



Bericht zum  
Jahresabschluss 2021  
der Stadt Ludwigsburg





## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Rechenschaftsbericht mit Finanzindikatoren</b>	<b>5</b>
<b>2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses</b>	<b>75</b>
<b>3. Bilanz</b>	<b>76</b>
<b>4. Anhang zum Jahresabschluss</b>	<b>77</b>
<b>5. Anlage Entwicklung der Liquidität</b>	<b>92</b>
<b>6. Anlage Rückstellungen</b>	<b>93</b>
<b>7. Anlage Rücklagen</b>	<b>94</b>
<b>8. Anlage Bescheinigung Pensionsrückstellungen</b>	<b>95</b>
<b>9. Anlage Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit</b>	<b>96</b>
<b>10. Anlage Vermögensübersicht</b>	<b>98</b>
<b>11. Anlage Schuldenübersicht</b>	<b>99</b>
<b>12. Anlage Liste der Überschreitungen</b>	<b>100</b>
<b>13. Übersicht in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>101</b>
<b>14. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte</b>	<b>102</b>



Stadt Ludwigsburg

# Rechenschaftsbericht

2021



# Inhaltsverzeichnis

---

1 Vorbemerkung .....	8
1.1 Rechtliche Grundlagen .....	8
1.2 Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht .....	8
1.3 Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung .....	8
2 Für den eiligen Leser .....	9
2.1 Allgemeine Daten .....	9
2.2 Gesamtergebnisrechnung .....	9
2.3 Gesamtfinanzzrechnung .....	10
2.4 Vermögensrechnung (Bilanz) .....	11
2.5 Kennzahlen .....	11
3 Allgemeines .....	11
3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage .....	11
3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung .....	13
3.3 Feststellung der Jahresrechnung .....	13
4 Gesamtergebnisrechnung .....	13
4.1 Erläuterung einzelner Ertragsarten .....	14
4.1.1 Ordentliche Erträge .....	14
4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben .....	15
4.1.3 Zuwendungen und Umlagen .....	19
4.1.4 Sonstige Ertragsarten .....	21
4.1.5 Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse .....	24
4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten .....	25
4.2.1 Ordentliche Aufwendungen .....	25
4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen .....	26
4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	27
4.2.4 Planmäßige Abschreibungen .....	29
4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	30
4.2.6 Transferaufwendungen .....	31
4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	33
4.3 Erläuterung des Sonderergebnisses .....	35
4.4 Entwicklung der Rücklagen .....	36
4.5 Entwicklung der Rückstellungen .....	37
5 Gesamtfinanzzrechnung .....	37
5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen der Ergebnisrechnung .....	37
5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	38

5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit .....	40
5.4 Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. Geldanlagen) .....	41
5.5 Entwicklung Schuldenstand .....	42
6 Vermögensrechnung (Bilanz) .....	42
7 Kennzahlen .....	45
7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis .....	45
7.1.1 Steuern .....	45
7.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....	51
7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand .....	53
7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	55
7.1.5 Transferaufwendungen .....	56
7.1.6 Haushaltsergebnis .....	58
7.2 Kennzahlen zur Bilanz .....	61
7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	61
7.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation) .....	64
7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung .....	66
8 Prognosebericht - Risiken und Chancen .....	67
8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital .....	67
8.2 Entwicklung der Verschuldung .....	69
8.3 Weitere Risiken .....	70
9 Entwicklung der Finanzindikatoren .....	71
9.1 Indikator - Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit .....	71
9.2 Indikator - Liquidität .....	71
9.3 Indikator - Kommunale Schulden pro Einwohner .....	72
9.4 Indikator - Ergebnishaushalt .....	73

# 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.

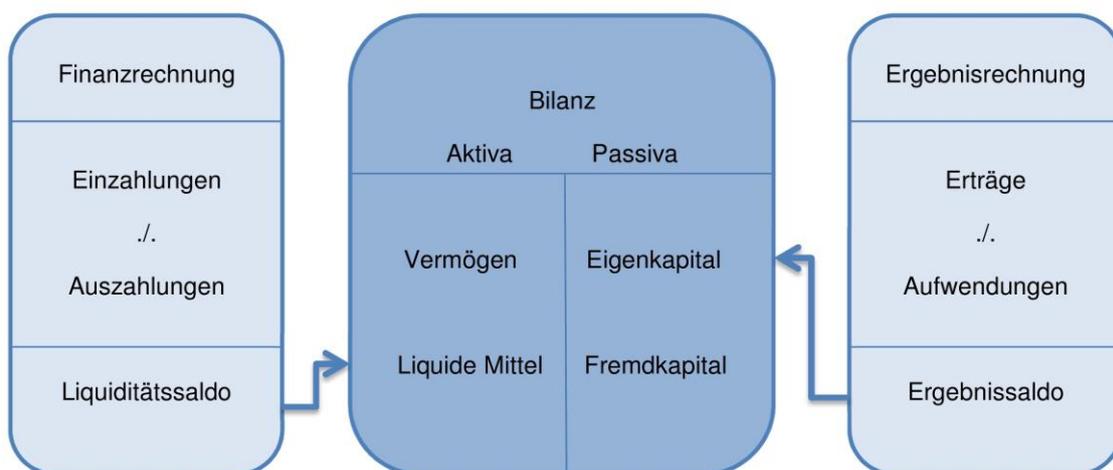
Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

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 31.12.2020 zugrunde gelegt werden, d.h. die in diesem Bericht berechneten Werte pro Einwohner basieren für den 31.12.2020 und den 31.12.2021 jeweils auf derselben Einwohnerzahl für die Stadt Ludwigsburg (31.12.2020: 93.358 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

	2019	2020	2021
Einwohner zum 31.12. des Vorjahres	93.584	93.358	93.358
Hebesatz Grundsteuer A	405	405	445
Hebesatz Grundsteuer B	405	405	445
Hebesatz Gewerbesteuer	385	385	395

### 2.2 Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>306.535.372,79</b>	<b>303.625.278</b>	<b>332.753.325,63</b>	<b>29.128.047,63</b> ↗	<b>9,59</b> ↗
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>309.395.715,33</b>	<b>332.783.700</b>	<b>338.046.949,52</b>	<b>5.263.249,52</b> ↗	<b>1,58</b> ↗
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.860.342,54</b>	<b>-29.158.422</b>	<b>-5.293.623,89</b>	<b>23.864.798,11</b> ↗	<b>81,85</b> ↗
Sonderergebnis	4.071.449,11	--	1.838.647,72	1.838.647,72 ↗	-- ↗
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1.211.106,57</b>	<b>-29.158.422</b>	<b>-3.454.976,17</b>	<b>25.703.445,83</b> ↗	<b>88,15</b> ↗
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>166.185.069,92</b>	<b>165.778.300</b>	<b>202.552.069,83</b>	<b>36.773.769,83</b> ↗	<b>22,18</b> ↗

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
davon Grundsteuer A und B	17.255.026,33	18.401.000	18.606.046,97	205.046,97 ↗	1,11 ↗
davon Gewerbesteuer	51.548.400,89	66.600.000	102.011.939,04	35.411.939,04 ↗	53,17 ↗
davon Gemeindeanteil an Einkommensteuer	56.916.763,79	60.614.000	61.944.861,65	1.330.861,65 ↗	2,20 ↗
davon Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	13.836.397,91	13.372.000	14.145.883,17	773.883,17 ↗	5,79 ↗
davon Vergnügungssteuer	1.377.605,00	1.700.000	732.493,00	-967.507,00 ↘	-56,91 ↘
davon Hundesteuer	379.438,00	385.000	413.012,00	28.012,00 ↗	7,28 ↗
erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse	34.966.030,23	34.266.850	37.336.381,93	3.069.531,93 ↗	8,96 ↗
Personal- und Versorgungsaufwendungen	94.446.026,72	98.966.300	94.226.319,04	-4.739.980,96 ↘	-4,79 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.871.733,17	54.170.045	47.654.984,13	-6.515.060,87 ↘	-12,03 ↘
Transferaufwendungen	136.993.810,23	142.273.225	159.812.310,59	17.539.085,59 ↗	12,33 ↗
Netto-Abschreibungen (Gesamtabschreibungen ohne Forderungsabschreibungen abzüglich aufgelöste Investitionszuschüsse)	18.352.058,22	17.933.200	20.746.385,20	2.813.185,20 ↗	15,69 ↗

## 2.3 Gesamtfinanzzrechnung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.044.610,39	289.674.838	337.774.298,11	48.099.460,11 ↗	16,60 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.498.304,26	307.961.400	295.278.202,69	-12.683.197,31 ↘	-4,12 ↘
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes</b>	<b>15.546.306,13</b>	<b>-18.286.562</b>	<b>42.496.095,42</b>	<b>60.782.657,42</b> ↗	<b>332,39</b> ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.249.639,43	41.722.100	11.020.745,44	-30.701.354,56 ↘	-73,59 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.847.135,62	64.174.075	37.382.567,58	-26.791.507,42 ↘	-41,75 ↘
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.597.496,19</b>	<b>-22.451.975</b>	<b>-26.361.822,14</b>	<b>-3.909.847,14</b> ↘	<b>-17,41</b> ↘
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	13.264.000,00	22.451.975	6.063.000,00	-16.388.975,00 ↘	-73,00 ↘
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.654.803,55	2.185.000	1.366.611,94	-818.388,06 ↘	-37,45 ↘
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.609.196,45</b>	<b>20.266.975</b>	<b>4.696.388,06</b>	<b>-15.570.586,94</b> ↘	<b>-76,83</b> ↘
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)</b>	<b>558.006,39</b>	<b>-20.471.562</b>	<b>20.830.661,34</b>	<b>41.302.223,34</b> ↗	<b>201,75</b> ↗
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (inkl. Liquiditätskredite)</b>	<b>558.006,39</b>	<b>-20.471.562</b>	<b>20.830.661,34</b>	<b>41.302.223,34</b> ↗	<b>201,75</b> ↗
Mindestüberschuss (ordentliche Tilgung)	1.554.803,55	--	1.296.611,94	1.296.611,94 ↗	-- ↗
Nettoninvestitionsrate	13.991.502,58	-20.471.562	41.199.483,48	61.671.045,48 ↗	301,25 ↗

## 2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)

Bezeichnung	2019 in Euro	2020 in Euro	2021 in Euro	Veränderung
<b>1 - Vermögen (Aktiva)</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>873.257.328,75</b>	<b>894.673.365,73</b>	<b>21.416.036,98</b> ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	978.923,03	802.709,55	525.857,64	-276.851,91 ↘
1.2 - Sachvermögen	648.437.083,36	663.933.910,18	675.684.043,23	11.750.133,05 ↗
1.3 - Finanzvermögen	209.702.387,78	195.053.863,62	206.426.128,82	11.372.265,20 ↗
1.4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	864.438,99	829.047,12	815.505,44	-13.541,68 ↘
<b>2 - Kapital (Passiva)</b>	<b>870.422.628,82</b>	<b>873.257.328,75</b>	<b>894.673.365,73</b>	<b>21.416.036,98</b> ↗
2.1 - Kapitalposition	623.143.323,53	650.866.758,50	684.889.356,01	34.022.597,51 ↗
2.1.1 - davon Basiskapital	552.262.710,63	578.757.166,88	615.933.719,11	37.176.552,23 ↗
2.1.2 - davon Rücklagen	70.880.612,90	72.109.591,62	68.955.636,90	-3.153.954,72 ↘
2.2 - Sonderposten	163.854.161,61	138.572.747,02	105.686.130,28	32.886.616,74 ↘
2.3 - Rückstellungen	25.571.545,06	28.063.844,47	51.767.378,24	23.703.533,77 ↗
2.4 - Verbindlichkeiten	39.903.904,39	37.297.810,66	33.474.167,42	-3.823.643,24 ↘
2.4.1 - davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.530.270,56	17.975.209,10	22.678.326,29	4.703.117,19 ↗
2.5 - Passive Rechnungsabgrenzung	17.949.694,23	18.456.168,10	18.856.333,78	400.165,68 ↗

## 2.5 Kennzahlen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021
Steuerquote	54,21	54,60	60,87	6,27 ↗
Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht	23,02	28,68	36,59	7,91 ↗
Zuwendungsquote	29,51	27,60	22,11	-5,48 ↘
Personalintensität	30,53	29,74	27,87	-1,87 ↘
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,92	19,35	16,82	-2,53 ↘
Transferaufwandsquote	44,28	42,75	47,28	4,52 ↗
Abschreibungsintensität	8,01	7,72	7,43	-0,28 ↘

## 3 Allgemeines

### 3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war auch im Jahr 2021 geprägt von der Corona-Pandemie. Trotz der andauernden Pandemiesituation und zunehmender Liefer- und Materialengpässe konnte sich die deutsche Wirtschaft aber nach dem Einbruch im Jahr 2020 erholen.

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2021 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 2,7 % höher als 2020 (auch kalenderbereinigt). Das reichte jedoch nicht, um den starken Rückgang im ersten Corona-Jahr aufzuholen: Im Vergleich zum Jahr 2019, also dem Jahr vor der Krise, war das BIP noch um 2,0 % niedriger.

Die konjunkturelle Entwicklung im Jahresverlauf war auch im Jahr 2021 stark abhängig vom Infektionsgeschehen und den damit einhergehenden Corona-Schutzmaßnahmen. Zum Jahresbeginn befand sich Deutschland mitten in der zweiten Corona-Welle und in einem Lockdown. Das führte im 1. Quartal zu einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts. Als die Beschränkungen im Verlauf des Jahres 2021 nach und nach wegfielen, erholte sich die deutsche Wirtschaft spürbar. Die zunehmenden Liefer- und Materialengpässe dämpften jedoch die Erholung, die zum Jahresende durch die vierte Corona-Welle und erneute Verschärfungen der staatlichen Schutzmaßnahmen gestoppt wurde.

Im Vergleich zum Krisenjahr 2020, in dem die Produktion im Zuge der Corona-Pandemie teilweise massiv eingeschränkt war, hat sich die Wirtschaftsleistung im Jahr 2021 in fast allen Wirtschaftsbereichen erhöht. Die preisbereinigte Bruttowertschöpfung stieg sowohl im Verarbeitenden Gewerbe (+4,4 %) als auch in den meisten Dienstleistungsbereichen deutlich an. So nahm die Wirtschaftsleistung der Unternehmensdienstleister, zu denen Forschung und Entwicklung, Rechts- und Steuerberater sowie Ingenieurbüros zählen, stark zu (+5,4 %). Im zusammengefassten Wirtschaftsbereich Handel, Verkehr und Gastgewerbe (+3,0 %) waren es vor allem der Verkehr und das Gastgewerbe, die zulegt, allerdings ausgehend vom sehr niedrigen Niveau des Jahres 2020. Die preisbereinigte Bruttowertschöpfung im Handel nahm gegenüber 2020 nur leicht zu. Lediglich im Baugewerbe, in dem die Corona-Pandemie im Jahr 2020 kaum Spuren hinterlassen hatte, ging die Wirtschaftsleistung 2021 leicht zurück (-0,4 %). In der Summe über alle Wirtschaftsbereiche stieg die preisbereinigte Bruttowertschöpfung im Jahr 2021 um 2,9 % gegenüber dem Krisenjahr 2020.

Ein anderes Bild zeigt sich beim Vergleich mit dem Vorkrisenjahr 2019: Trotz der Zuwächse im Jahr 2021 und der Tatsache, dass vier Arbeitstage mehr zur Verfügung standen als im Jahr 2019, hat die Wirtschaftsleistung in den meisten Wirtschaftsbereichen noch nicht wieder das Vorkrisenniveau erreicht. Ausnahmen waren das Baugewerbe und der Bereich Information und Kommunikation, die sich in der Pandemie behaupten und ihre Wirtschaftsleistung im Vergleich zu 2019 merklich steigern konnten (+3,3 % und +2,3 %). Demgegenüber lag die Wirtschaftsleistung im Verarbeitenden Gewerbe trotz des Anstiegs im Jahr 2021 noch 6,0 % unter dem Niveau von 2019. Allerdings gab es innerhalb des Verarbeitenden Gewerbes unterschiedliche Entwicklungen: Während die Automobilindustrie als größter Teilbereich des Verarbeitenden Gewerbes einen erheblichen Rückgang der preisbereinigten Bruttowertschöpfung zu verkraften hatte, konnten unter anderem die pharmazeutische und die chemische Industrie im Vorkrisenvergleich Zuwächse verzeichnen.

Besonders heftig schlugen sich die anhaltende Corona-Pandemie und die damit verbundenen Corona-Schutzmaßnahmen bei den sonstigen Dienstleistern nieder, zu denen neben Sport, Kultur und Unterhaltung auch die Kreativwirtschaft zählt: Die preisbereinigte Bruttowertschöpfung lag hier 2021 noch 9,9 % unter dem Vorkrisenniveau. Im Bereich Öffentliche Dienstleister, Erziehung, Gesundheit wurde der Rückgang der preisbereinigten Bruttowertschöpfung aus dem Krisenjahr 2020 im Jahr 2021 nahezu kompensiert (-0,1 %). Die preisbereinigte Bruttowertschöpfung insgesamt lag im Jahr 2021 noch 2,1 % unter dem Niveau von 2019.

Die Konsumausgaben des Staates waren auch im Jahr 2021 eine Wachstumsstütze der deutschen Wirtschaft. Sie stiegen im zweiten Jahr der Corona-Pandemie, ausgehend von dem bereits hohen Vorjahresniveau, preisbereinigt um weitere 3,4 %. Die Bauinvestitionen legten im Jahr 2021 nach fünf Jahren mit teilweise deutlichen preisbereinigten Zuwächsen nur noch um 0,5 % zu. Gründe hierfür sind – trotz hoher Nachfrage – voll ausgelastete Kapazitäten im Bau, bedingt durch fehlende Arbeitskräfte und Materialmangel als Folge der bereits erwähnten Lieferengpässe. Entsprechend sind auch die Baupreise stark gestiegen.

In der Herbstumfrage bewertet fast jedes zweite Unternehmen im IHK-Bezirk Ludwigsburg seine Geschäftslage mit „gut“ (knapp 49 Prozent). Vier von zehn geben „befriedigend“ an (40 Prozent). Das Lageurteil „schlecht“ kommt von etwas mehr als jedem zehnten Unternehmen (gut 11 Prozent). Der Saldowert aus „gut“ minus „schlecht“ Angaben steigt im Vergleich zum Frühsommer um knapp 16 Prozentpunkte. Mit Blick auf die kommenden 12 Monate erwartet gut jedes dritte Unternehmen bessere Geschäfte, in etwa jedes achte schlechtere (rund 37 zu 13 Prozent). Die hiesige Wirtschaft ist auf Erholungskurs. Auf ihm befinden sich aber viele Hindernisse. Dazu gehören insbesondere der Fachkräftemangel plus die Preissteigerungen und Materialengpässe aufgrund gestiegener Nachfrage. Die Erholungstendenzen, Nachholbedarfe und eine bei vielen Unternehmen verbesserte Ertragslage fördern die Investitionsbereitschaft: Mehr Inlandsinvestitionen als in den vergangenen 12 Monaten planen knapp 38 Prozent der Unternehmen, gut 13 Prozent wollen weniger investieren.

### 3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung

Der Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg hat am 16. Dezember 2020 den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Schreiben vom 22.02.2021 die Gesetzmäßigkeit bestätigt und die Kreditermächtigungen sowie den Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen (soweit notwendig) genehmigt.

### 3.3 Feststellung der Jahresrechnung

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

## 4 Gesamtergebnisrechnung

Das Gesamtergebnis berechnet sich wie folgt:

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

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses:

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Ordentliche Erträge	306.535.372,79	303.625.278	332.753.325,63	29.128.047,63 ↗	9,59 ↗
Ordentliche Aufwendungen	309.395.715,33	332.783.700	338.046.949,52	5.263.249,52 ↘	1,58 ↘
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.860.342,54</b>	<b>-29.158.422</b>	<b>-5.293.623,89</b>	<b>23.864.798,11 ↗</b>	<b>81,85 ↗</b>
Außerordentliche Erträge	4.321.811,45	--	2.120.347,10	2.120.347,10 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	250.362,34	--	281.699,38	281.699,38 ↗	-- ↗
<b>Sonderergebnis</b>	<b>4.071.449,11</b>	<b>--</b>	<b>1.838.647,72</b>	<b>1.838.647,72 ↗</b>	<b>-- ↗</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1.211.106,57</b>	<b>-29.158.422</b>	<b>-3.454.976,17</b>	<b>25.703.445,83 ↗</b>	<b>88,15 ↗</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 -5.293.623,89 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -2.433.281,35 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 23.864.798,11 Euro.

## Sonderergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das Sonderergebnis in Höhe von 1.838.647,72 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 -3.454.976,17 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -4.666.082,74 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von -29.158.422 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 25.703.445,83 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

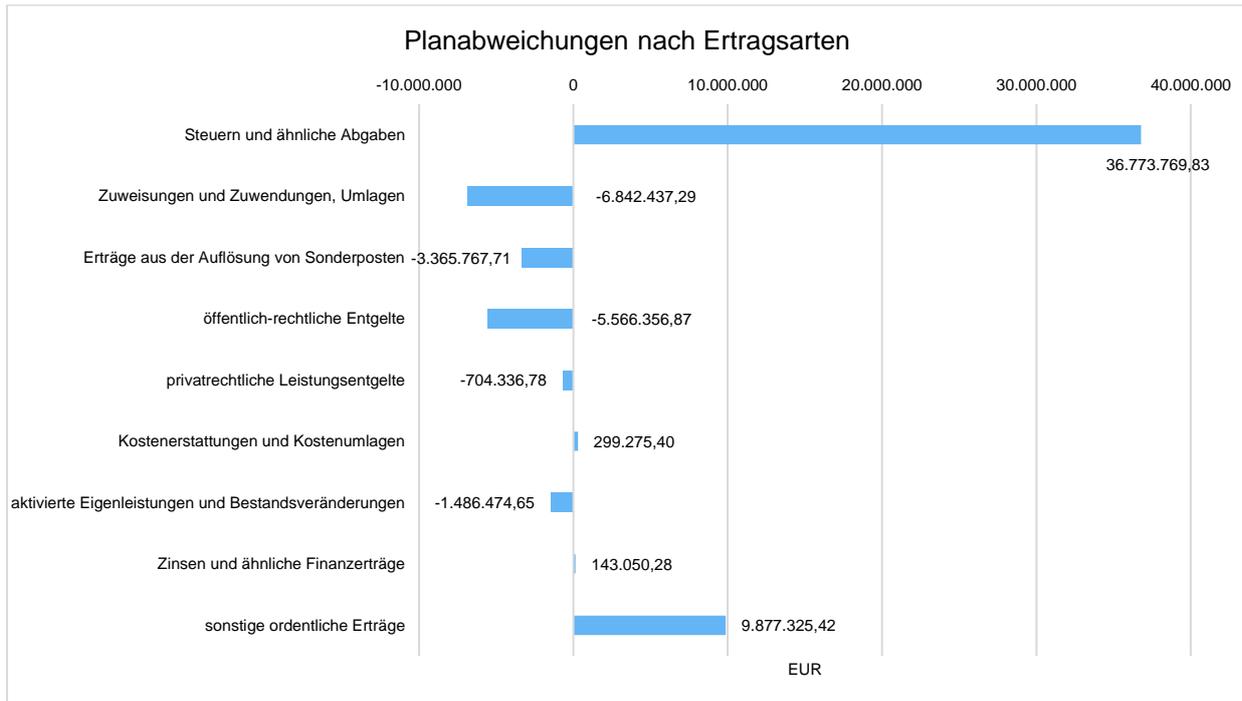
	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Steuern und ähnliche Abgaben	166.185.069,92	165.778.300	202.552.069,83	36.773.769,83 	22,18 
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	84.025.306,57	76.044.950	69.202.512,71	-6.842.437,29 	-9,00 
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.432.826,45	7.746.000	4.380.232,29	-3.365.767,71 	-43,45 
öffentlich-rechtliche Entgelte	18.785.780,04	26.631.700	21.065.343,13	-5.566.356,87 	-20,90 
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.025.332,82	5.396.248	4.691.911,22	-704.336,78 	-13,05 
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.695.010,94	5.381.650	5.680.925,40	299.275,40 	5,56 
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.392.015,86	4.275.010	2.788.535,35	-1.486.474,65 	-34,77 
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.651.162,50	1.938.240	2.081.290,28	143.050,28 	7,38 
sonstige ordentliche Erträge	11.342.867,69	10.433.180	20.310.505,42	9.877.325,42 	94,67 
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>306.535.372,79</b>	<b>303.625.278</b>	<b>332.753.325,63</b>	<b>29.128.047,63 </b>	<b>9,59 </b>

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 26.217.952,84 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung bei den ordentlichen Erträgen 29.128.047,63 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:



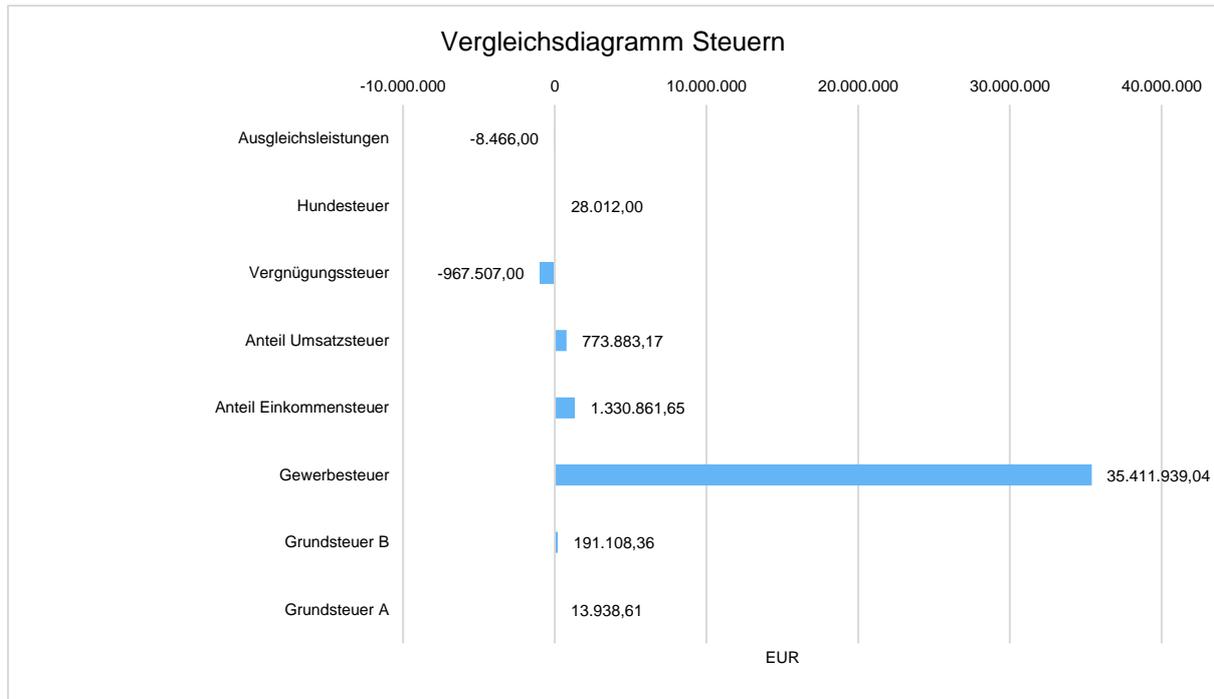
#### 4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

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

**Steuern**

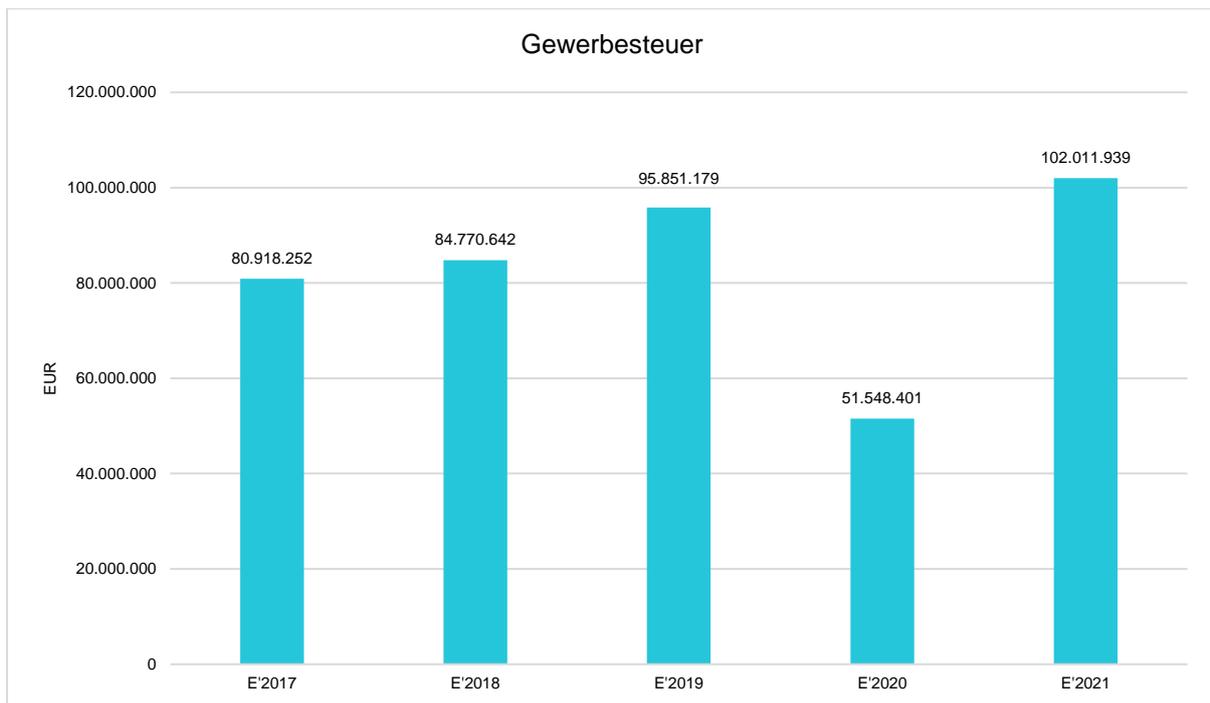
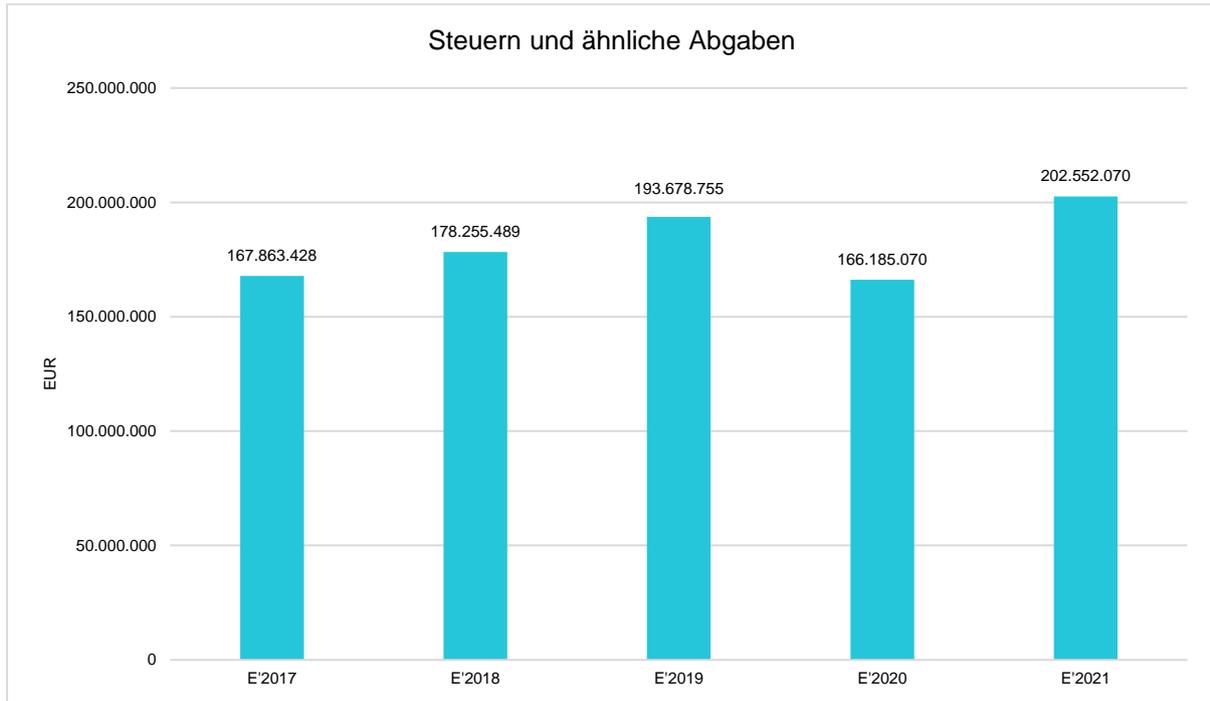
	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Grundsteuer A	102.449,65	101.000	114.938,61	13.938,61 ↗	13,80 ↗
Grundsteuer B	17.152.576,68	18.300.000	18.491.108,36	191.108,36 ↗	1,04 ↗
Gewerbesteuer	51.548.400,89	66.600.000	102.011.939,04	35.411.939,04 ↗	53,17 ↗
Anteil Einkommensteuer	56.916.763,79	60.614.000	61.944.861,65	1.330.861,65 ↗	2,20 ↗
Anteil Umsatzsteuer	13.836.397,91	13.372.000	14.145.883,17	773.883,17 ↗	5,79 ↗
Vergnügungssteuer	1.377.605,00	1.700.000	732.493,00	-967.507,00 ↘	-56,91 ↘
Hundesteuer	379.438,00	385.000	413.012,00	28.012,00 ↗	7,28 ↗
Ausgleichsleistungen	24.871.438,00	4.706.300	4.697.834,00	-8.466,00 →	-0,18 →
<b>Summe</b>	<b>166.185.069,92</b>	<b>165.778.300</b>	<b>202.552.069,83</b>	<b>36.773.769,83 ↗</b>	<b>22,18 ↗</b>

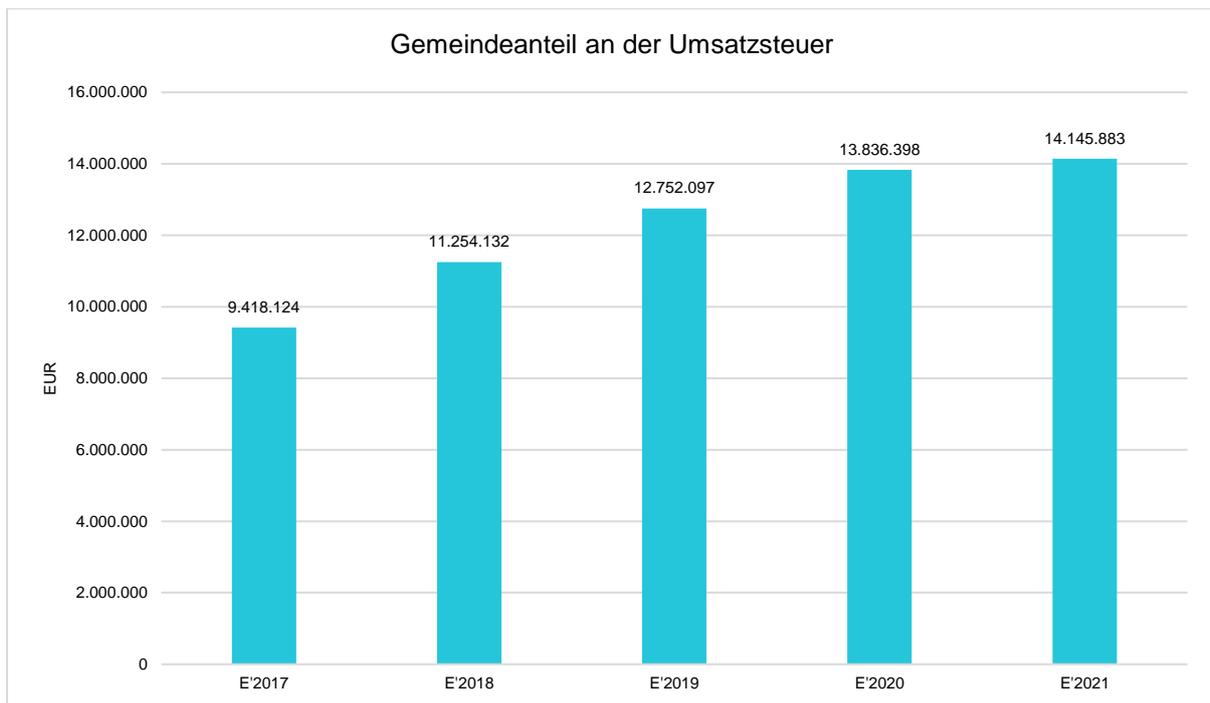
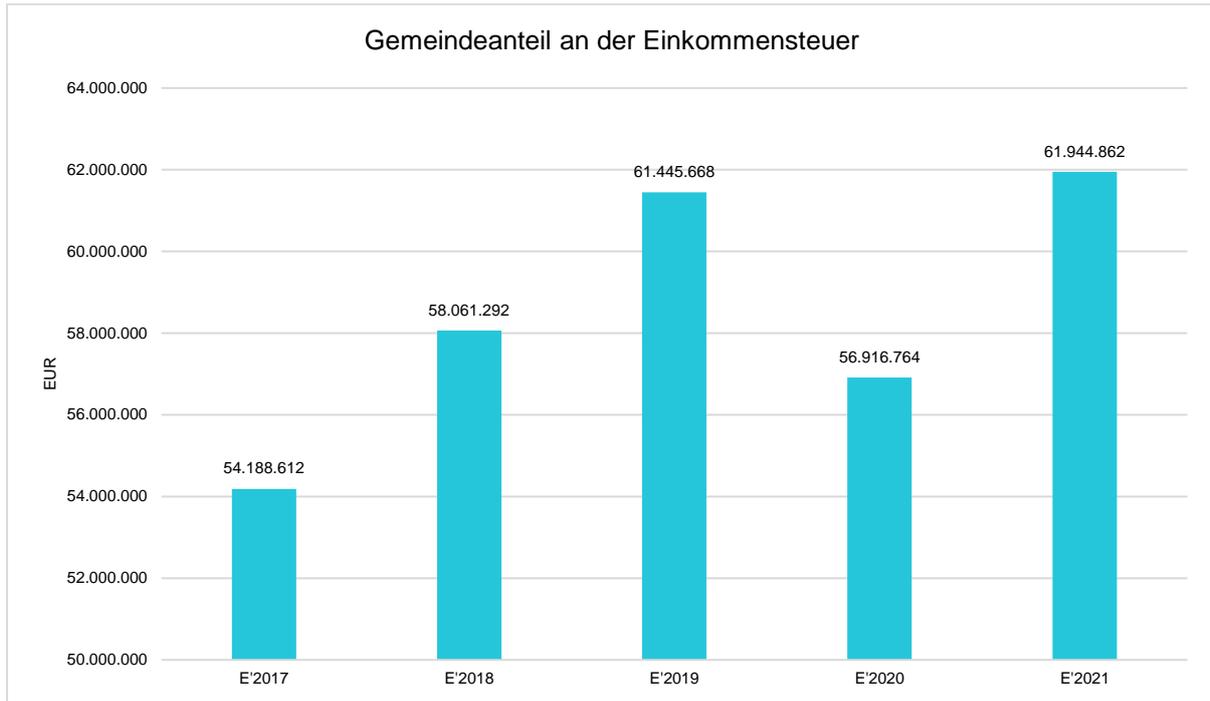
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die tatsächlichen Gewerbesteuererträge in 2021 betragen 106.052.911,14 EUR. Im Bereich der Gewerbesteuer sind Rückstellungen in Höhe von 8.567.128,24 EUR vorhanden, die auf mehreren vor dem Finanzgericht anhängigen Verfahren beruhen. (siehe Anlage 6)

Nachstehende Grafiken zeigen die langfristigen Entwicklungen der wesentlichen Ertragsarten:





### 4.1.3 Zuwendungen und Umlagen

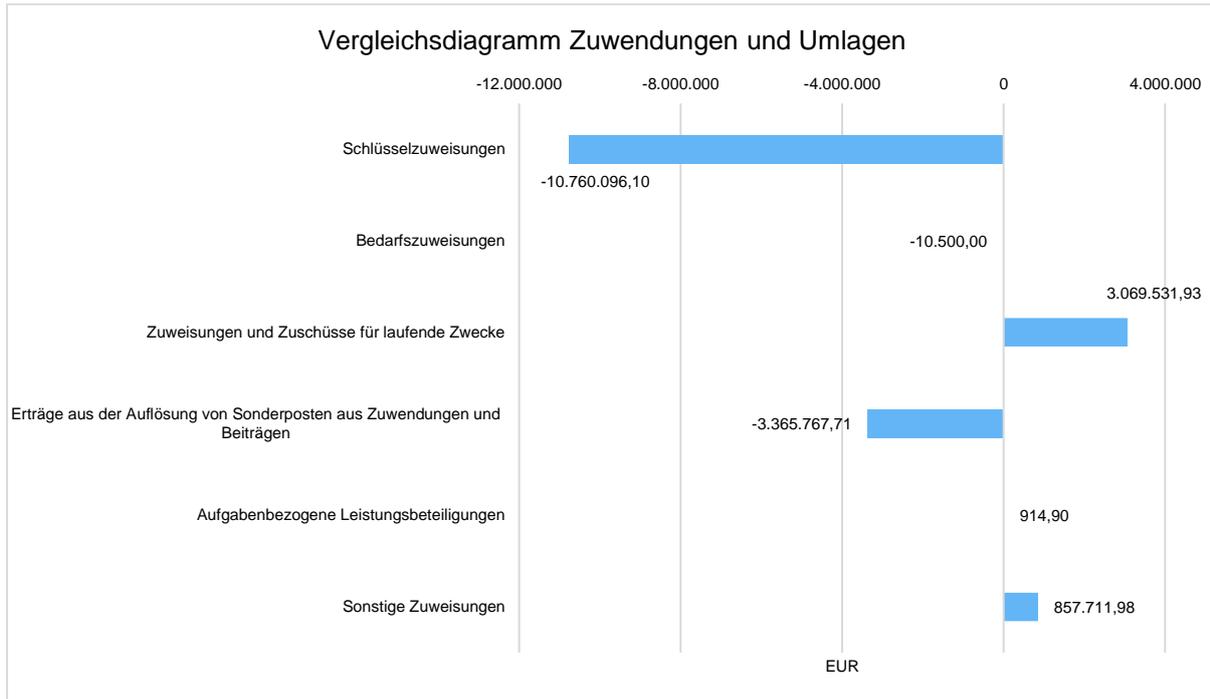
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite.

Gegenüber dem Vorjaheresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um - 16.875.388,02 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -10.208.205 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Schlüsselzuweisungen	45.886.529,20	40.965.300	30.205.203,90	-10.760.096,10 ↘	-26,27 ↘
Bedarfszuweisungen	0,00	10.500	0,00	-10.500,00 ↘	100,00 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.966.030,23	34.266.850	37.336.381,93	3.069.531,93 ↗	8,96 ↗
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	6.432.826,45	7.746.000	4.380.232,29	-3.365.767,71 ↘	-43,45 ↘
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	--	0	914,90	914,90 ↗	-- ↗
Sonstige Zuweisungen	3.172.747,14	802.300	1.660.011,98	857.711,98 ↗	106,91 ↗
<b>Summe</b>	<b>90.458.133,02</b>	<b>83.790.950</b>	<b>73.582.745,00</b>	<b>-10.208.205,00 ↘</b>	<b>-12,18 ↘</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:

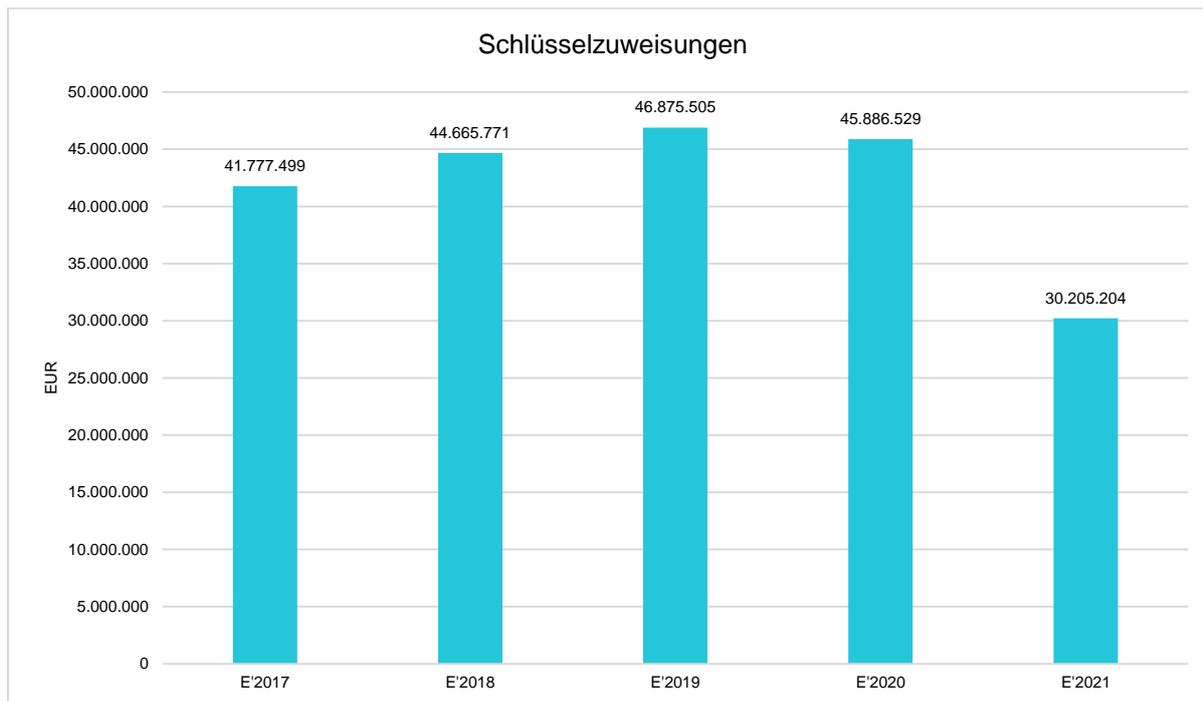


Die hohen Grund- und Gewerbesteuereinnahmen verursachen in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen. Die tatsächlichen Schlüsselzuweisungen 2021 betragen 47.056.203,90 EUR. Zur Abfederung des Finanzausgleichseffekts in zwei Jahren wurden bei den Schlüsselzuweisungen Rückstellungen in Höhe von 19.058.000,00 EUR gebildet, gleichzeitig wurden die Rückstellungen aus 2019 in Höhe von 2.207.000,00 EUR aufgelöst.

