</b>	<b>-1.073.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.073.450</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-354.912	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-174.413	-470.000	-5.988	464.012	0	-55.800	-519.812	-306.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-17.000	0	17.000	0	0	-17.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-529.325</b>	<b>-487.000</b>	<b>-5.988</b>	<b>481.012</b>	<b>0</b>	<b>-55.800</b>	<b>-536.812</b>	<b>-306.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-529.325</b>	<b>-487.000</b>	<b>-5.988</b>	<b>481.012</b>	<b>0</b>	<b>-55.800</b>	<b>-536.812</b>	<b>-306.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-1.115.216</b>	<b>-707.922</b>	<b>-1.300.359</b>	<b>-592.437</b>	<b>0</b>	<b>-55.800</b>	<b>536.637</b>	<b>-306.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_33.2019

Fachbereich Bürgerdienste

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.357.103	1.386.925	1.469.304	82.379	0	0	-82.379	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.685.517	-4.317.660	-4.126.032	191.628	600	0	-191.028	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.328.414</b>	<b>-2.930.735</b>	<b>-2.656.728</b>	<b>274.007</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>-273.407</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-73.703	-7.500	-3.773	3.727	-600	0	-4.327	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.534	0	-2.380	-2.380	0	0	2.380	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-77.238</b>	<b>-7.500</b>	<b>-6.153</b>	<b>1.347</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-1.947</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-77.238</b>	<b>-7.500</b>	<b>-6.153</b>	<b>1.347</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-1.947</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.405.651</b>	<b>-2.938.235</b>	<b>-2.662.881</b>	<b>275.354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-275.354</b>	<b>0</b>



# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_37.2019

Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	906.219	1.094.500	965.031	-129.469	0	0	129.469	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.389.218	-3.717.800	-3.787.603	-69.803	0	0	69.803	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.482.998</b>	<b>-2.623.300</b>	<b>-2.822.572</b>	<b>-199.272</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199.272</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	466.250	133.537	-332.713	0	0	332.713	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>471.250</b>	<b>133.537</b>	<b>-337.713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>337.713</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-173.099	-805.000	-431.689	373.311	0	-596.788	-970.099	-330.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.476	-17.000	0	17.000	0	0	-17.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-174.574</b>	<b>-902.000</b>	<b>-431.689</b>	<b>470.311</b>	<b>0</b>	<b>-596.788</b>	<b>-1.067.099</b>	<b>-330.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-174.574</b>	<b>-430.750</b>	<b>-298.152</b>	<b>132.598</b>	<b>0</b>	<b>-596.788</b>	<b>-729.386</b>	<b>-330.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.657.573</b>	<b>-3.054.050</b>	<b>-3.120.724</b>	<b>-66.674</b>	<b>0</b>	<b>-596.788</b>	<b>-530.114</b>	<b>-330.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_48.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.628.327	37.595.900	38.939.335	1.343.435	220.000	0	-1.123.435	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.512.336	-68.136.150	-66.907.505	1.228.645	222.000	-400.000	-1.406.645	-500.000
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.884.010</b>	<b>-30.540.250</b>	<b>-27.968.170</b>	<b>2.572.080</b>	<b>442.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-2.530.080</b>	<b>-500.000</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	960.425	3.490.000	2.324.297	-1.165.703	0	0	1.165.703	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	19.873	19.873	0	0	-19.873	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>960.425</b>	<b>3.490.000</b>	<b>2.344.170</b>	<b>-1.145.830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.145.830</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-810.394	0	-691.088	-691.088	0	0	691.088	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.199.900	-18.147.800	-16.379.294	1.768.506	-1.080.105	-5.732.550	-8.581.161	-4.165.100
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-834.468	-798.900	-1.089.175	-290.275	7.040	-72.350	224.965	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.508.000	-3.974.400	-1.246.984	2.727.416	0	-1.791.000	-4.518.416	-2.200.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-28.000	-18.472	9.528	0	-65.000	-74.528	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.352.762</b>	<b>-22.949.100</b>	<b>-19.425.013</b>	<b>3.524.087</b>	<b>-1.073.065</b>	<b>-7.660.900</b>	<b>-12.258.052</b>	<b>-6.365.100</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.392.337</b>	<b>-19.459.100</b>	<b>-17.080.843</b>	<b>2.378.257</b>	<b>-1.073.065</b>	<b>-7.660.900</b>	<b>-11.112.222</b>	<b>-6.365.100</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-45.276.346</b>	<b>-49.999.350</b>	<b>-45.049.013</b>	<b>4.950.337</b>	<b>-631.065</b>	<b>-8.060.900</b>	<b>-13.642.302</b>	<b>-6.865.100</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_II.2019