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

Die hohe Planabweichung bei der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen ist durch eine GPA-Beanstandung im Rahmen der Eröffnungsbilanzprüfung und den dadurch erforderlichen Korrekturen begründet.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:

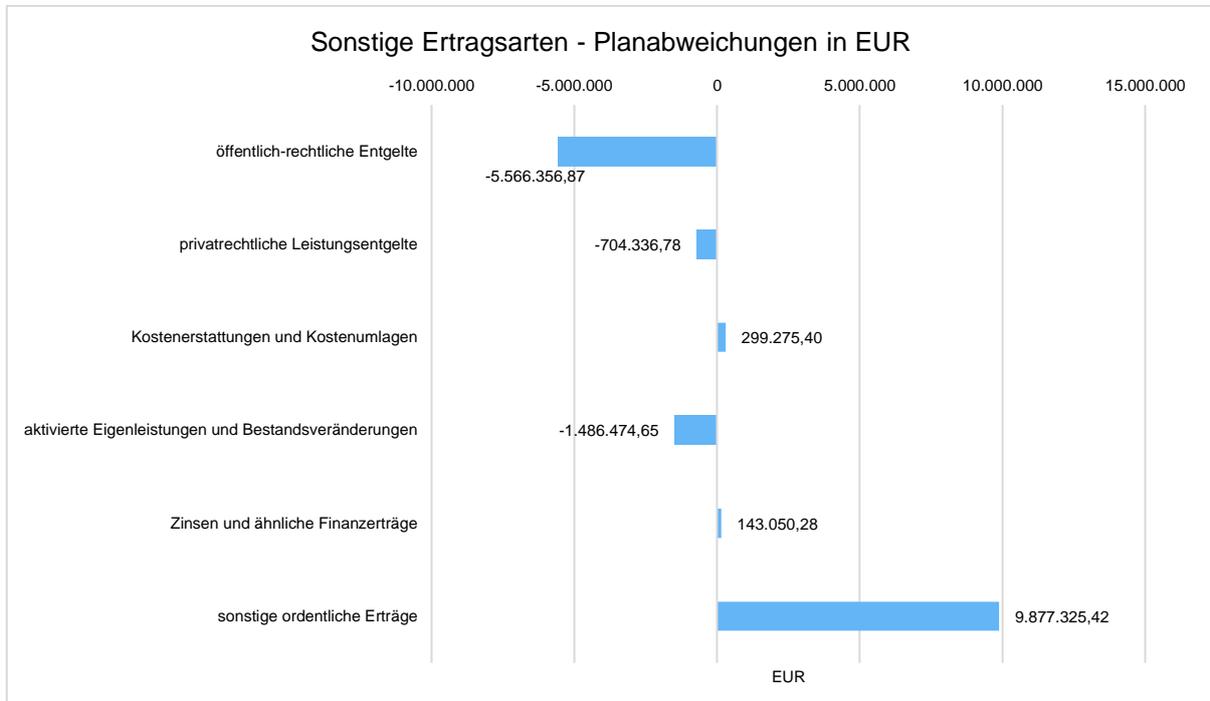


#### 4.1.4 Sonstige Ertragsarten

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

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
öffentlich-rechtliche Entgelte	18.785.780,04	26.631.700	21.065.343,13	-5.566.356,87 ↓	20,90 ↓
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.025.332,82	5.396.248	4.691.911,22	-704.336,78 ↓	13,05 ↓
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.695.010,94	5.381.650	5.680.925,40	299.275,40 ↑	5,56 ↑
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.392.015,86	4.275.010	2.788.535,35	-1.486.474,65 ↓	34,77 ↓
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.651.162,50	1.938.240	2.081.290,28	143.050,28 ↑	7,38 ↑
sonstige ordentliche Erträge	11.342.867,69	10.433.180	20.310.505,42	9.877.325,42 ↑	94,67 ↑
<b>Summe</b>	<b>49.892.169,85</b>	<b>54.056.028</b>	<b>56.618.510,80</b>	<b>2.562.482,80 ↗</b>	<b>4,74 ↗</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind aufgrund des Lockdowns im Zuge der Corona-Krise in verschiedenen Bereichen Wenigererträge zu verzeichnen.

Die deutlichen Veränderungen im Bereich der Sonstigen Erträge resultieren aus der Auflösung/Reduzierung von bereits vorhandenen Rückstellungen der Vorjahre im Bereich der Gewerbesteuer.

Die Grafik zeigt in welchen Bereichen sich negative Veränderungen ergeben haben.

Produktgruppe	Beschreibung	Kostenstelle	Kostenstelle	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Plan 2021	Ist 31.12.	Vergleich
1220	Ordnungswesen	32205001	Gewerbe und Gaststätten	33110000	Verwaltungsgebühren	200.000	96.376,68	-103.623
1221	Verkehrswesen	32305000	Straßenverkehr	33+20000	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	780.000	537.684,67	-242.315
1222	Einwohnerwesen	332+5000	Ausländerbehörde und Bürgerbüro	33110000	Verwaltungsgebühren	1.055.000	983.978,11	-71.022
1223	Personenstandswesen	33305000	Standesamt	33110000	Verwaltungsgebühren	250.000	217.697,50	-32.303
1260	Brandschutz	37105000	Feuerwehr	33+20000	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	350.000	195.103,46	-154.897
2710	Volkshochschule	48605000	Volkshochschule	33+20000	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	810.000	285.402,05	-524.598
2720	Stadtbibliothek	48505000	Zentrale Stadtbibliothek	33+20000	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	239.500	125.683,30	-113.817
2730	Kunstzentrum Karlskaseme, Labyrinth	41505100	Jugendkunstschule Labyrinth	33210000	Benutzungsgebühren	326.500	264.786,43	-61.714
4240	Lehrschwimmbäder	48255++0	Lehrschwimmbäder	33210000	Benutzungsgebühren	77.000	49.182,18	-27.818
4241	Sportstätten	482*	Sporthallen/Sportplätze	33210000	Benutzungsgebühren	212.300	91.028,69	-121.271
5210	Bauordnung	60305000	Bauordnung	331100+0	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	1.910.000	2.695.948,56	785.949
5460	Parkierungseinrichtungen	67205007	Parkierungseinrichtungen	33210040	Parkgebühren	3.300.000	2.288.550,15	-1.011.450
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	67505000	Verwaltung Friedhöfe/Bestattungen	332100+0	Benutzungsgebühren und Grabrechte	2.070.000	2.037.418,98	-32.581
314005	Obdachlosenunterbringung	32605000	Obdachlosenunterbringung	33210000	Benutzungsgebühren	475.000	333.096,24	-141.904
314007	Anschlussunterbringung von Flüchtlingen	17405020	Anschlussunterbringung Flüchtlinge	33210000	Benutzungsgebühren	3.000.000	2.664.712,38	-335.288
904801	Schulen	48411400	Schulkindbetreuung	33210000	Benutzungsgebühren	1.302.950	693.967,65	-608.982
904802	Kindertageseinrichtungen	48311200	Essensversorgung Kitas	33210000	Benutzungsgebühren	1.333.200	1.242.900,25	-90.300
36500101	Kindertageseinrichtungen 0-6 Jährige	483+5+++	alle Kindertageseinrichtungen	332+0000	Benutzungsgebühren	6.343.100	4.666.032,91	-1.677.067
	<b>Gesamtsumme</b>					<b>24.034.550</b>	<b>19.469.550,19</b>	<b>-4.565.000</b>

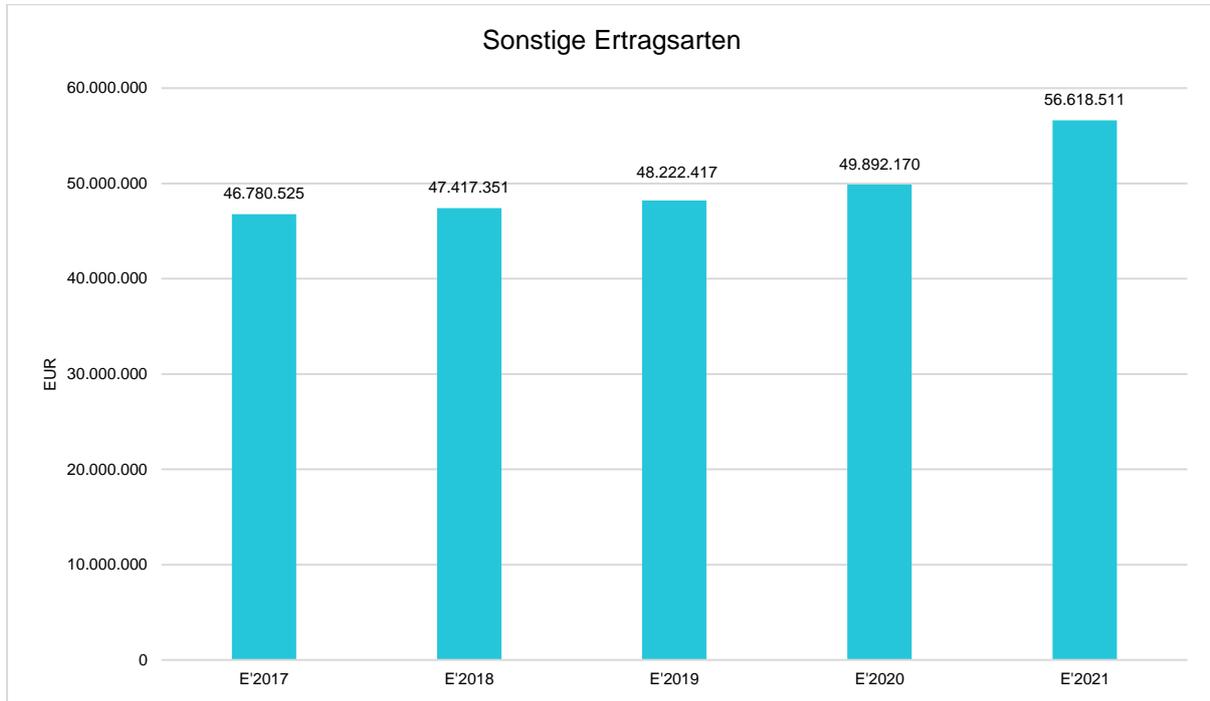
Bei den privatrechtlichen Entgelten sind es im Wesentlichen deutlich geringere Verkaufserträge in den Schülermensen entstanden.

Bei den Kostenerstattungen wurden vor allem Mehrerträge 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 Mehrerträge aus der Auflösung von Rückstellungen zu Buche, es wurden aber auch deutlich weniger Säumniszuschläge berechnet und auch geringere Erträge bei Verwarnungs- und Bußgeldern erzielt.

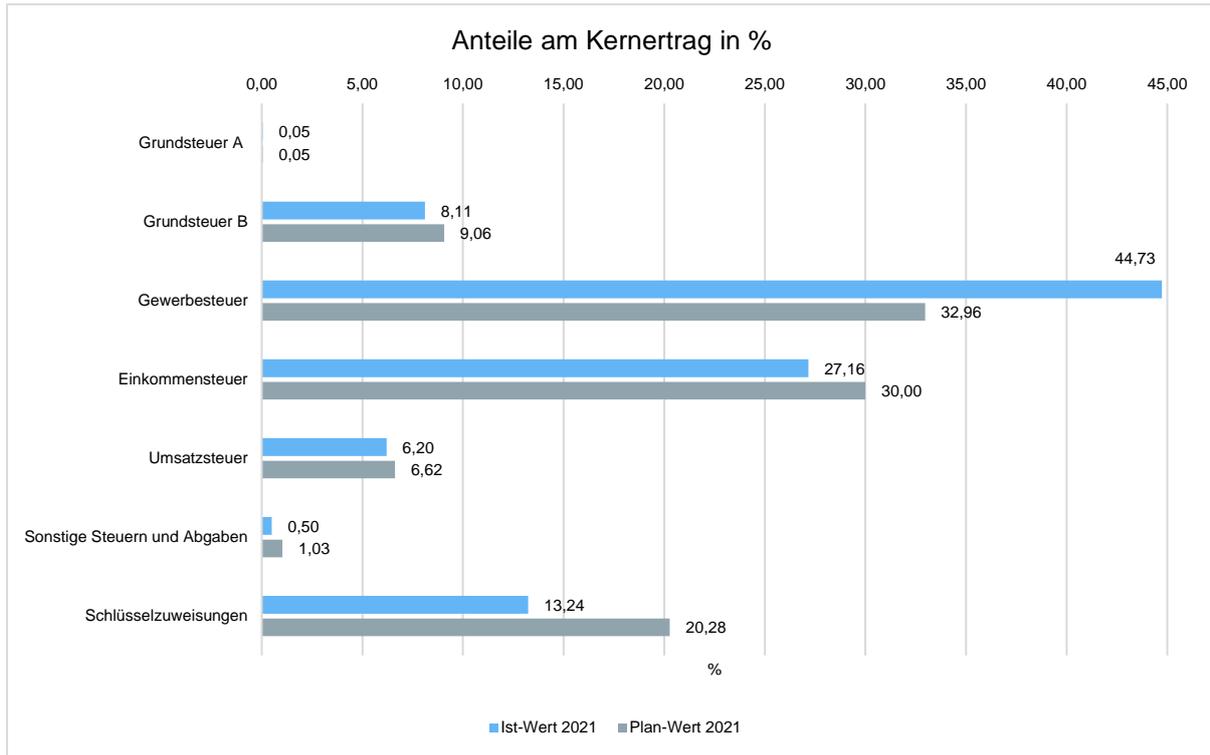
Grafiken zur langfristigen Entwicklung:



#### 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.

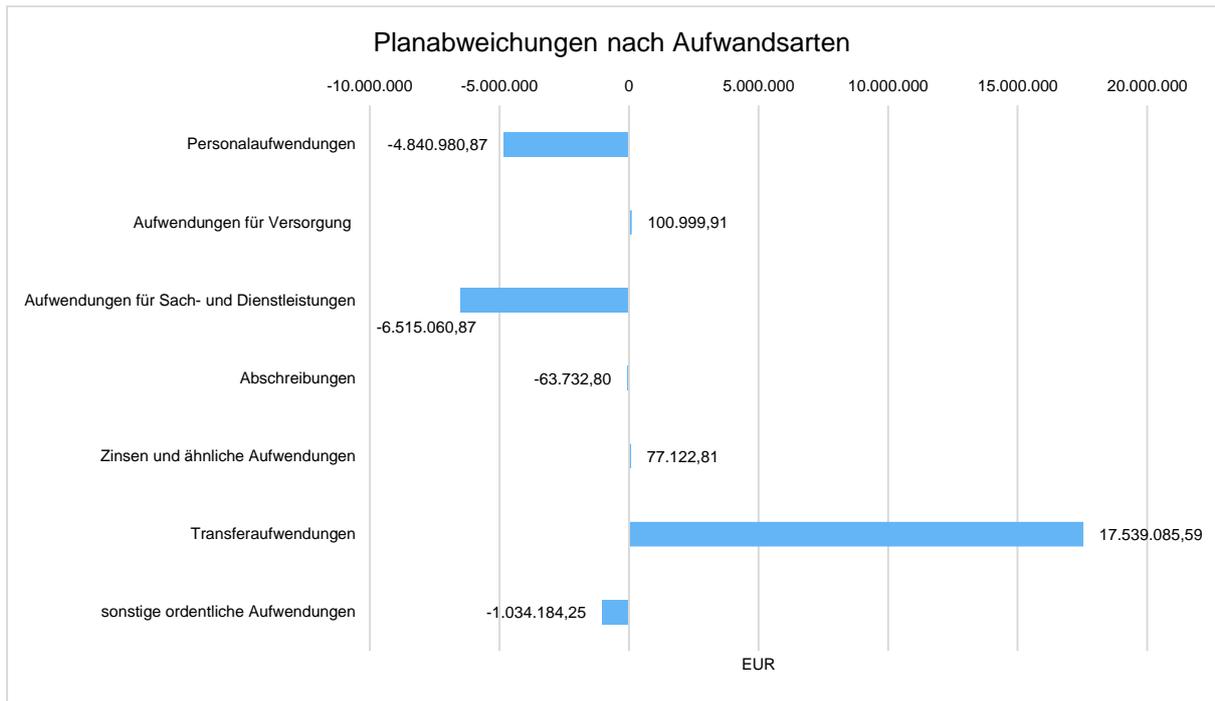


## 4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten

### 4.2.1 Ordentliche Aufwendungen

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

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Personalaufwendungen	94.056.768,05	98.591.300	93.750.319,13	-4.840.980,87 ↘	-4,91 ↘
Aufwendungen für Versorgung	389.258,67	375.000	475.999,91	100.999,91 ↗	26,93 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.871.733,17	54.170.045	47.654.984,13	-6.515.060,87 ↘	-12,03 ↘
Abschreibungen	25.184.998,00	26.766.700	26.702.967,20	-63.732,80 →	-0,24 →
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	410.106,28	380.500	457.622,81	77.122,81 ↗	20,27 ↗
Transferaufwendungen	136.993.810,23	142.273.225	159.812.310,59	17.539.085,59 ↗	12,33 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	8.489.040,93	10.226.930	9.192.745,75	-1.034.184,25 ↘	-10,11 ↘
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>309.395.715,33</b>	<b>332.783.700</b>	<b>338.046.949,52</b>	<b>5.263.249,52 ↗</b>	<b>1,58 ↗</b>



Die ordentlichen Aufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 28.651.234,19 Euro. Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 338.046.949,52 Euro weichen um 5.263.249,52 Euro vom Haushaltsansatz ab.

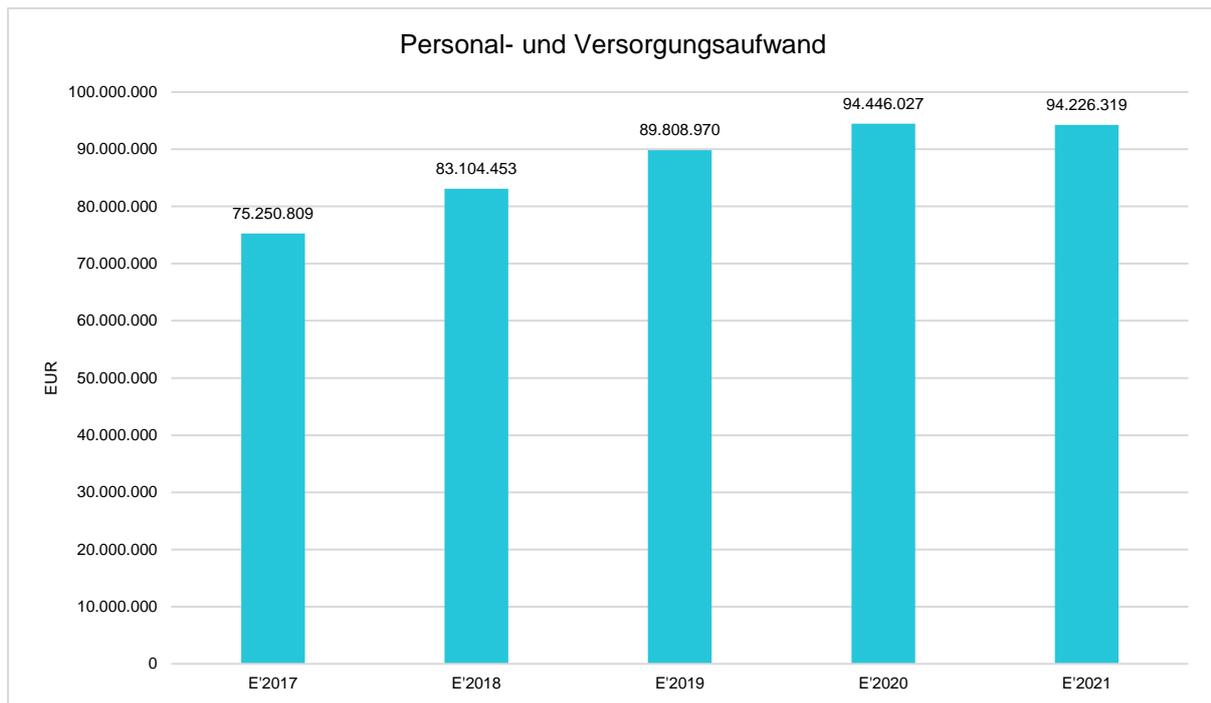
#### 4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Dienstaufwendungen Beamte	12.261.537,39	12.517.500	12.028.935,14	-488.564,86 ↘	-3,90 ↘
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	56.457.738,89	59.653.300	55.705.225,84	-3.948.074,16 ↘	-6,62 ↘
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	175.656,64	287.200	149.672,17	-137.527,83 ↘	-47,89 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen	12.881.751,31	13.559.100	13.257.081,24	-302.018,76 ↘	-2,23 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	11.486.225,43	12.104.100	11.796.324,94	-307.775,06 ↘	-2,54 ↘
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	735.708,39	700.000	661.779,80	-38.220,20 ↘	-5,46 ↘
Pensions-, Beihilfe- und Alterszeitzeitrückstellungen	58.150,00	-229.900	151.300,00	381.200,00 ↗	165,81 ↗
Aufwendungen für Versorgung	389.258,67	375.000	475.999,91	100.999,91 ↗	26,93 ↗
<b>Summe</b>	<b>94.446.026,72</b>	<b>98.966.300</b>	<b>94.226.319,04</b>	<b>-4.739.980,96 ↘</b>	<b>-4,79 ↘</b>

Die Personalaufwendungen blieben in allen Bereichen deutlich unter den Plansätzen. Die Gründe sind sehr vielfältig haben aber den Ursprung einmal in der bereits im Jahr 2020 einsetzenden Corona-Pandemie und zum anderen bedingt durch den Fachkräftemangel. Aufgrund der negativen finanziellen Auswirkungen der Pandemie wurden durch die starken Konsolidierungsbemühungen viele Stellen nicht oder sehr zeitverzögert besetzt. Es wurden auch - wenn vertretbar - Stellen abgebaut. Zwischenzeitlich ist es jedoch auch sehr schwer, in vielen Bereichen überhaupt noch geeignete BewerberInnen zu finden.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:

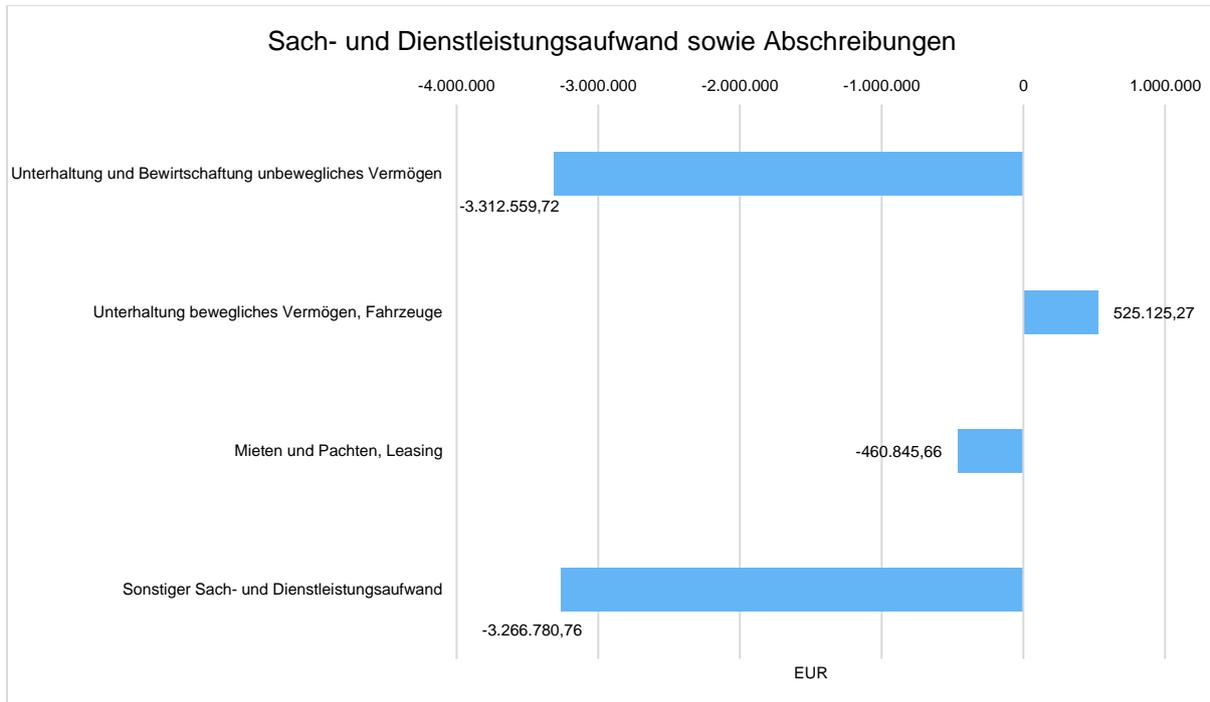


### 4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	19.193.082,52	24.824.135	21.511.575,28	-3.312.559,72 ↘	-13,34 ↘
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	4.692.547,94	5.459.220	5.984.345,27	525.125,27 ↗	9,62 ↗
Mieten und Pachten, Leasing	5.152.344,62	5.815.700	5.354.854,34	-460.845,66 ↘	-7,92 ↘
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	14.833.758,09	18.070.990	14.804.209,24	-3.266.780,76 ↘	-18,08 ↘
<b>Summe</b>	<b>43.871.733,17</b>	<b>54.170.045</b>	<b>47.654.984,13</b>	<b>-6.515.060,87 ↘</b>	<b>-12,03 ↘</b>

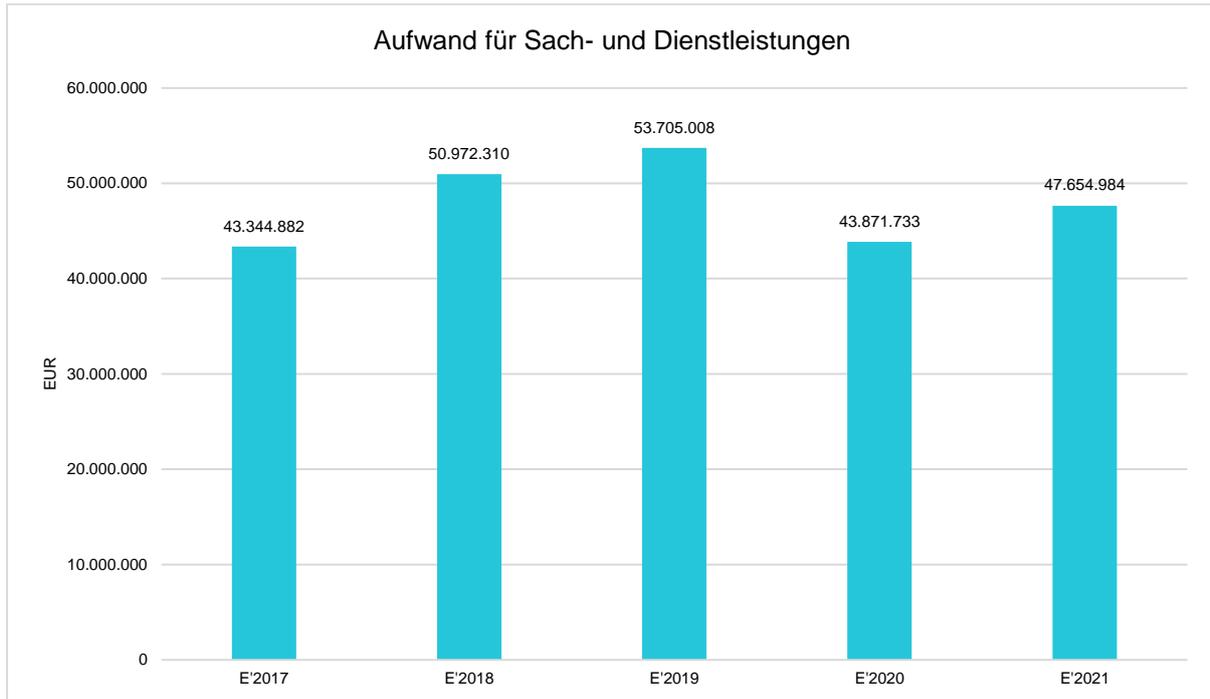
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 47.654.984,13 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 3.783.250,96 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt -6.515.060,87 Euro.

Auch im Bereich der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen konnten im Zuge der starken Konsolidierungsbemühungen deutliche Beträge kurzfristig aber oft auch nur einmalig eingespart werden.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



#### 4.2.4 Planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Abschreibungen immaterielles Vermögen und Sachanlagen	24.048.584,96	24.944.400	24.536.514,70	-407.885,30 ↘	-1,64 ↘
Abschreibungen auf Finanzvermögen	400.113,33	1.087.500	1.576.382,79	488.882,79 ↗	44,95 ↗
sonstige Abschreibungen	736.299,71	734.800	590.069,71	-144.730,29 ↘	-19,70 ↘
<b>Summe Abschreibung</b>	<b>25.184.998,00</b>	<b>26.766.700</b>	<b>26.702.967,20</b>	<b>-63.732,80 ↘</b>	<b>-0,24 ↘</b>

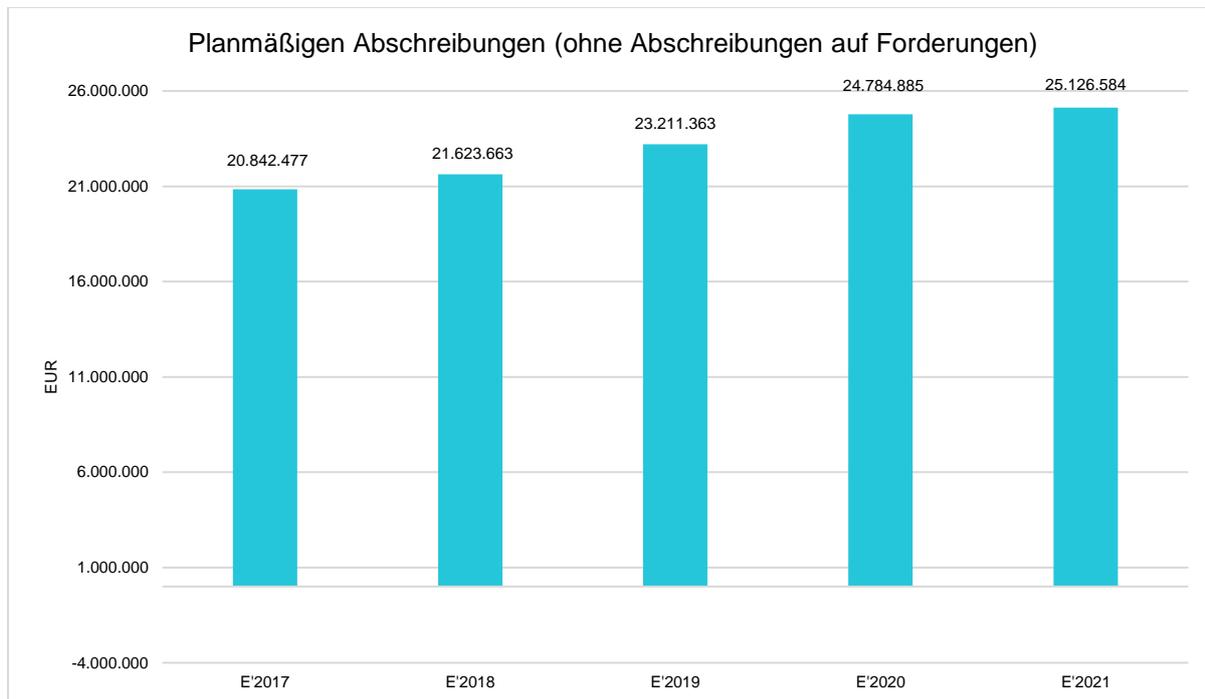
Die Aufwendungen für planmäßige Abschreibungen belaufen sich insgesamt auf 26.702.967,20 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 1.517.969,20 Euro. Die Abweichung der planmäßigen Abschreibungen von der Haushaltsplanung beträgt -63.732,80 Euro.

Eine Zielvorgabe des NKHR ist die Erwirtschaftung der Netto-Abschreibungen in der Ergebnisrechnung. Die Nettoabschreibungen berechnen sich im Ergebnis 2021 wie folgt:

Bilanzielle Abschreibungen:	26.702.967,20 EUR
abzgl. Abschreibungen auf Forderungen	-1.576.349,88 EUR
abzgl. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.380.232,29 EUR
<b>ergibt Nettoabschreibungen von</b>	<b>20.746.385,03 EUR</b>

Die Überschreitung gegenüber den Planansätzen bei den Abschreibungen wurde größtenteils durch die Forderungsabschreibungen verursacht. Im NKHR werden Niederschlagungen und Erlässe als Abschreibungen auf Forderungen behandelt, die Planung dieser Vorgänge war niedriger und den Vorjahreswerten angepasst. Die tatsächlichen Forderungsabschreibungen stiegen im Jahr 2021 deutlich gegenüber den Beträgen der Vorjahre.

Die sonstigen Abschreibungen beinhalten die Abschreibungen auf gegebene Investitionszuschüsse an Dritte. Hier gab es eine Unterschreitung gegenüber dem Plan.

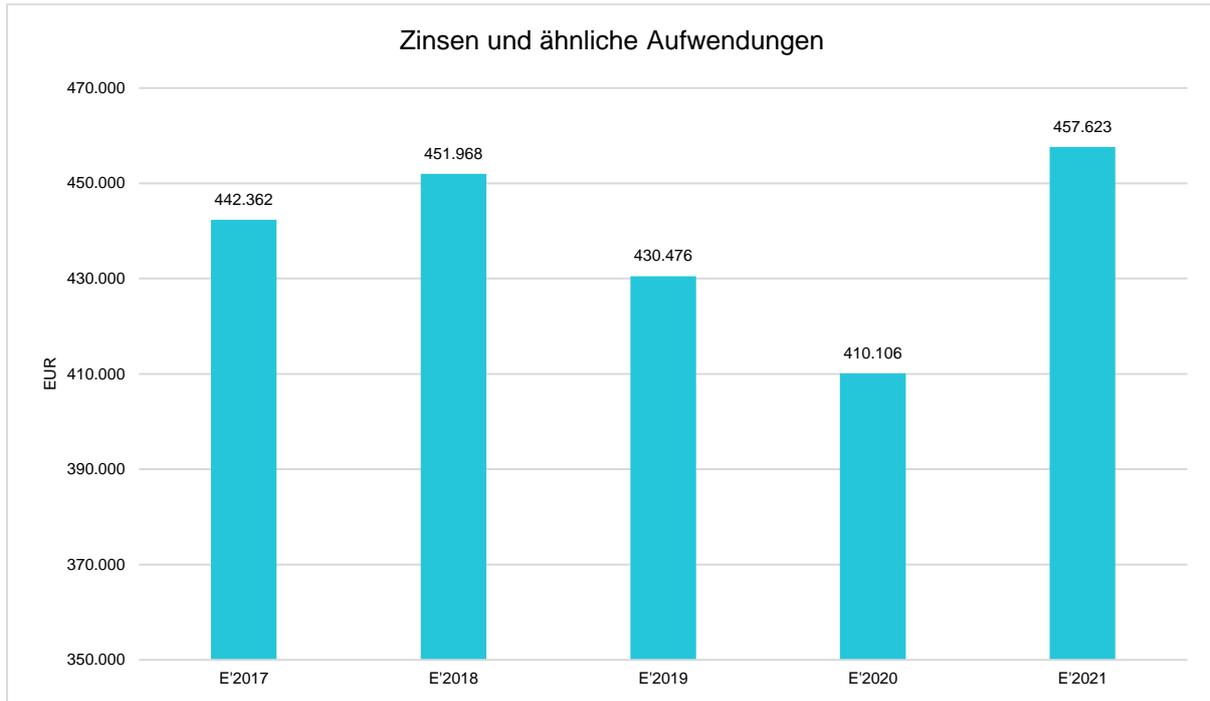


#### 4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	410.106,28	380.500	457.622,81	77.122,81 ↗	20,27 ↗
<b>Summe</b>	<b>410.106,28</b>	<b>380.500</b>	<b>457.622,81</b>	<b>77.122,81 ↗</b>	<b>20,27 ↗</b>

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 457.622,81 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert sie sich um 47.516,53 Euro. Die Abweichung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt 77.122,81 Euro.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



#### 4.2.6 Transferaufwendungen

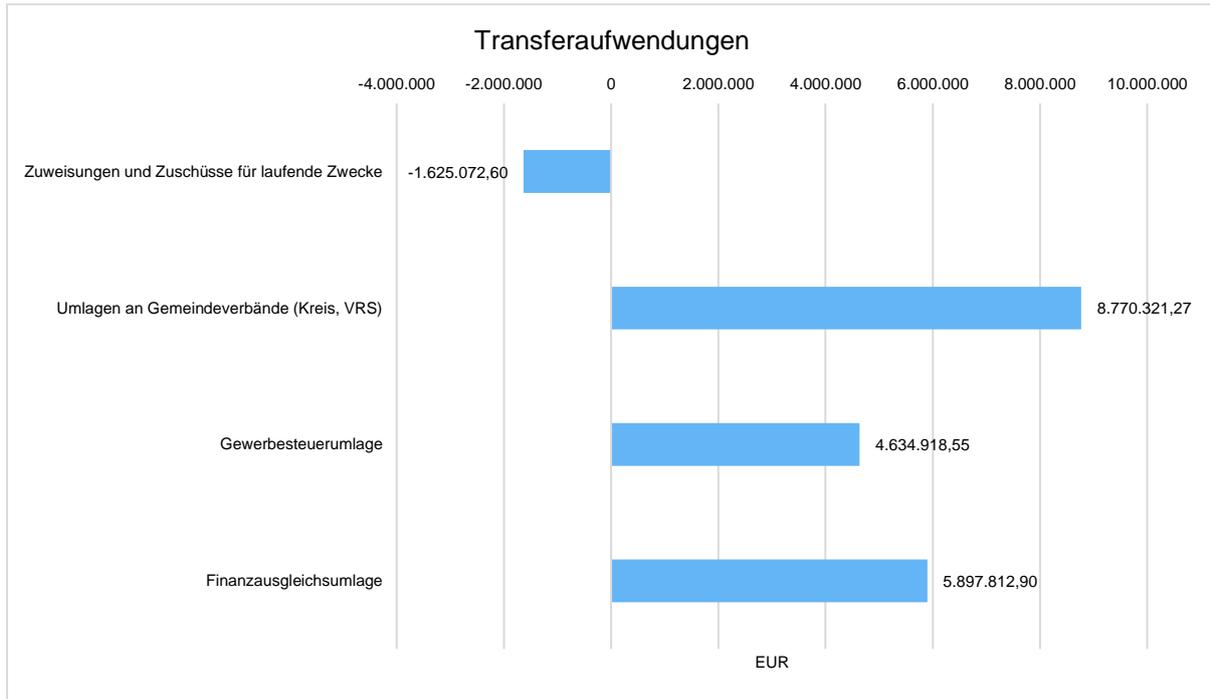
Die Transferaufwendungen stellen noch vor den Personalaufwendungen die wesentlichste Aufwandsart dar. Sie beinhalten die beiden Bereiche Zuweisungen/Zuschüsse sowie Umlagezahlungen.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 159.812.310,59 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 22.818.500,36 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 17.539.085,59 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	46.729.486,37	49.047.925	47.422.852,40	-1.625.072,60 ↘	-3,31 ↘
Umlagen an Gemeindeverbände (Kreis, VRS)	47.348.317,11	47.472.000	56.242.321,27	8.770.321,27 ↗	18,47 ↗
Gewerbesteuerumlage	4.576.982,79	5.901.000	10.535.918,55	4.634.918,55 ↗	78,54 ↗
Finanzausgleichsumlage	38.334.555,10	39.538.000	45.435.812,90	5.897.812,90 ↗	14,92 ↗
<b>Summe</b>	<b>136.993.810,23</b>	<b>142.273.225</b>	<b>159.812.310,59</b>	<b>17.539.085,59 ↗</b>	<b>12,33 ↗</b>

Die Grafik zeigt die Abweichung vom Planansatz in EUR:

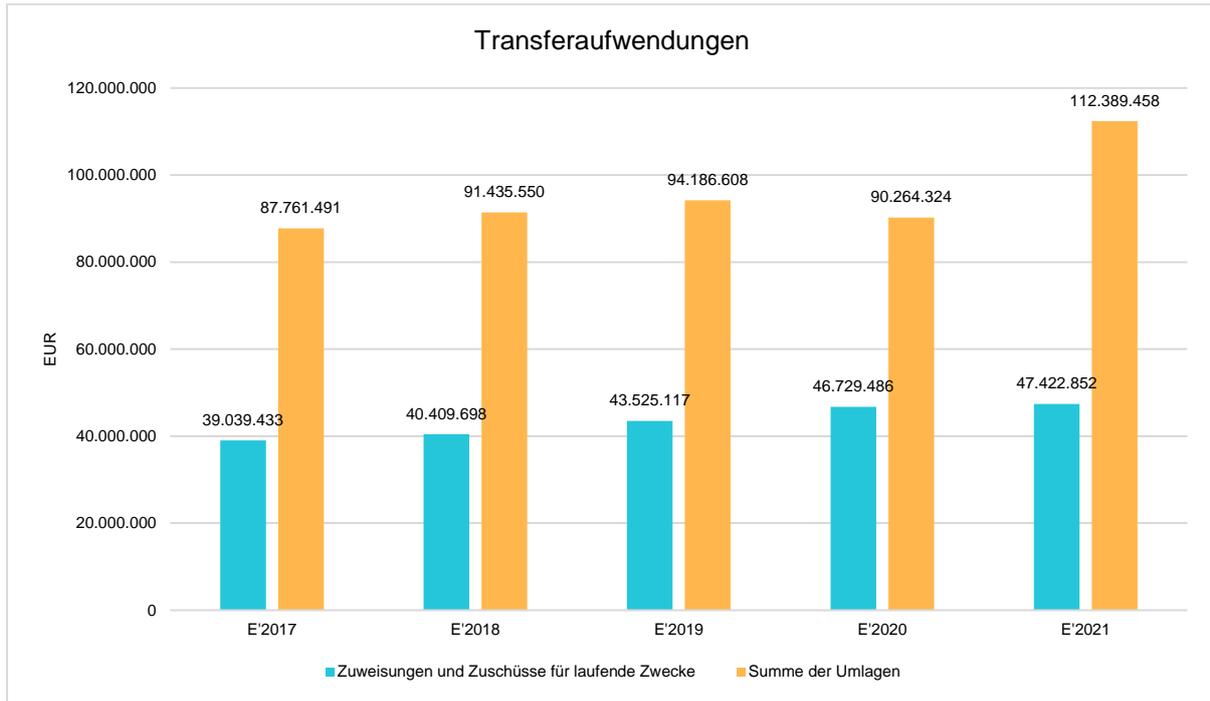


Die Zuweisungen und Zuschüsse bleiben im Wesentlichen durch höhere Sanierungszuschüsse, welche an die Wohnungsbau Ludwigsburg durchgeleitet wurden, höhere Zuschüsse an die Blühendes Barock GmbH sowie verzögerte Abrufe verschiedener Zuschussträger knapp über den Planansätzen.

Aufgrund der gegenüber dem Planansatz höheren Gewerbesteuereinzahlungen mussten rund 4,6 Mio. EUR mehr an Gewerbesteuerumlage entrichtet werden.

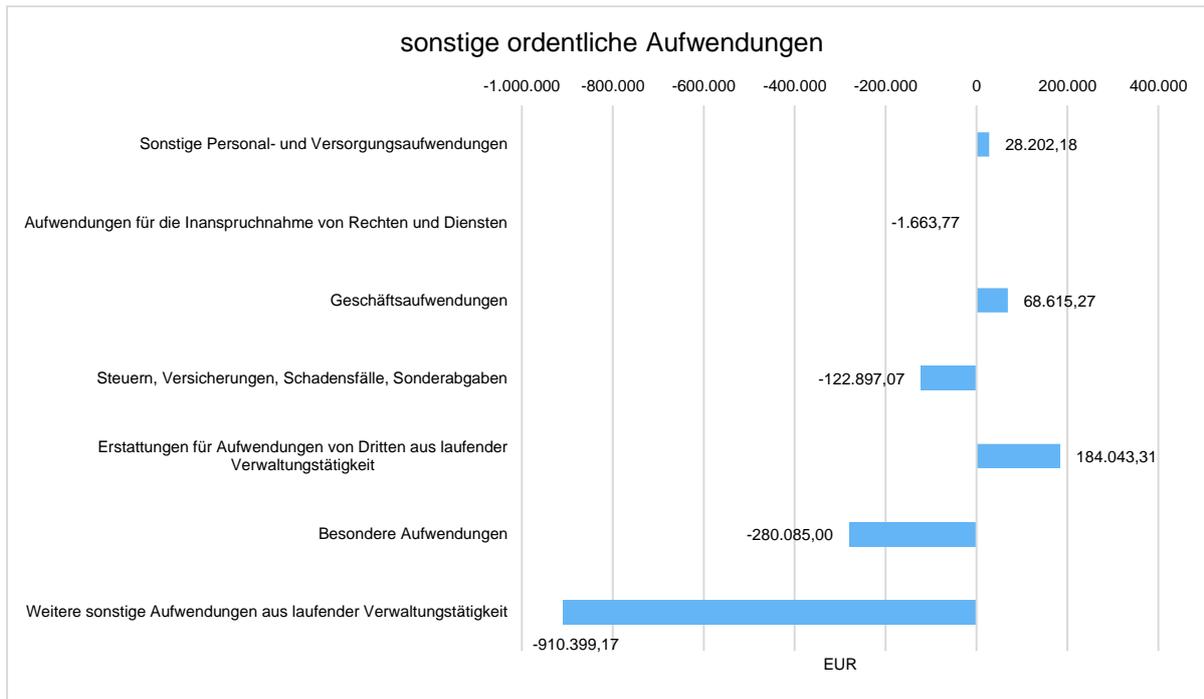
Höhere Grund- und Gewerbesteuereinzahlungen verursachen zudem in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Zur Abfederung dieses Effekts in zwei Jahren wurden bei der Finanzausgleichsumlage Rückstellungen in Höhe von 6.213.000,00 EUR und bei der Kreis- und Regionalumlage in Höhe von 8.385.000,00 EUR gebildet, gleichzeitig wurden Rückstellungen aus dem Jahr 2019 in Höhe von 1.692.000 EUR eingesetzt.