Dezernat II

TH\_55.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.769	366.900	306.646	-60.254	0	0	60.254	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.298.916	-2.204.400	-2.178.179	26.221	0	-107.000	-133.221	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.005.147</b>	<b>-1.837.500</b>	<b>-1.871.533</b>	<b>-34.033</b>	<b>0</b>	<b>-107.000</b>	<b>-72.967</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.600	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-27.626	0	-11.093	-11.093	0	0	11.093	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-310.222	-260.000	-259.317	683	-33.160	-472.000	-505.843	-35.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-75.026	-75.000	-27.092	47.908	0	0	-47.908	-25.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-545.950	-389.000	-238.529	150.471	0	0	-150.471	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.380	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-961.204</b>	<b>-724.000</b>	<b>-536.030</b>	<b>187.970</b>	<b>-33.160</b>	<b>-472.000</b>	<b>-693.130</b>	<b>-60.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-959.604</b>	<b>-724.000</b>	<b>-536.030</b>	<b>187.970</b>	<b>-33.160</b>	<b>-472.000</b>	<b>-693.130</b>	<b>-60.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.964.751</b>	<b>-2.561.500</b>	<b>-2.407.564</b>	<b>153.936</b>	<b>-33.160</b>	<b>-579.000</b>	<b>-766.096</b>	<b>-60.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_60.2019

Bürgerbüro Bauen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.527.821	1.834.600	2.765.838	931.238	0	0	-931.238	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.085.339	-3.517.950	-3.300.067	217.883	-710.000	0	-927.883	-600.000
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-557.518</b>	<b>-1.683.350</b>	<b>-534.230</b>	<b>1.149.120</b>	<b>-710.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.859.120</b>	<b>-600.000</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.198.000	1.062.381	-2.135.619	0	0	2.135.619	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	10.000	1.558	-8.442	0	0	8.442	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>3.208.000</b>	<b>1.063.939</b>	<b>-2.144.061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.144.061</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.342	-26.300	-2.329	23.971	0	0	-23.971	-13.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-3.100.000	-1.046.186	2.053.814	710.000	-1.412.800	-2.756.614	-1.219.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-33.390	-33.390	0	0	33.390	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.342</b>	<b>-3.126.300</b>	<b>-1.081.905</b>	<b>2.044.395</b>	<b>710.000</b>	<b>-1.412.800</b>	<b>-2.747.195</b>	<b>-1.232.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.342</b>	<b>81.700</b>	<b>-17.966</b>	<b>-99.666</b>	<b>710.000</b>	<b>-1.412.800</b>	<b>-603.134</b>	<b>-1.232.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-565.860</b>	<b>-1.601.650</b>	<b>-552.196</b>	<b>1.049.454</b>	<b>0</b>	<b>-1.412.800</b>	<b>-2.462.254</b>	<b>-1.832.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_61.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.175	261.000	228.403	-32.597	0	0	32.597	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.065.453	-4.174.050	-4.190.246	-16.196	0	-412.000	-395.804	-100.000
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.688.278</b>	<b>-3.913.050</b>	<b>-3.961.843</b>	<b>-48.793</b>	<b>0</b>	<b>-412.000</b>	<b>-363.207</b>	<b>-100.000</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.968	-56.000	-43.668	12.332	0	-4.500	-16.832	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-10.796	-20.000	-9.665	10.335	0	0	-10.335	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.764</b>	<b>-76.000</b>	<b>-53.333</b>	<b>22.667</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>-27.167</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.764</b>	<b>-76.000</b>	<b>-53.333</b>	<b>22.667</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>-27.167</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-4.724.041</b>	<b>-3.989.050</b>	<b>-4.015.176</b>	<b>-26.126</b>	<b>0</b>	<b>-416.500</b>	<b>-390.374</b>	<b>-100.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_63.2019

Fachbereich Nachhaltige Mobilität

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.810	663.300	123.676	-539.624	0	0	539.624	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-361.022	-3.777.800	-2.750.544	1.027.256	-25.000	-526.500	-1.578.756	-500.000
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-352.212</b>	<b>-3.114.500</b>	<b>-2.626.868</b>	<b>487.632</b>	<b>-25.000</b>	<b>-526.500</b>	<b>-1.039.132</b>	<b>-500.000</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	13.165.000	0	-13.165.000	-2.074.663	0	11.090.337	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>13.165.000</b>	<b>0</b>	<b>-13.165.000</b>	<b>-2.074.663</b>	<b>0</b>	<b>11.090.337</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.281	-12.925.000	-101.103	12.823.897	7.733.600	-260.000	-5.350.297	-200.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-829.500	-4.275	825.225	737.980	0	-87.245	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-300.000	0	300.000	0	0	-300.000	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-140.000	0	140.000	0	0	-140.000	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-107.517	-107.517	0	0	107.517	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-148.281</b>	<b>-14.194.500</b>	<b>-212.895</b>	<b>13.981.605</b>	<b>8.471.580</b>	<b>-260.000</b>	<b>-5.770.025</b>	<b>-200.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-148.281</b>	<b>-1.029.500</b>	<b>-212.895</b>	<b>816.605</b>	<b>6.396.917</b>	<b>-260.000</b>	<b>5.320.312</b>	<b>-200.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-500.493</b>	<b>-4.144.000</b>	<b>-2.839.763</b>	<b>1.304.237</b>	<b>6.371.917</b>	<b>-786.500</b>	<b>4.281.180</b>	<b>-700.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_IV.2019

Dezernat IV

TH\_65.2019

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 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.775.258	2.603.780	2.824.204	220.424	363.017	0	142.593	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.375.748	-27.056.580	-29.202.125	-2.145.545	-1.510.105	-90.000	545.440	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-21.600.490</b>	<b>-24.452.800</b>	<b>-26.377.921</b>	<b>-1.925.121</b>	<b>-1.147.088</b>	<b>-90.000</b>	<b>688.033</b>	<b>0</b>
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	400	400	0	0	-400	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-22.069	-22.069	0	0	22.069	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360.276	-1.780.000	-818.986	961.014	250.000	-80.000	-791.014	-249.700
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.946	-123.000	-138.966	-15.966	0	-37.000	-21.034	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-27.469	-150.000	-87.187	62.813	0	0	-62.813	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-435.691</b>	<b>-2.053.000</b>	<b>-1.067.208</b>	<b>985.792</b>	<b>250.000</b>	<b>-117.000</b>	<b>-852.792</b>	<b>-249.700</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-435.691</b>	<b>-2.053.000</b>	<b>-1.066.808</b>	<b>986.192</b>	<b>250.000</b>	<b>-117.000</b>	<b>-853.192</b>	<b>-249.700</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-22.036.181</b>	<b>-26.505.800</b>	<b>-27.444.729</b>	<b>-938.929</b>	<b>-897.088</b>	<b>-207.000</b>	<b>-165.159</b>	<b>-249.700</b>

# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_67.2019

Fachbereich Tiefbau und Grünflächen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.038.767	6.263.500	5.958.449	-305.051	29.493	0	334.544	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.718.259	-14.384.400	-15.467.760	-1.083.360	-794.493	0	288.867	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.679.492</b>	<b>-8.120.900</b>	<b>-9.509.311</b>	<b>-1.388.411</b>	<b>-765.000</b>	<b>0</b>	<b>623.411</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	481.817	2.670.000	2.248.751	-421.249	1.992.715	0	2.413.964	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	3.300.000	989.599	-2.310.401	0	0	2.310.401	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.000	21.300	21.300	0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	26.257	0	2.000	2.000	0	0	-2.000	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>511.074</b>	<b>5.991.300</b>	<b>3.261.650</b>	<b>-2.729.650</b>	<b>1.992.715</b>	<b>0</b>	<b>4.722.365</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.182	0	-93.180	-93.180	0	0	93.180	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.797.408	-11.752.000	-12.222.338	-470.338	-7.163.600	-5.290.000	-11.983.262	-6.398.600
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-60.002	-133.000	-43.881	89.119	0	-79.300	-168.419	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-216.000	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-71.000	0	0	0	0	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-26.095	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.199.686</b>	<b>-11.895.000</b>	<b>-12.359.399</b>	<b>-464.399</b>	<b>-7.163.600</b>	<b>-5.369.300</b>	<b>-12.068.501</b>	<b>-6.398.600</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.688.613</b>	<b>-5.903.700</b>	<b>-9.097.749</b>	<b>-3.194.049</b>	<b>-5.170.885</b>	<b>-5.369.300</b>	<b>-7.346.136</b>	<b>-6.398.600</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-19.368.105</b>	<b>-14.024.600</b>	<b>-18.607.060</b>	<b>-4.582.460</b>	<b>-5.935.885</b>	<b>-5.369.300</b>	<b>-6.722.725</b>	<b>-6.398.600</b>