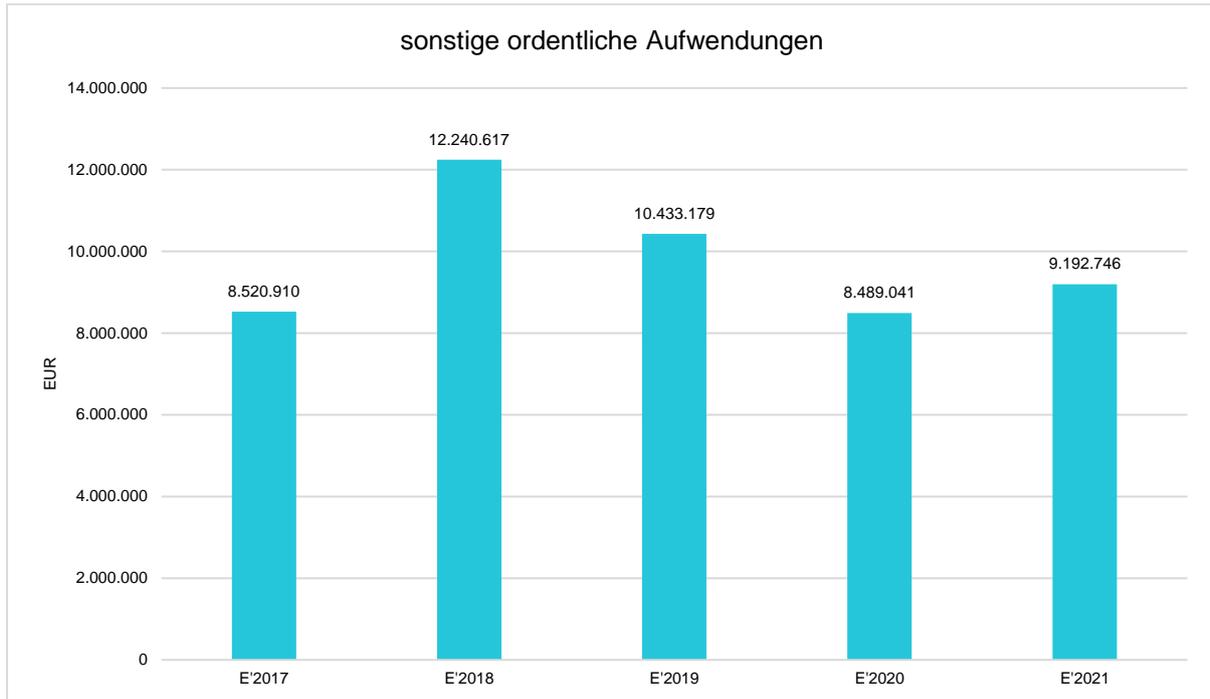
#### 4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	206.772,22	243.650	271.852,18	28.202,18 ↗	11,57 ↗
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.733.086,33	1.836.530	1.834.866,23	-1.663,77 →	-0,09 →
Geschäftsaufwendungen	2.233.116,50	2.591.750	2.660.365,27	68.615,27 ↗	2,65 ↗
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.118.137,12	1.010.200	887.302,93	-122.897,07 ↘	-12,17 ↘
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.426.970,49	2.542.100	2.726.143,31	184.043,31 ↗	7,24 ↗
Besondere Aufwendungen	738.060,25	1.000.000	719.915,00	-280.085,00 ↘	-28,01 ↘
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.898,02	1.002.700	92.300,83	-910.399,17 ↘	-90,79 ↘
<b>Summe</b>	<b>8.489.040,93</b>	<b>10.226.930</b>	<b>9.192.745,75</b>	<b>-1.034.184,25 ↘</b>	<b>-10,11 ↘</b>



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 9.192.745,75 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 703.704,82 Euro. Die Abweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt -1.034.184,25 Euro.

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 2021 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 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Außerordentliche Erträge	4.321.811,45	--	2.120.347,10	2.120.347,10 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	250.362,34	--	281.699,38	281.699,38 ↗	-- ↗
<b>Sonderergebnis</b>	<b>4.071.449,11</b>	--	<b>1.838.647,72</b>	<b>1.838.647,72 ↗</b>	-- ↗

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grund- und Sachvermögen über Buchwert (rd. 2,1 Mio. EUR) zusammen.

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

#### 4.4 Entwicklung der Rücklagen

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

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen	72.109.592	68.955.637	-3.153.955 ↘
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	42.339.303	37.045.679	-5.293.624 ↘
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	28.133.818	29.972.466	1.838.648 ↗
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	1.636.471	1.937.492	301.021 ↗

#### 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:

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
----------------	------	------	---------------------

Zweckgebundene Rücklagen	1.636.470,70	1.937.492,15	+ 301.021,45
- davon Anna-Neff-Stiftung	847.274,08	849.900,58	+ 2.626,56
- davon Mann+Hummel-Stiftung	780.220,38	783.659,48	+ 3.439,10
- davon Ruth-Binder-Stiftung	8.976,30	303.932,09	+ 305.044,21

#### 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 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abw. 2021 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.044.610,39	289.674.838	337.774.298,11	48.099.460,11	16,60
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.498.304,26	307.961.400	295.278.202,69	-12.683.197,31	-4,12
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes</b>	<b>15.546.306,13</b>	<b>-18.286.562</b>	<b>42.496.095,42</b>	<b>60.782.657,42 </b>	<b>332,39 </b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.249.639,43	41.722.100	11.020.745,44	-30.701.354,56	-73,59
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.847.135,62	64.174.075	37.382.567,58	-26.791.507,42	-41,75
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.597.496,19</b>	<b>-22.451.975</b>	<b>-26.361.822,14</b>	<b>-3.909.847,14 </b>	<b>-17,41 </b>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-8.051.190,06</b>	<b>-40.738.537</b>	<b>16.134.273,28</b>	<b>56.872.810,28 </b>	<b>139,60 </b>
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	13.264.000,00	22.451.975	6.063.000,00	-16.388.975,00	-73,00
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten	4.654.803,55	2.185.000	1.366.611,94	-818.388,06	-37,45
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.609.196,45</b>	<b>20.266.975</b>	<b>4.696.388,06</b>	<b>-15.570.586,94 </b>	<b>-76,83 </b>
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)</b>	<b>558.006,39</b>	<b>-20.471.562</b>	<b>20.830.661,34</b>	<b>41.302.223,34 </b>	<b>201,75 </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.

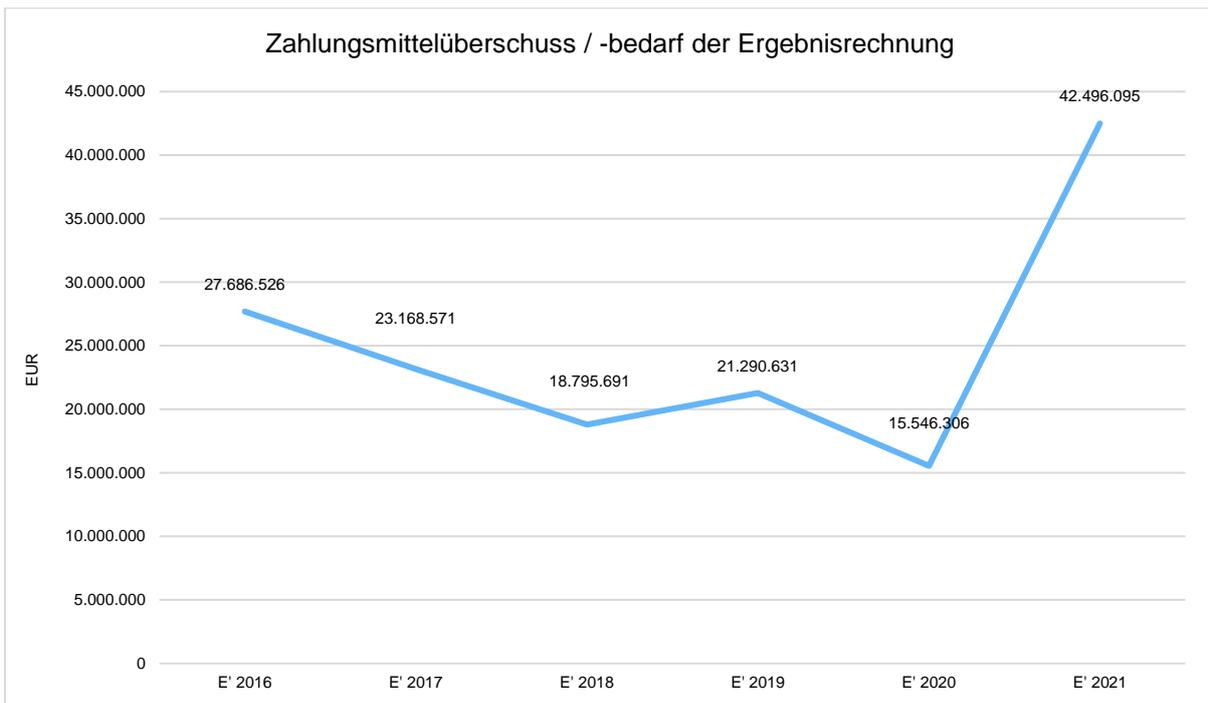
Die folgende Tabelle zeigt die Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung:

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.044.610,39	289.674.838	337.774.298,11	48.099.460,11 ↗	16,60 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.498.304,26	307.961.400	295.278.202,69	-12.683.197,31 ↘	-4,12 ↘
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.546.306,13</b>	<b>-18.286.562</b>	<b>42.496.095,42</b>	<b>60.782.657,42 ↗</b>	<b>332,39 ↗</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 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Investitionszuwendungen	7.372.147,01	15.883.600	6.854.623,32	-9.028.976,68 ↘	-56,84 ↘
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.881.777,18	21.150.000	2.501.529,66	-18.648.470,34 ↘	-88,17 ↘
Veräußerung immaterielles und bewegliches Vermögen	187.352,34	15.000	46.308,44	31.308,44 ↗	208,72 ↗
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.673,51	--	18.662,37	18.662,37 ↗	-- ↗
Rückflüsse von Ausleihungen	2.947.372,15	2.843.500	1.351.402,01	-1.492.097,99 ↘	-52,47 ↘
Beiträge und ähnliche Entgelte	856.317,24	1.830.000	248.219,64	-1.581.780,36 ↘	-86,44 ↘
<b>Summe</b>	<b>17.249.639,43</b>	<b>41.722.100</b>	<b>11.020.745,44</b>	<b>-30.701.354,56 ↘</b>	<b>-73,59 ↘</b>

Bei den Investitionszuwendungen sind insbesondere bezüglich des Fahrradparkhauses am Bahnhof, den Ausgleichsmaßnahmen sowie bei den Maßnahmen im Bereich Nachhaltige Mobilität Wengereinzahlungen 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 des Entwicklungsbereiches Ost, Waldäcker III und Comburgstraße konnten ebenfalls in 2021 nicht vereinnahmt werden.

Die Mindereinzahlungen bei der Veräußerung von Grundstücken wurden im Wesentlichen durch Verzögerungen und Verfahrenswechsel bei den Bebauungsplanverfahren bei den Wohnbaugebieten Gämsenberg und Fuchshof, sowie beim Gewerbegebiet Waldäcker III verursacht. Zudem haben Unternehmen ihre Bau- beziehungsweise Erweiterungsabsichten auf städtischen Grundstücken im Jahr 2021 verschoben.

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Investitionsförderungsmaßnahmen	3.125.893,52	10.135.400	1.835.698,91	-8.299.701,09 ↘	-81,89 ↘
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.904.827,70	9.145.000	5.771.540,46	-3.373.459,54 ↘	-36,89 ↘
Erwerb immaterielles und bewegliches Vermögen	3.230.497,61	3.543.600	3.626.962,62	83.362,62 ↗	2,35 ↗
Erwerb von Finanzvermögen	1.064.000,00	675.000	0,00	-675.000,00 ↘	100,00 ↘
Baumaßnahmen	27.521.916,79	40.675.075	26.148.365,59	-14.526.709,41 ↘	-35,71 ↘
<b>Summe</b>	<b>40.847.135,62</b>	<b>64.174.075</b>	<b>37.382.567,58</b>	<b>-26.791.507,42 ↘</b>	<b>-41,75 ↘</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 2021 insbesondere für die nichtstädtischen Kindertagesstätten und die Sanierungsgebiete (u.a. Sanierungsgebiet ZIEL und Jägerhofkaserne) sowie für das Fahrradparkhaus am Bahnhof Minderauszahlungen von rd. 8.300.000 EUR.

Da das Bebauungsplanverfahren Fuchshof im Jahr 2021 noch nicht den erwarteten Verfahrensstand erreicht hatte konnten zudem auch geplante Kaufpreiskonten nicht ausbezahlt werden, was wiederum auch zu Wenigerauszahlungen beim Erwerb von Grundstücken führte. Zudem konnten einige vorgesehenen Käufe nicht realisiert werden.

Bei den Baumaßnahmen wurden im Jahr 2021 rd. 14.527.000 EUR Wenigerauszahlungen gegenüber dem Plan getätigt. Diese resultieren im Wesentlichen aus Verzögerungen bei den Baumaßnahmen Friedrich-von-Keller-Schule, Bildungszentrum West, Radwegbau, ZOB, den Erschließungsgebieten und Uferwiesen II sowie Maßnahmen im Bereich Nachhaltige Mobilität.

Siehe hierzu auch Ziffer 6 des Anhangs.

### 5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13.264.000,00	22.451.975	6.063.000,00	-16.388.975,00 <span style="color:red">↘</span>	-73,00 <span style="color:red">↘</span>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.654.803,55	2.185.000	1.366.611,94	-818.388,06 <span style="color:green">↘</span>	-37,45 <span style="color:green">↘</span>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.609.196,45</b>	<b>20.266.975</b>	<b>4.696.388,06</b>	<b>-15.570.586,94 <span style="color:red">↘</span></b>	<b>-76,83 <span style="color:red">↘</span></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:

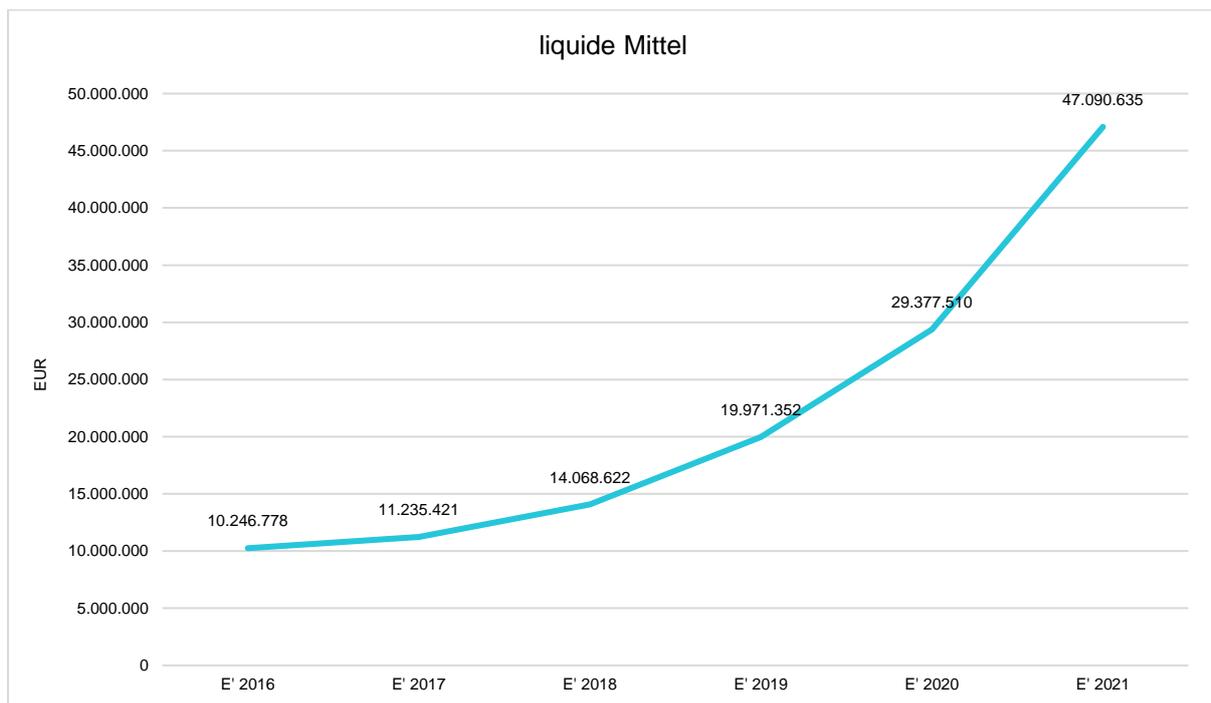
	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021
Aufnahme von Krediten	22.451.000,00	6.000.000,00	-16.451.975,00
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	63.000,00	63.000,00
<b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>22.451.000,00</b>	<b>6.063.000,00</b>	<b>-16.388.975,00</b>
Tilgung von Krediten	2.185.000,00	1.296.611,94	-888.388,06
Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	70.000,00	70.000,00
<b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.185.000,00</b>	<b>1.366.611,94</b>	<b>-818.388,06</b>

Von dem 2021 beantragten Kredit in Höhe von 22,45 Mio. EUR wurde im Jahr 2021 ein Teilbetrag von 6,0 Mio. EUR aufgenommen.

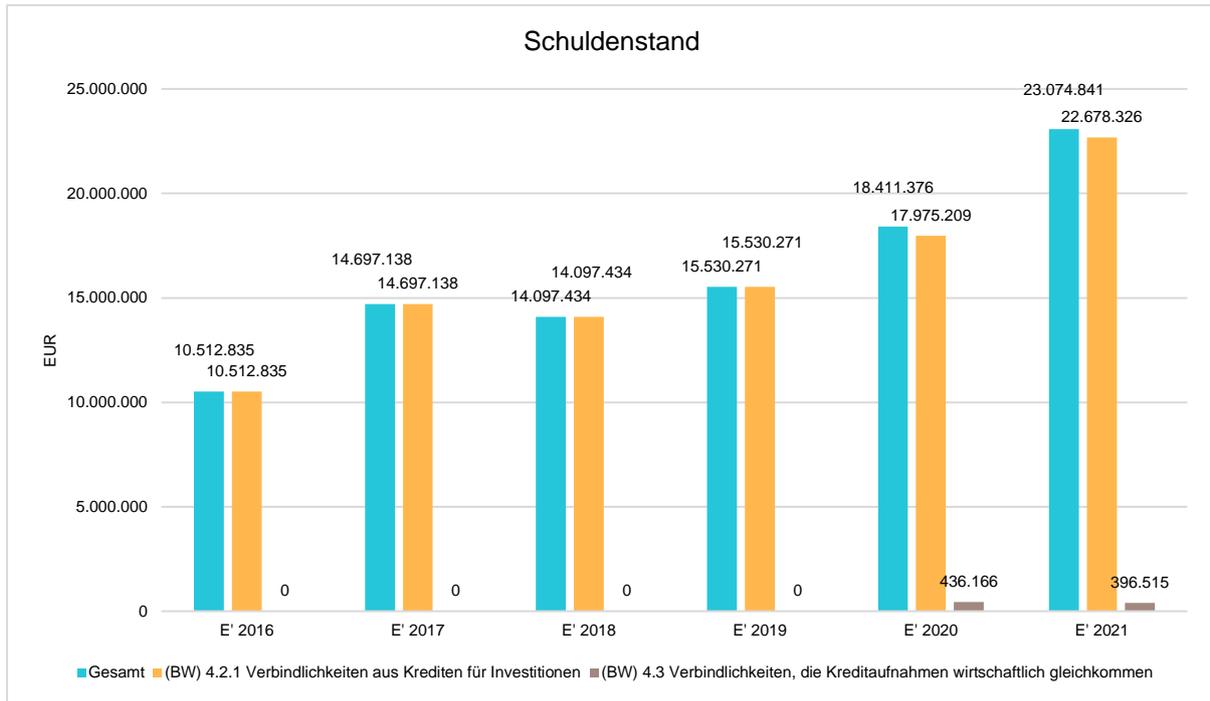
Bei der Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) war am Jahresende 2021 im Saldo noch ein Betrag von 7.000 EUR offen.

Weitere Angaben siehe Anlage 10 Schuldenübersicht zum Anhang.