# Haushaltsrechnung 2019

DEZ\_III.2019

Dezernat III

TH\_68.2019

Technische Dienste Ludwigsburg

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	966.617	999.300	1.125.476	126.176	108.221	0	-17.955	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.911.221	-12.162.000	-12.792.292	-630.292	-188.561	0	441.731	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.944.605</b>	<b>-11.162.700</b>	<b>-11.666.816</b>	<b>-504.116</b>	<b>-80.340</b>	<b>0</b>	<b>423.776</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	81.949	81.949	81.948	0	-1	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	18.071	85.000	513	-84.487	0	0	84.487	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.071</b>	<b>85.000</b>	<b>82.462</b>	<b>-2.538</b>	<b>81.948</b>	<b>0</b>	<b>84.486</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-713.186	-750.000	-210.465	539.535	575.000	0	35.465	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-535.347	-682.300	-537.740	144.560	-737.980	-963.000	-1.845.540	-1.000.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-74.000	-30.000	0	30.000	0	-64.150	-94.150	-50.000
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.322.533</b>	<b>-1.462.300</b>	<b>-748.204</b>	<b>714.096</b>	<b>-162.980</b>	<b>-1.027.150</b>	<b>-1.904.226</b>	<b>-1.050.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.304.462</b>	<b>-1.377.300</b>	<b>-665.742</b>	<b>711.558</b>	<b>-81.032</b>	<b>-1.027.150</b>	<b>-1.819.740</b>	<b>-1.050.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-12.249.067</b>	<b>-12.540.000</b>	<b>-12.332.558</b>	<b>207.442</b>	<b>-161.372</b>	<b>-1.027.150</b>	<b>-1.395.964</b>	<b>-1.050.000</b>

# Haushaltsrechnung 2019

TH\_90.2019

## Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2019	Ermächt.- übertrag aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2020
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.937.412	236.820.810	243.477.454	6.656.644	4.304.160	0	-2.352.484	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.314.849	-103.387.865	-100.758.326	2.629.539	285.665	0	-2.343.874	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>133.622.563</b>	<b>133.432.945</b>	<b>142.719.129</b>	<b>9.286.184</b>	<b>4.589.825</b>	<b>0</b>	<b>-4.696.358</b>	<b>0</b>
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.162.578	2.633.400	1.540.739	-1.092.661	0	0	1.092.661	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.162.578</b>	<b>2.633.400</b>	<b>1.540.739</b>	<b>-1.092.661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.092.661</b>	<b>0</b>
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-480.000	-50.000	-2.046.821	-1.996.821	0	0	1.996.821	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-66.083	-90.000	-98.402	-8.402	-8.403	0	-1	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-546.083</b>	<b>-140.000</b>	<b>-2.145.223</b>	<b>-2.005.223</b>	<b>-8.403</b>	<b>0</b>	<b>1.996.820</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>616.495</b>	<b>2.493.400</b>	<b>-604.484</b>	<b>-3.097.884</b>	<b>-8.403</b>	<b>0</b>	<b>3.089.481</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>134.239.058</b>	<b>135.926.345</b>	<b>142.114.644</b>	<b>6.188.299</b>	<b>4.581.422</b>	<b>0</b>	<b>-1.606.877</b>	<b>0</b>