### 5.4 Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. Geldanlagen)



## 5.5 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	2020	2021	Veränderung
1. - Vermögen	859.790.483,35	882.636.029,69	22.845.546,34 ↗
1.1. - Immaterielles Vermögen	802.709,55	525.857,64	-276.851,91 ↘
1.2. - Sachvermögen	663.933.910,18	675.684.043,23	11.750.133,05 ↗
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.220.692,69	79.069.297,83	3.848.605,14 ↗
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	241.146.456,06	259.756.262,16	18.609.806,10 ↗
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	277.653.659,70	277.362.699,37	-290.960,33 →
1.2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	420.410,51	392.049,46	-28.361,05 ↘
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	379.761,27	379.761,27	0,00 →
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.274.878,12	8.135.370,00	-139.508,12 ↘
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.097.676,20	6.651.405,16	-446.271,04 ↘
1.2.8 - Vorräte	690.579,34	885.804,16	195.224,82 ↗
1.2.9 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.049.796,29	43.051.393,82	-9.998.402,47 ↘

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung
1.3. - Finanzvermögen	195.053.863,62	206.426.128,82	11.372.265,20 <span style="color: green;">↗</span>
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	48.623.443,28	48.623.443,28	0,00 <span style="color: orange;">→</span>
1.3.2 - Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	1.076.253,07	1.076.253,07	0,00 <span style="color: orange;">→</span>
1.3.3 - Sondervermögen	28.728.892,51	28.728.892,51	0,00 <span style="color: orange;">→</span>
1.3.4 - Ausleihungen	58.441.151,13	57.089.749,12	-1.351.402,01 <span style="color: orange;">↘</span>
1.3.5 - Wertpapiere und sonstige Einlagen	15.450.970,08	14.046.908,20	-1.404.061,88 <span style="color: red;">↘</span>
1.3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.118.159,72	7.057.976,94	-4.060.182,78 <span style="color: red;">↘</span>
1.3.7 - Privatrechtliche Forderungen	2.237.483,98	2.712.270,90	474.786,92 <span style="color: green;">↗</span>
1.3.8 - Liquide Mittel	29.377.509,85	47.090.634,80	17.713.124,95 <span style="color: green;">↗</span>
2. - Abgrenzungsposten	13.466.845,40	12.037.336,04	-1.429.509,36 <span style="color: red;">↘</span>
2.1. - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	829.047,12	815.505,44	-13.541,68 <span style="color: orange;">↘</span>
2.2. - Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	12.637.798,28	11.221.830,60	-1.415.967,68 <span style="color: red;">↘</span>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>873.257.328,75</b>	<b>894.673.365,73</b>	<b>21.416.036,98</b> <span style="color: orange;">↗</span>
1. - Kapitalposition	650.866.758,50	684.889.356,01	34.022.597,51 <span style="color: green;">↗</span>
1.1. - Basiskapital	578.757.166,88	615.933.719,11	37.176.552,23 <span style="color: green;">↗</span>
1.2. - Rücklagen	72.109.591,62	68.955.636,90	-3.153.954,72 <span style="color: orange;">↘</span>
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	42.339.302,99	37.045.679,10	-5.293.623,89 <span style="color: red;">↘</span>
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	28.133.817,93	29.972.465,65	1.838.647,72 <span style="color: green;">↗</span>
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	1.636.470,70	1.937.492,15	301.021,45 <span style="color: green;">↗</span>
2. - Sonderposten	138.572.747,02	105.686.130,28	-32.886.616,74 <span style="color: red;">↘</span>
2.1. - Sonderposten für Investitionszuweisungen	49.179.801,58	50.506.565,45	1.326.763,87 <span style="color: orange;">↗</span>
2.2. - Sonderposten für Investitionsbeiträge	83.596.737,56	46.601.797,21	-36.994.940,35 <span style="color: red;">↘</span>
2.3. - Sonderposten für Sonstiges	5.796.207,88	8.577.767,62	2.781.559,74 <span style="color: green;">↗</span>
3. - Rückstellungen	28.063.844,47	51.767.378,24	23.703.533,77 <span style="color: green;">↗</span>
3.1. - Lohn- und Gehaltsrückstellungen	462.950,00	614.250,00	151.300,00 <span style="color: green;">↗</span>
3.6. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	0,00	40.000,00	40.000,00 <span style="color: green;">↗</span>
3.7. - Sonstige Rückstellungen	27.600.894,47	51.113.128,24	23.512.233,77 <span style="color: green;">↗</span>
4. - Verbindlichkeiten insgesamt	37.297.810,66	33.474.167,42	-3.823.643,24 <span style="color: red;">↘</span>
4.2. - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.975.209,10	22.678.326,29	4.703.117,19 <span style="color: green;">↗</span>
4.3. - Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	436.166,44	396.514,95	-39.651,49 <span style="color: red;">↘</span>
4.4. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.789.361,31	7.094.949,99	-4.694.411,32 <span style="color: red;">↘</span>
4.6. - Sonstige Verbindlichkeiten	7.097.073,81	3.304.376,19	-3.792.697,62 <span style="color: red;">↘</span>
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	18.456.168,10	18.856.333,78	400.165,68 <span style="color: orange;">↗</span>
<b>Summe Passiva</b>	<b>873.257.328,75</b>	<b>894.673.365,73</b>	<b>21.416.036,98</b> <span style="color: orange;">↗</span>

### Aufteilung des Sachanlagevermögens

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

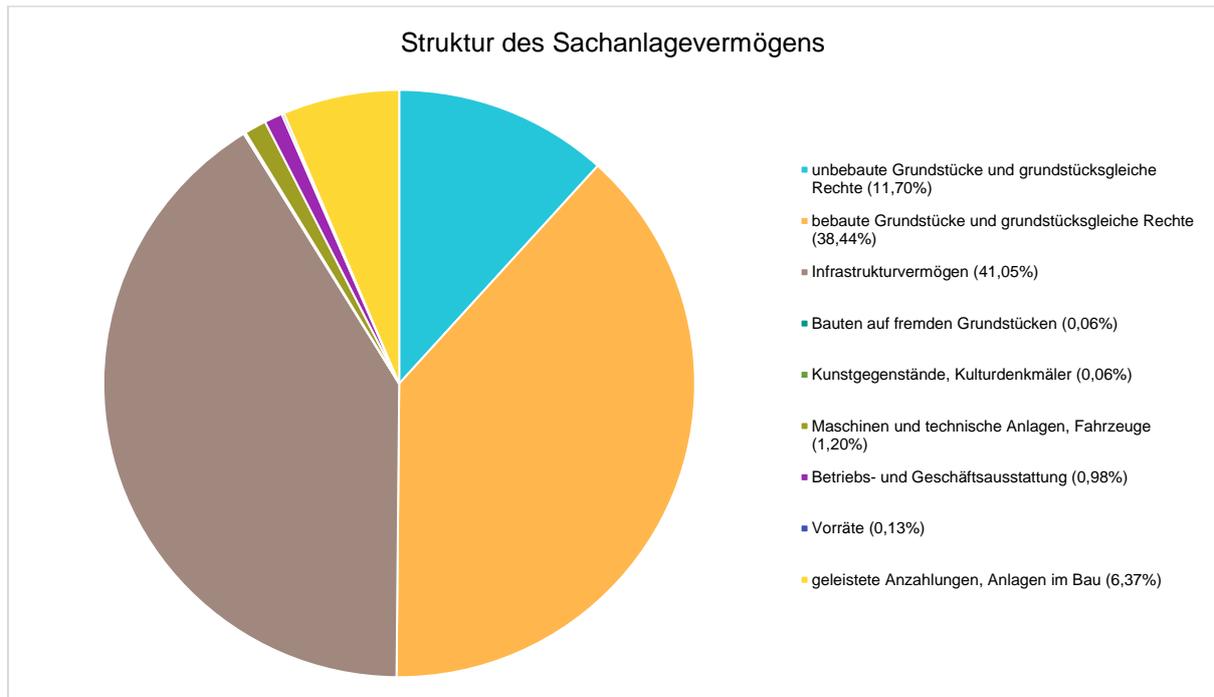
Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

### Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung
<b>1.2. - Sachvermögen</b>	<b>663.933.910,18</b>	<b>675.684.043,23</b>	<b>11.750.133,05 ↗</b>
1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.220.692,69	79.069.297,83	3.848.605,14 ↗
1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	241.146.456,06	259.756.262,16	18.609.806,10 ↗
1.2.3. - Infrastrukturvermögen	277.653.659,70	277.362.699,37	-290.960,33 →
1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken	420.410,51	392.049,46	-28.361,05 ↘
1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	379.761,27	379.761,27	0,00 →
1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.274.878,12	8.135.370,00	-139.508,12 ↘
1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.097.676,20	6.651.405,16	-446.271,04 ↘
1.2.8. - Vorräte	690.579,34	885.804,16	195.224,82 ↗
1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.049.796,29	43.051.393,82	-9.998.402,47 ↘

### 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:

### Entwicklung des Sachanlagevermögens

Bilanzposition	2019	2020	2021
<b>1.2. - Sachvermögen</b>	<b>648.437.083,36</b>	<b>663.933.910,18</b>	<b>675.684.043,23</b>
1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.335.407,24	75.220.692,69	79.069.297,83
1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	236.448.374,82	241.146.456,06	259.756.262,16
1.2.3. - Infrastrukturvermögen	279.937.902,96	277.653.659,70	277.362.699,37
1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken	448.771,55	420.410,51	392.049,46
1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	367.323,78	379.761,27	379.761,27
1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.249.982,25	8.274.878,12	8.135.370,00
1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.437.437,41	7.097.676,20	6.651.405,16
1.2.8. - Vorräte	677.528,54	690.579,34	885.804,16
1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	41.534.354,81	53.049.796,29	43.051.393,82

## 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 2021 mit der Finanzplanung 2022 bis 2024)

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

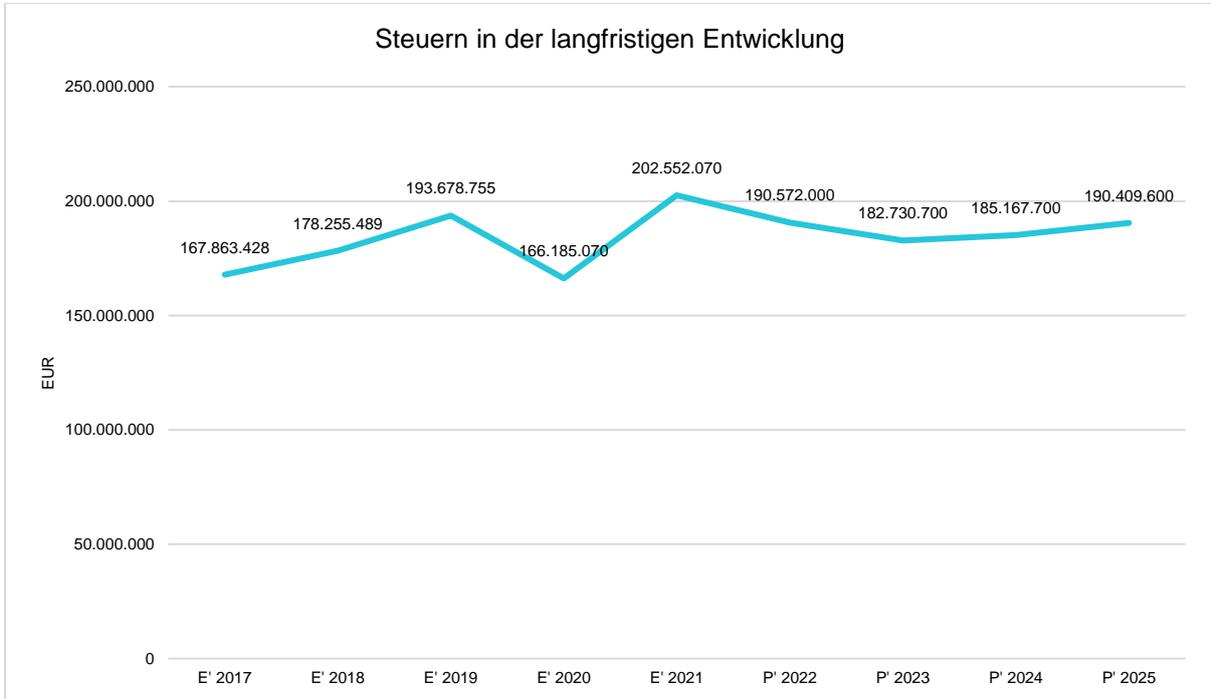
#### 7.1.1 Steuern

##### Steuern im Zeitverlauf

	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Grundsteuer A	102.450	114.939	112.000	110.000	110.000
Grundsteuer B	17.152.577	18.491.108	18.700.000	18.700.000	18.800.000
Gewerbesteuer	51.548.401	102.011.939	88.000.000	76.000.000	74.000.000
Anteil Einkommensteuer	56.916.764	61.944.862	64.267.000	67.793.000	71.691.000
Anteil Umsatzsteuer	13.836.398	14.145.883	11.980.000	12.324.000	12.568.000
Vergnügungssteuer	1.377.605	732.493	2.000.000	2.100.000	2.150.000
Hundesteuer	379.438	413.012	410.000	410.000	410.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen	24.871.438	4.697.834	5.103.000	5.293.700	5.438.700

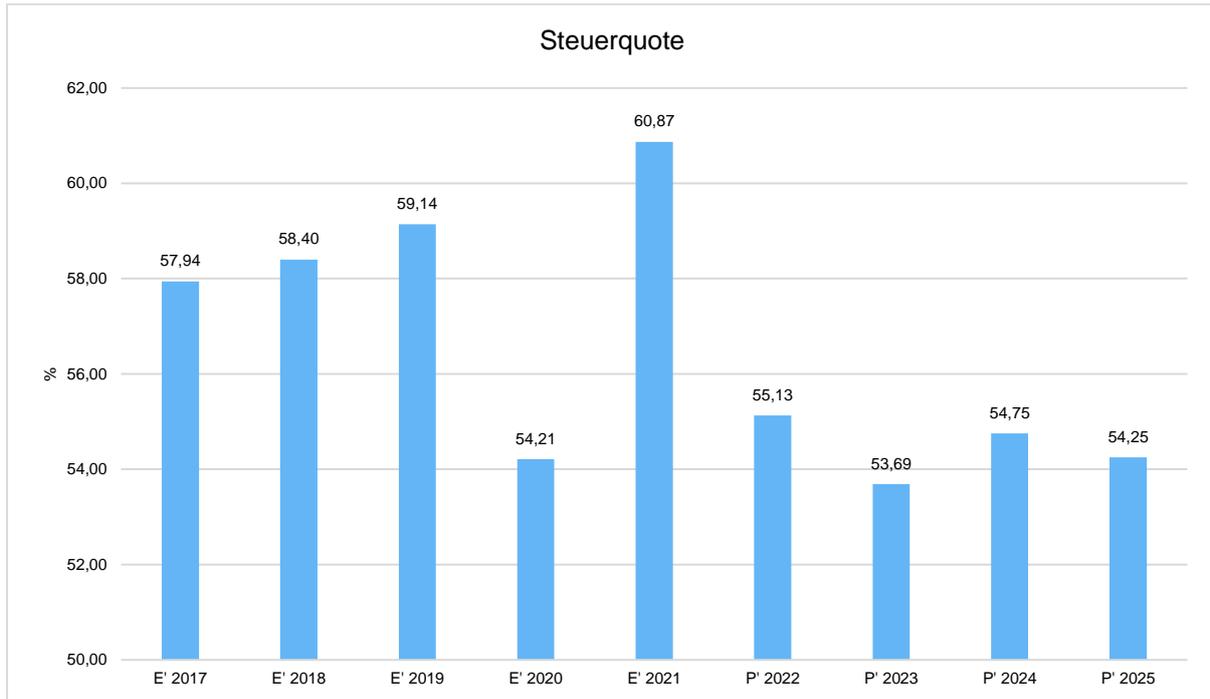
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>166.185.070</b>	<b>202.552.070</b>	<b>190.572.000</b>	<b>182.730.700</b>	<b>185.167.700</b>

**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

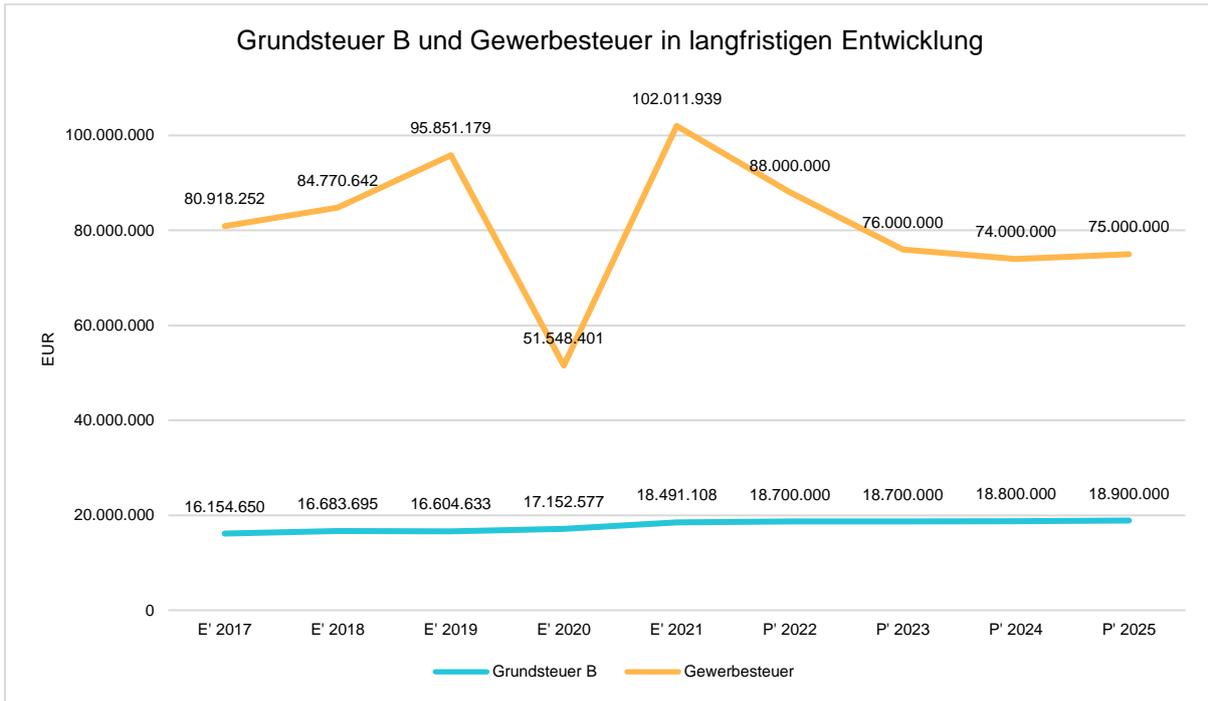
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

#### Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Grundsteuer A	405	405	405	405	445	445
Grundsteuer B	405	405	405	405	445	445
Gewerbe- steuer	385	385	385	385	395	395

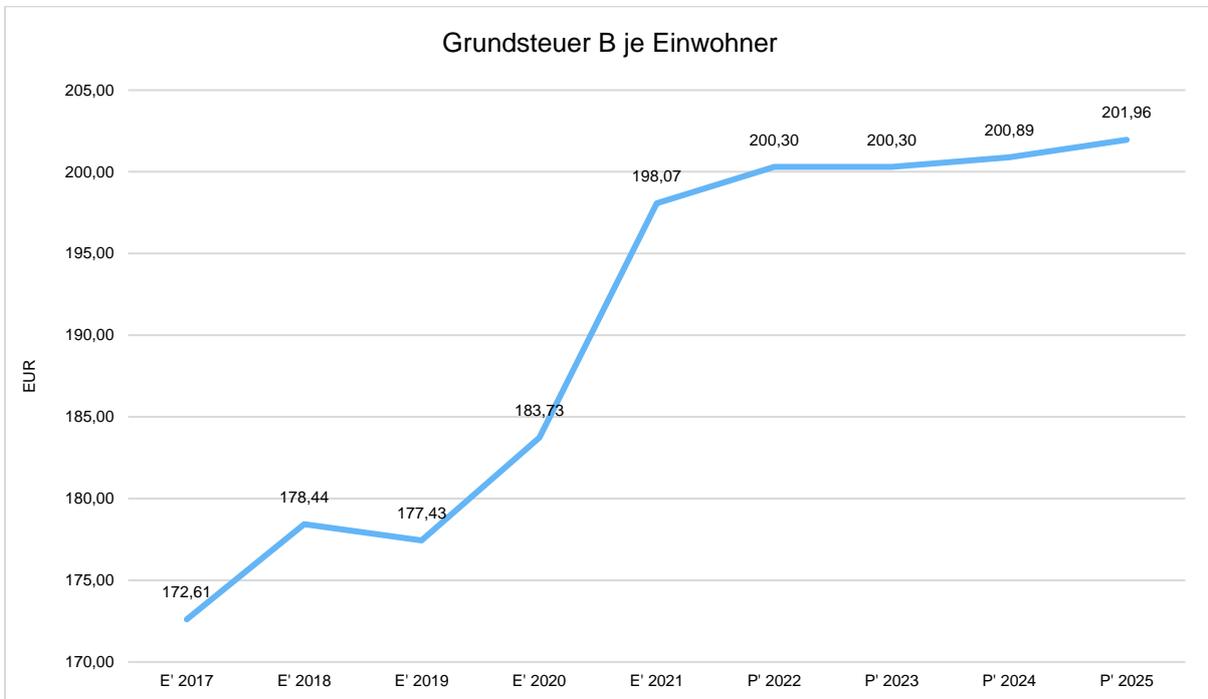
#### Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

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



### Grundsteuer B je Einwohner

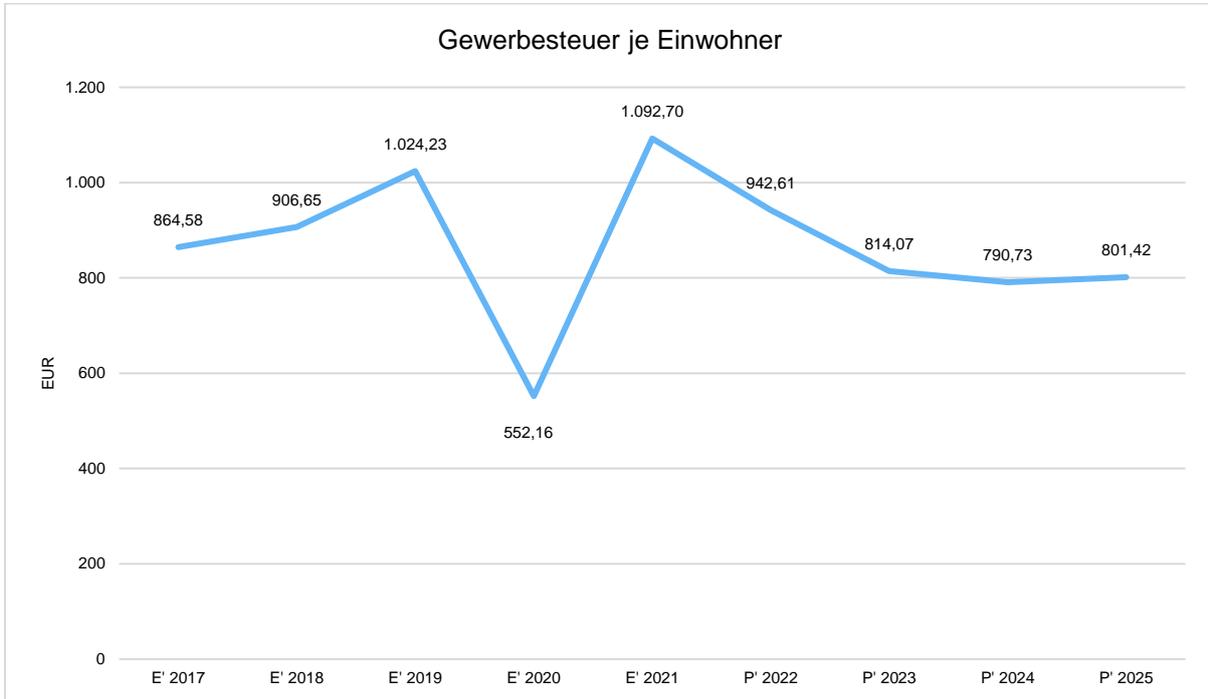
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Anmerkung: Im Jahr 2017 wurde der Hebesatz von 375 Hebesatzpunkten auf 405 Hebesatzpunkte erhöht, ab dem Jahr 2021 beträgt der Hebesatz 445 Hebesatzpunkte.

**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, ab dem Jahr 2021 beträgt der Hebesatz 395 Hebesatzpunkte.

**7.1.1.2 Gemeinschaftssteuern**

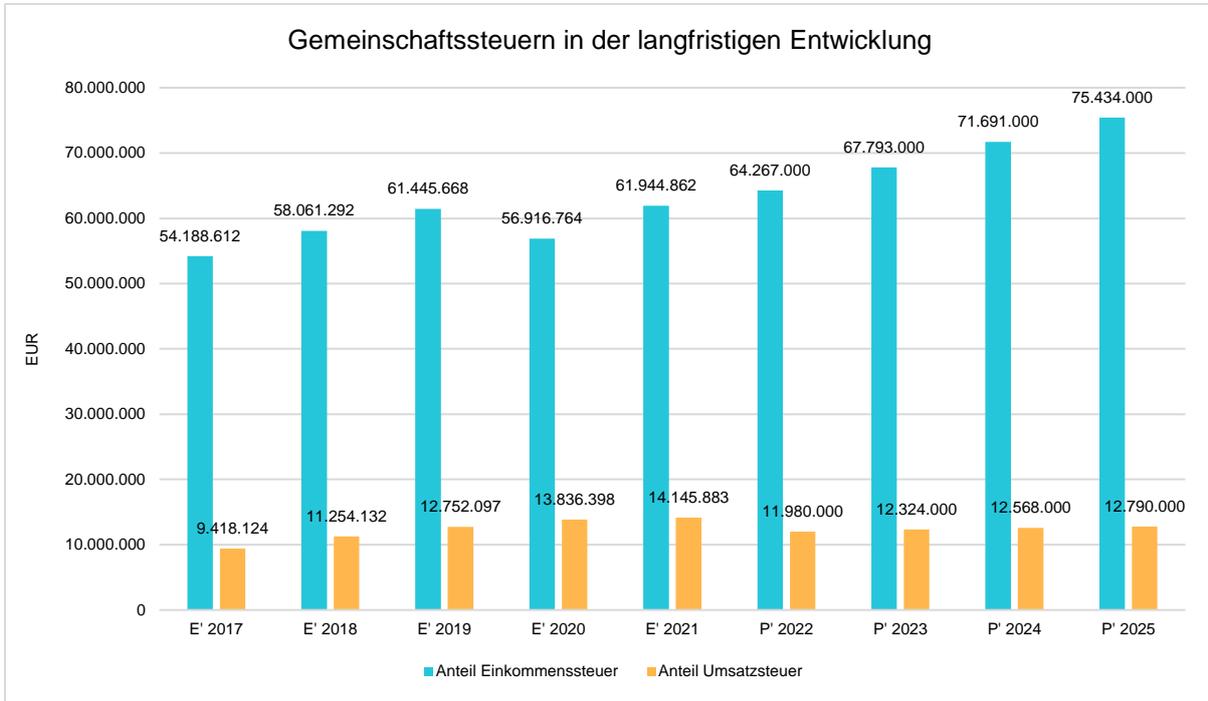
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommenssteuer zusammen:

**Gemeinschaftssteuern**

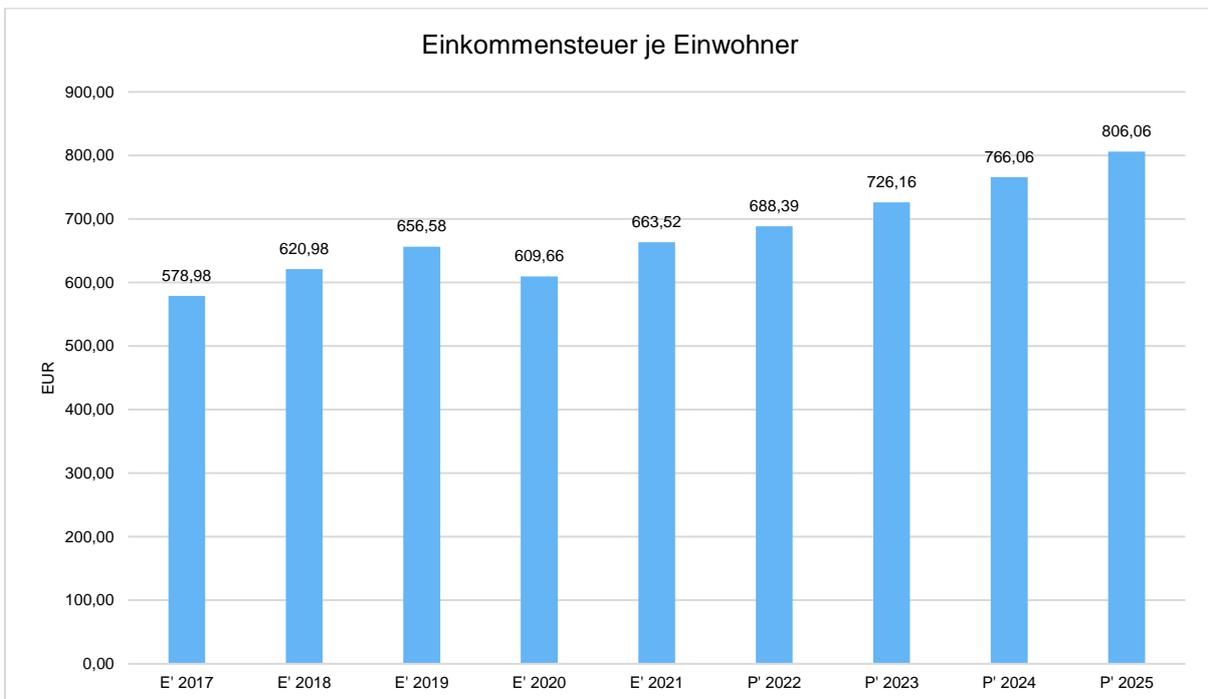
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Anteil Einkommenssteuer	56.916.764	61.944.862	64.267.000	67.793.000	71.691.000
Anteil Umsatzsteuer	13.836.398	14.145.883	11.980.000	12.324.000	12.568.000

### Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

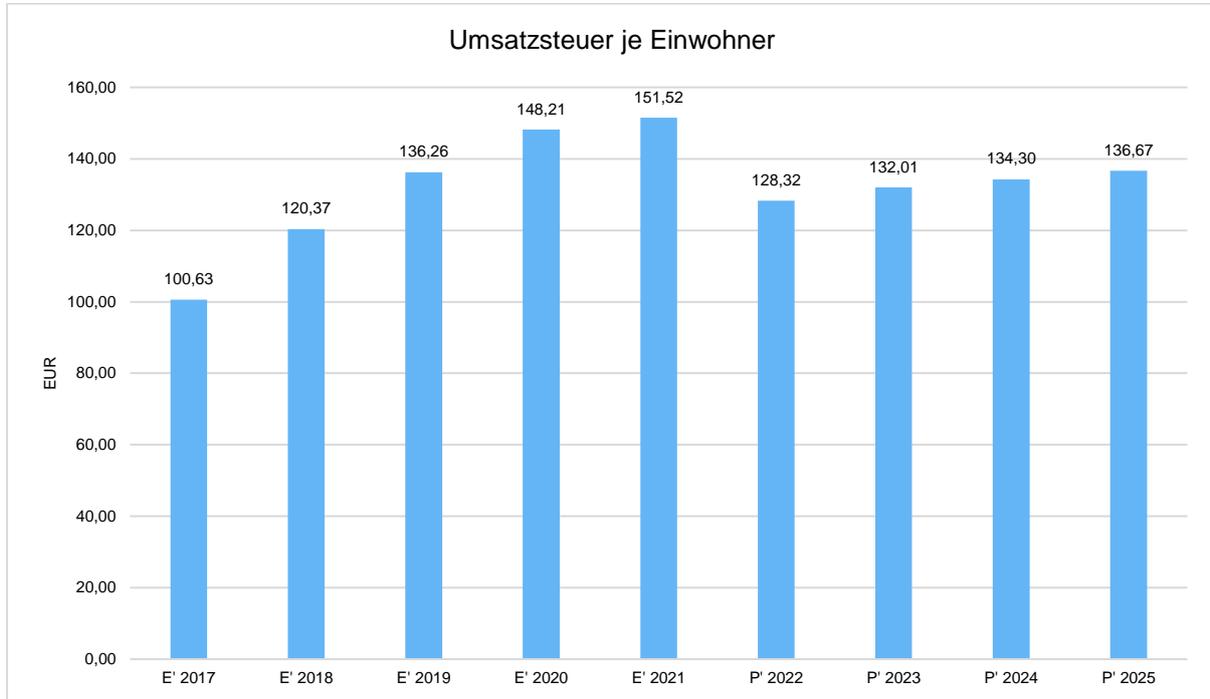
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



### 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

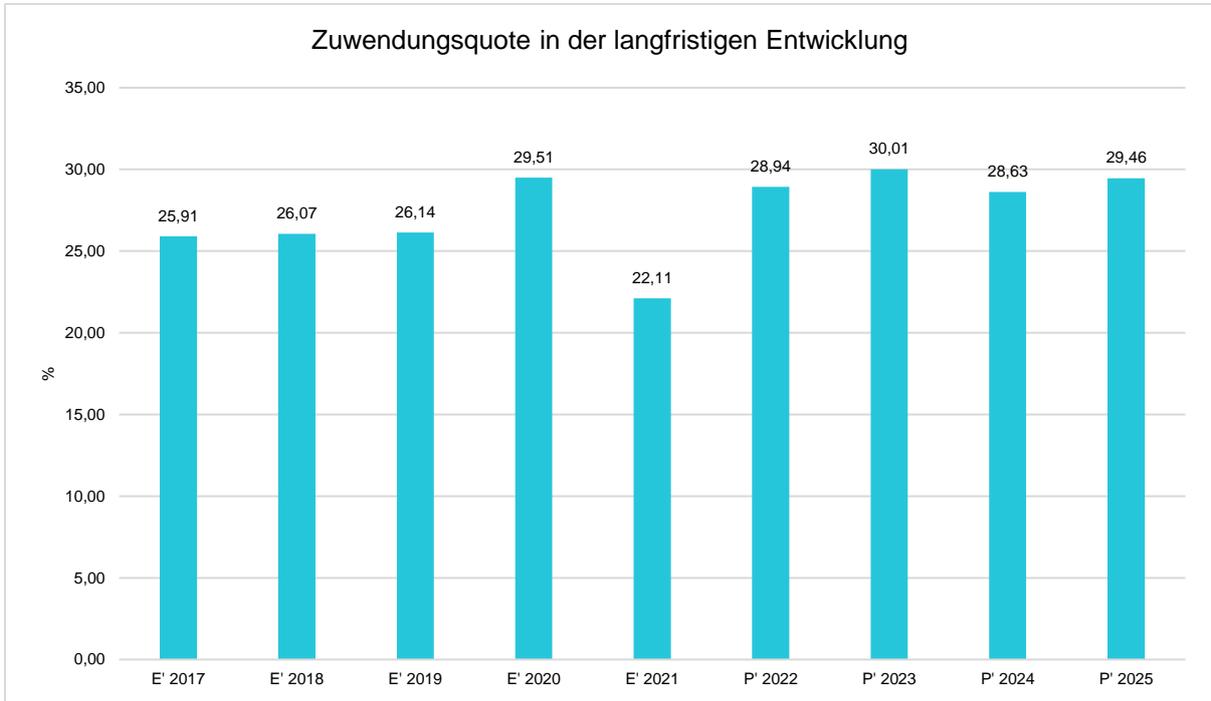
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen gesamt</b>	<b>90.458.133</b>	<b>73.582.745</b>	<b>100.023.600</b>	<b>102.120.500</b>	<b>96.834.200</b>
davon Schlüsselzuweisungen	45.886.529	30.205.204	57.127.000	58.723.000	52.133.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.966.030	37.336.382	35.342.200	36.184.000	37.240.100
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.432.826	4.380.232	6.750.800	6.385.800	6.609.300
davon Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	--	915	0	0	0
davon Sonstige Zuweisungen und Umlagen	3.172.747	1.660.012	803.600	827.700	851.800

#### Zuwendungsquote

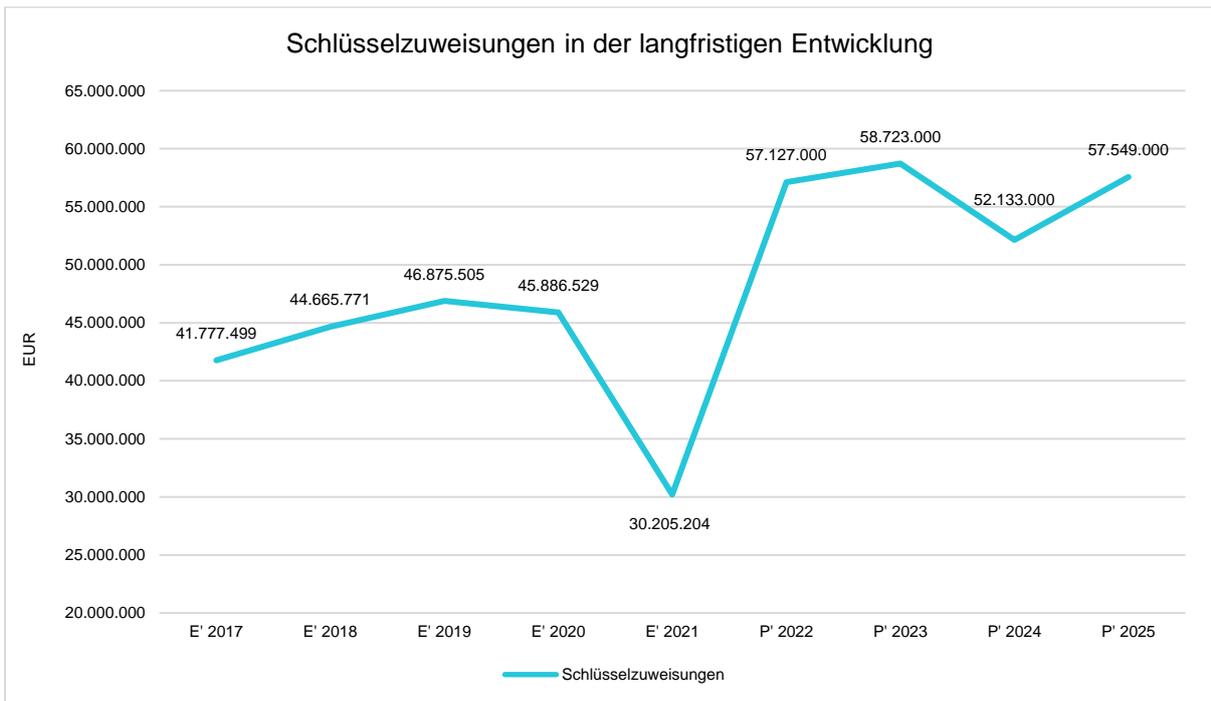
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wieviel Prozent der ordentlichen Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stammen.

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.

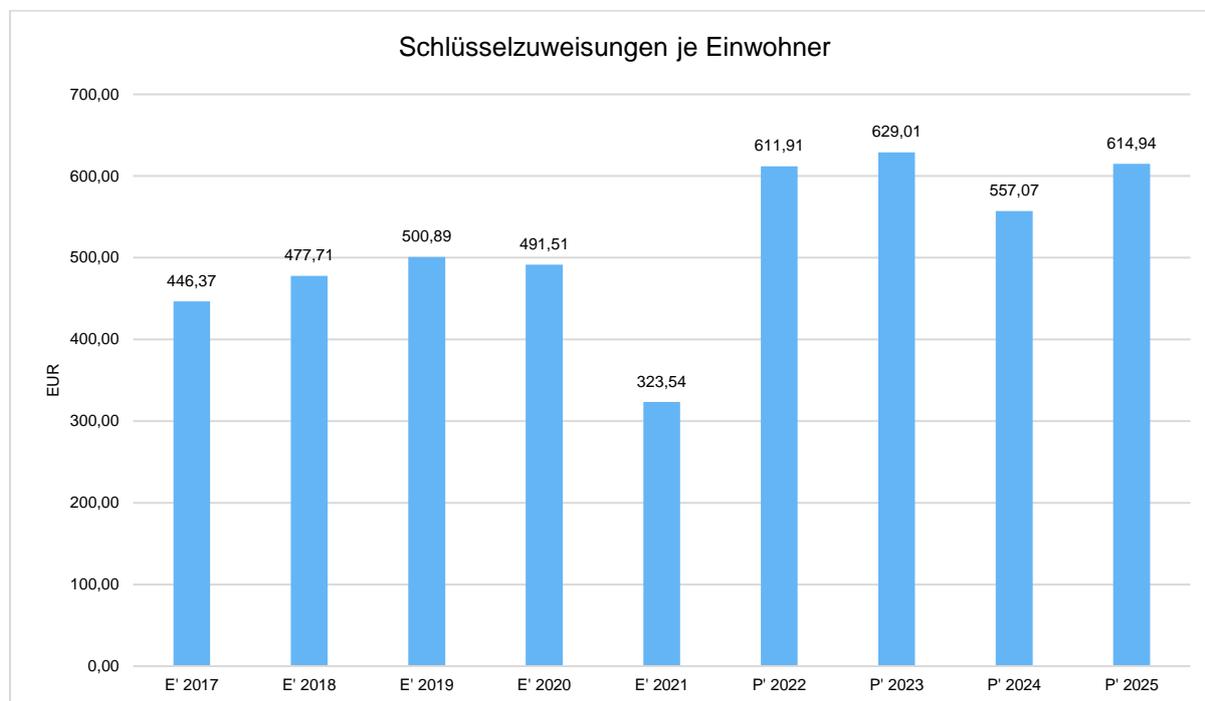


### Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



## Schlüsselzuweisungen je Einwohner

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



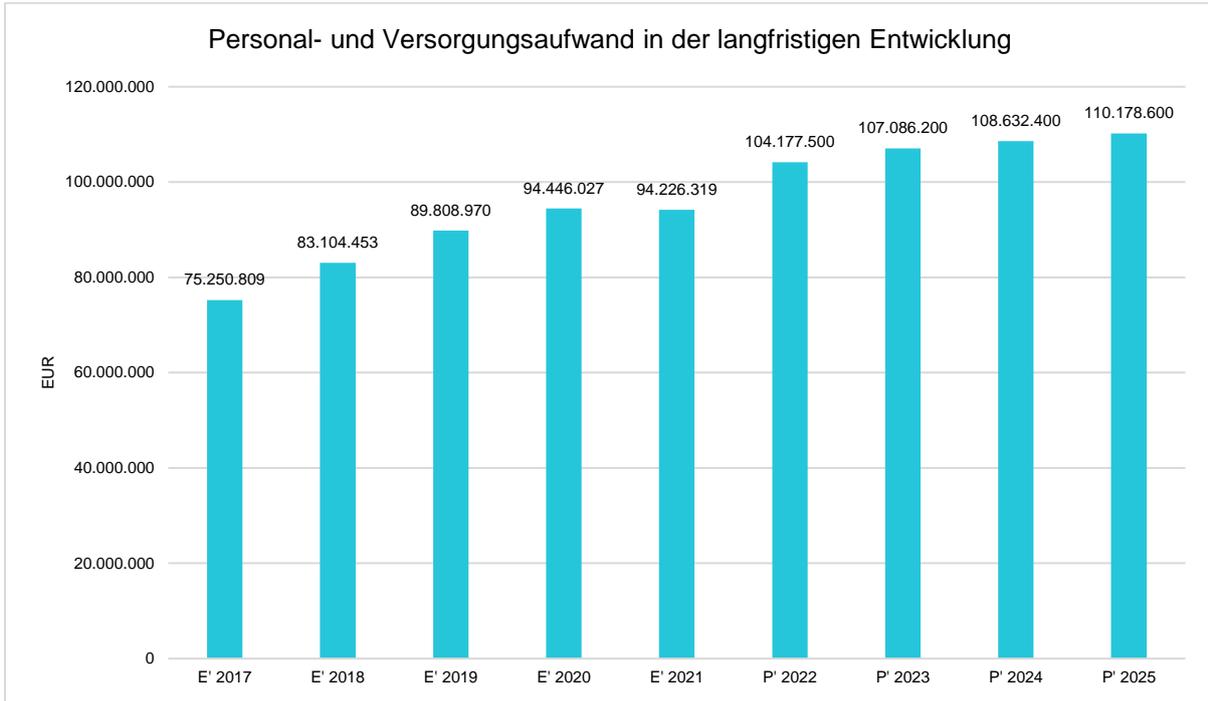
### 7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

#### Personalaufwand

	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Dienstaufwendungen Beamte	12.261.537	12.028.935	12.855.700	13.249.100	13.441.400
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	56.457.739	55.705.226	63.144.300	65.069.700	66.014.400
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	175.657	149.672	78.000	80.300	81.500
Beiträge zu Versorgungskassen	12.881.751	13.257.081	13.777.000	14.190.300	14.396.900
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	11.486.225	11.796.325	12.926.500	13.314.300	13.508.200
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	735.708	661.780	802.000	800.000	800.000
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	58.150	151.300	219.000	0	0
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>94.056.768</b>	<b>93.750.319</b>	<b>103.802.500</b>	<b>106.703.700</b>	<b>108.242.400</b>
Aufwendungen für Versorgung	389.259	476.000	375.000	382.500	390.000
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>94.446.027</b>	<b>94.226.319</b>	<b>104.177.500</b>	<b>107.086.200</b>	<b>108.632.400</b>

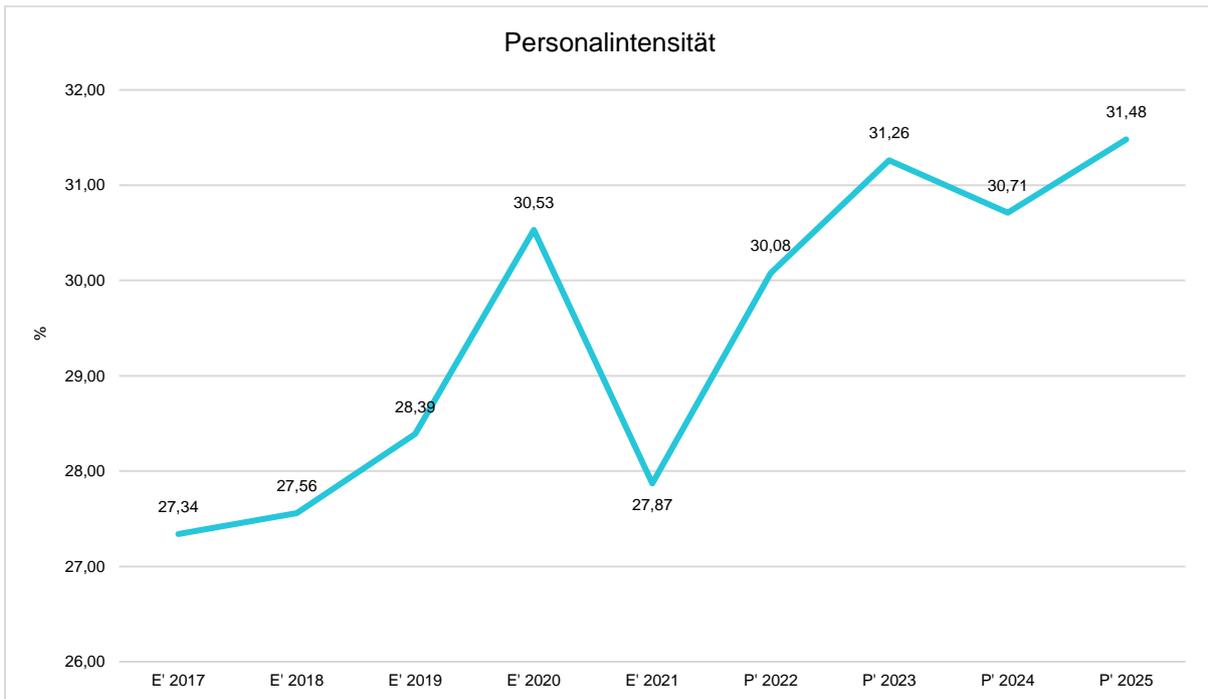
Nachfolgend ist der Personal- und Versorgungsaufwand in der langfristigen Entwicklung dargestellt:



### 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.



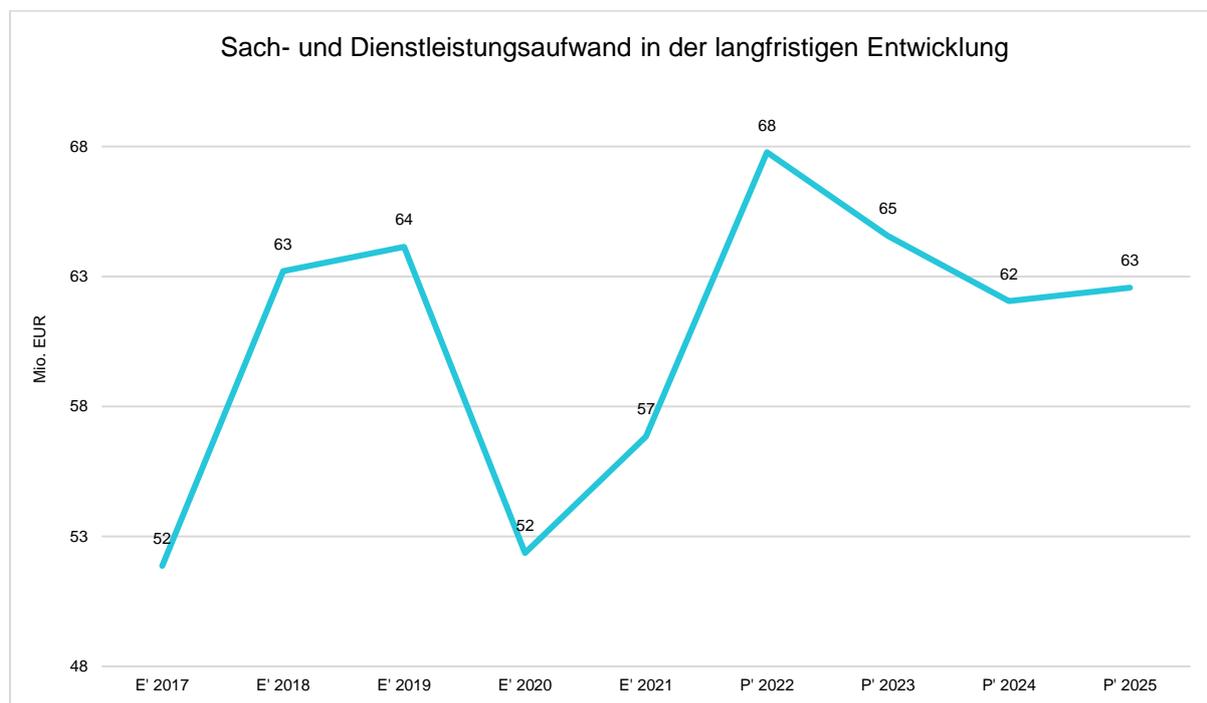
### 7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

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

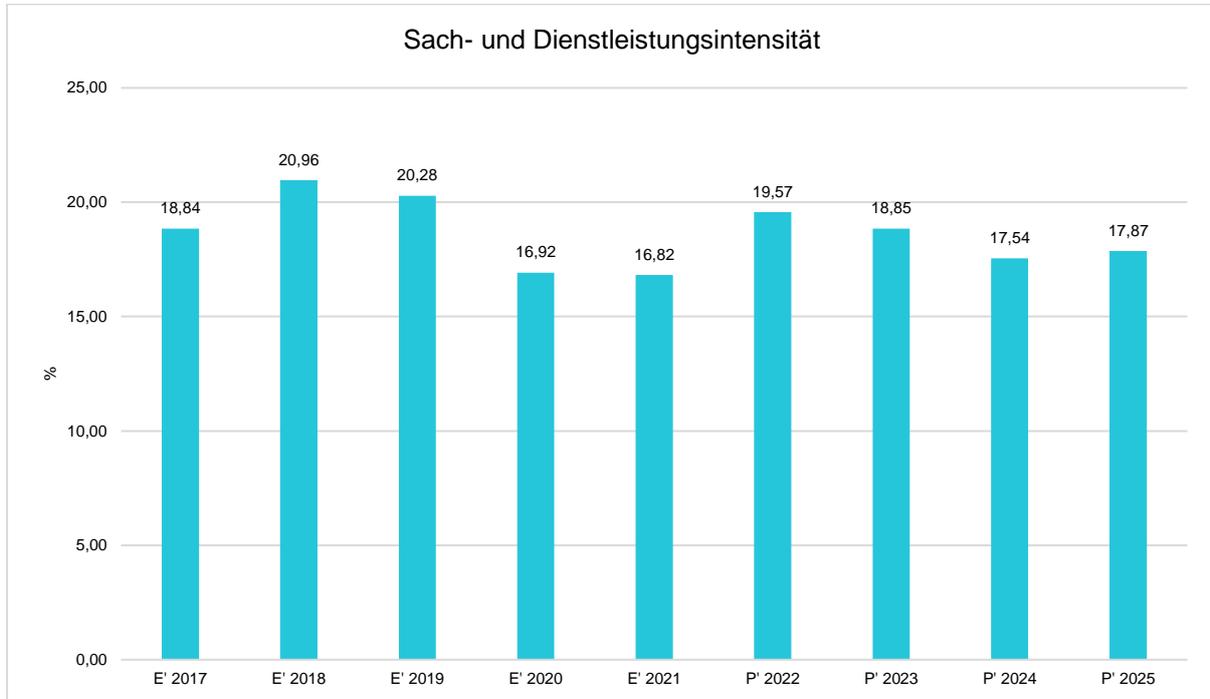
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	19.193.083	21.511.575	25.272.700	25.985.000	26.433.100
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	4.692.548	5.984.345	5.669.000	5.353.000	5.422.900
Mieten und Pachten, Leasing	5.152.345	5.354.854	5.767.050	5.515.100	5.263.300
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	14.833.758	14.804.209	20.051.484	18.862.300	19.022.300
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt</b>	<b>43.871.733</b>	<b>47.654.984</b>	<b>56.760.234</b>	<b>55.715.400</b>	<b>56.141.600</b>
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.489.041</b>	<b>9.192.746</b>	<b>11.020.372</b>	<b>8.844.000</b>	<b>5.915.300</b>
<b>Summe</b>	<b>52.360.774</b>	<b>56.847.730</b>	<b>67.780.606</b>	<b>64.559.400</b>	<b>62.056.900</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.

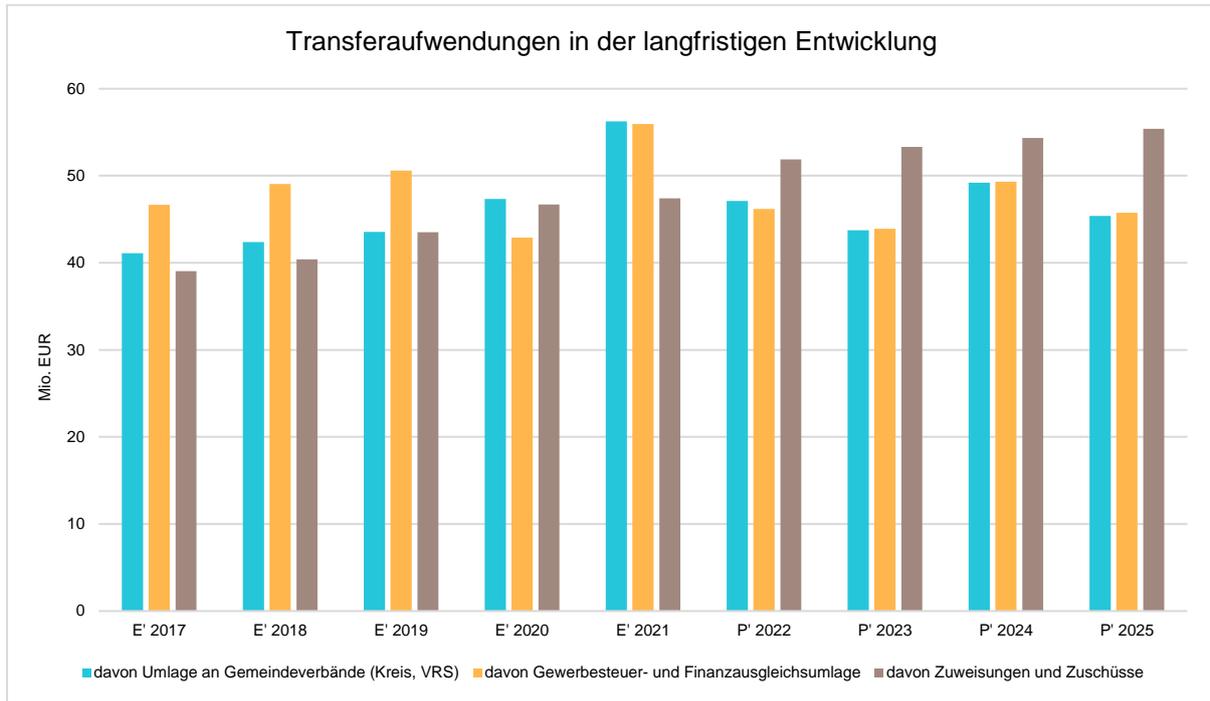
Wichtig ist auch die Entwicklung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. (Vereine, Kirchen, Institutionen, usw.)

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

#### Entwicklung der Transferaufwendungen

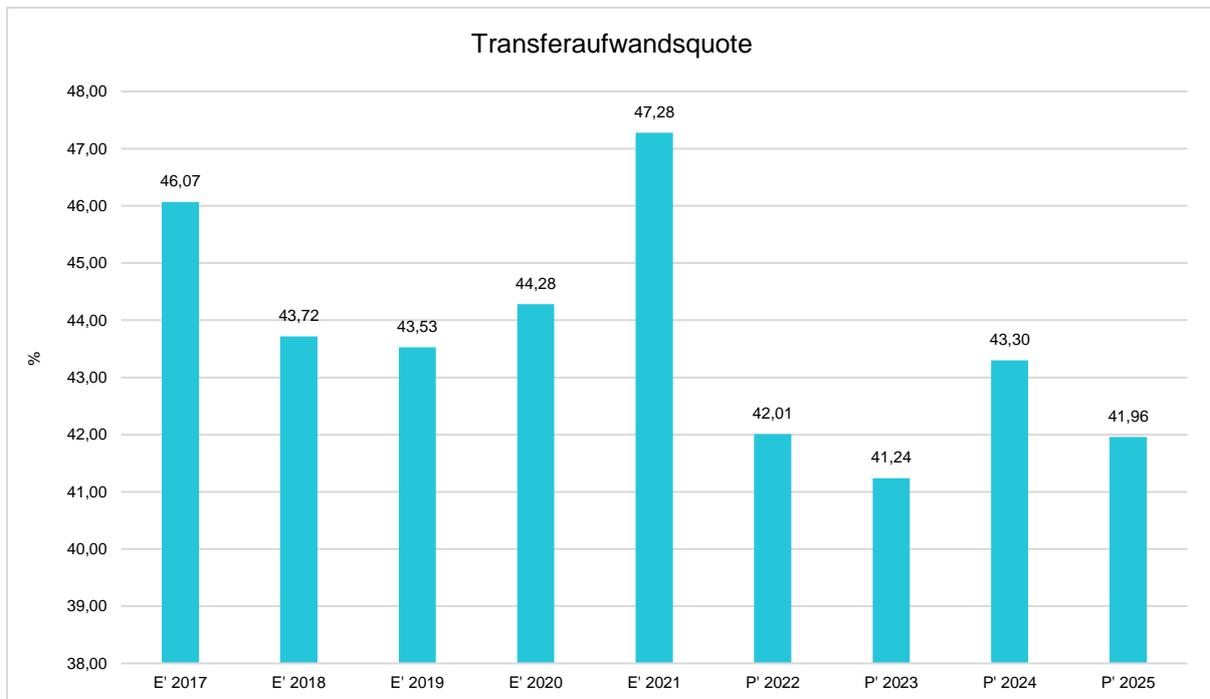
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>136.993.810</b>	<b>159.812.311</b>	<b>145.501.360</b>	<b>141.277.100</b>	<b>153.192.200</b>
davon Umlage an Gemeindeverbände (Kreis, VRS)	47.348.317	56.242.321	47.102.000	43.728.000	49.215.000
davon Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage	42.911.538	55.971.731	46.208.000	43.921.000	49.309.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse	46.729.486	47.422.852	51.877.060	53.322.800	54.362.900

**Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung**



**Transferaufwandsquote**

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

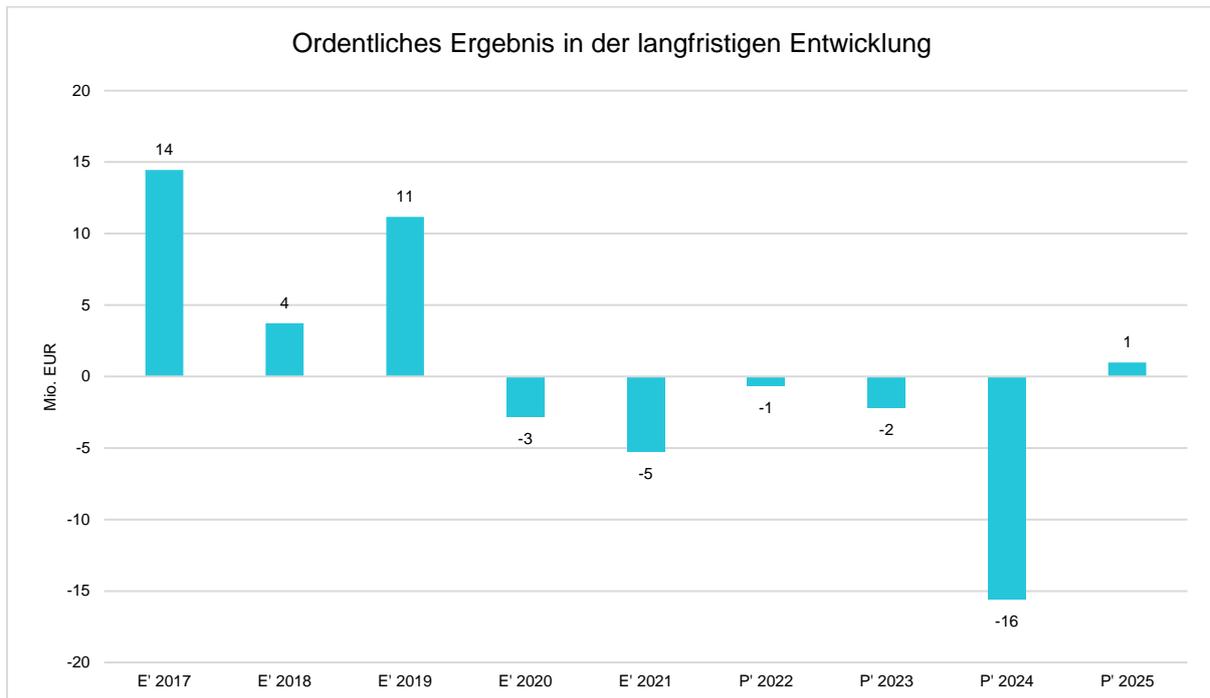


### 7.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

#### Entwicklung des Ergebnisses

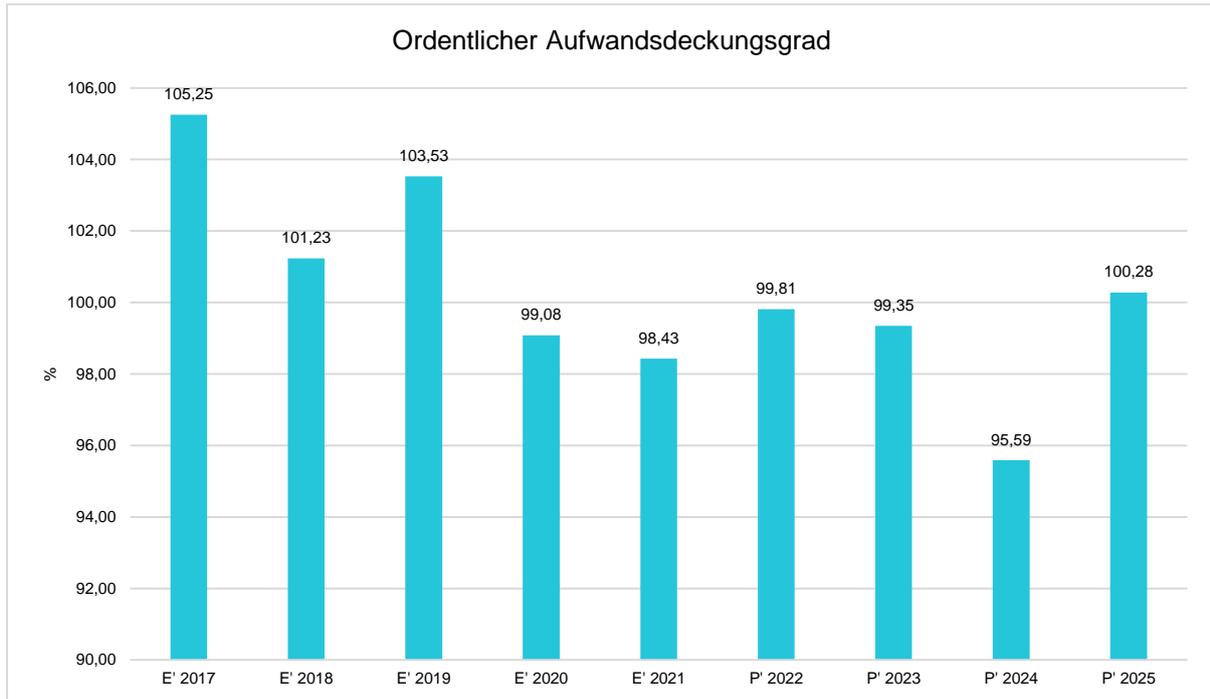
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Ordentliches Ergebnis	-2.860.343	-5.293.624	-661.106	-2.212.700	-15.588.600
Sonderergebnis	4.071.449	1.838.648	--	--	--
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1.211.107</b>	<b>-3.454.976</b>	<b>-661.106</b>	<b>-2.212.700</b>	<b>-15.588.600</b>



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.

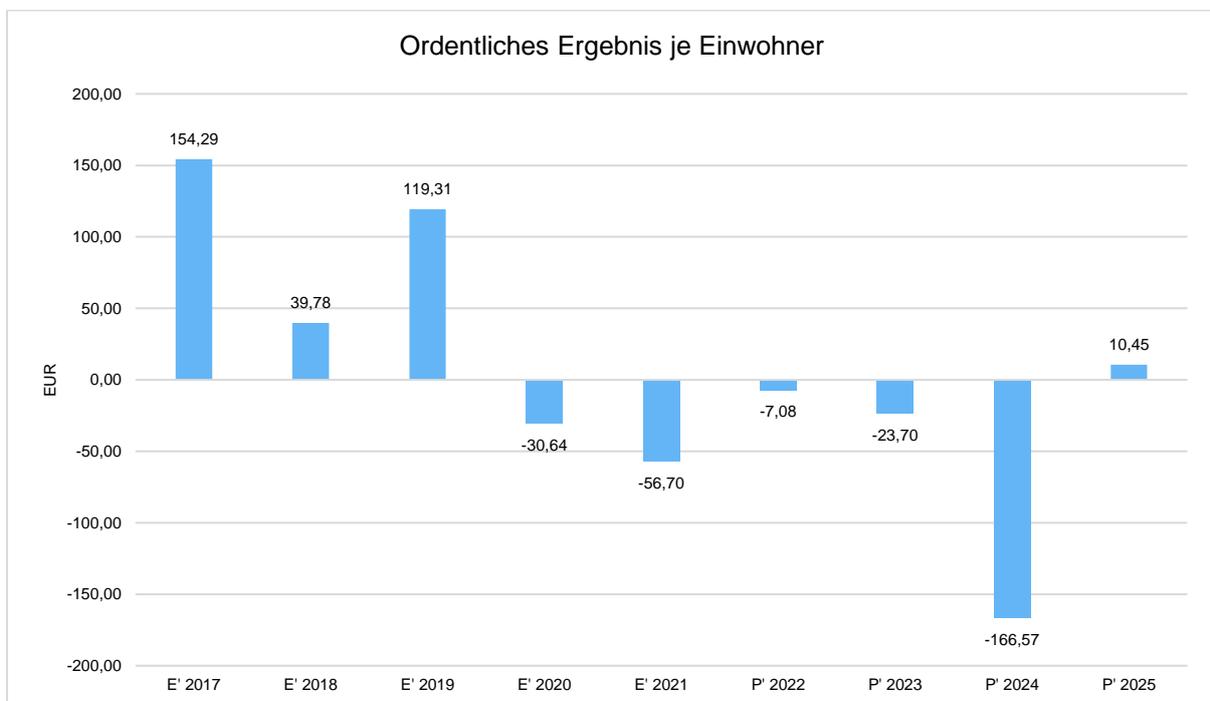
#### Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad

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

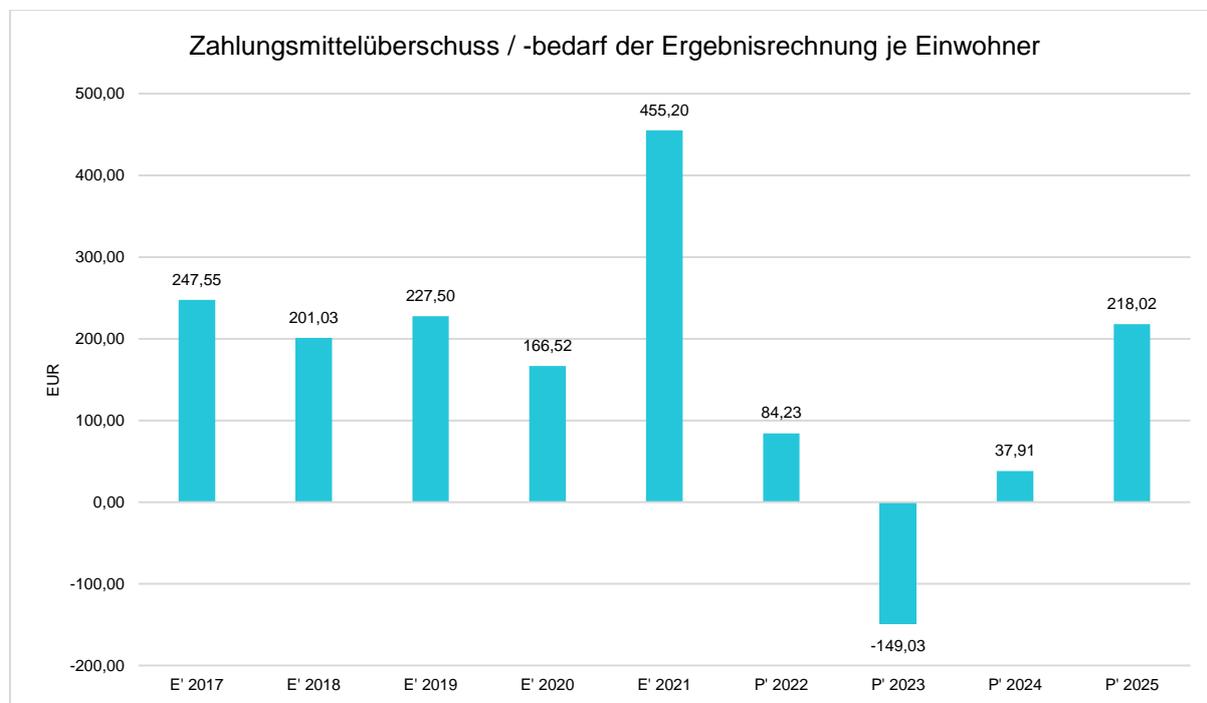
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.044.610	337.774.298	329.411.410	312.630.400	327.882.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.498.304	295.278.203	321.529.286	326.577.400	324.334.600
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.546.306</b>	<b>42.496.095</b>	<b>7.882.124</b>	<b>-13.947.000</b>	<b>3.547.400</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.

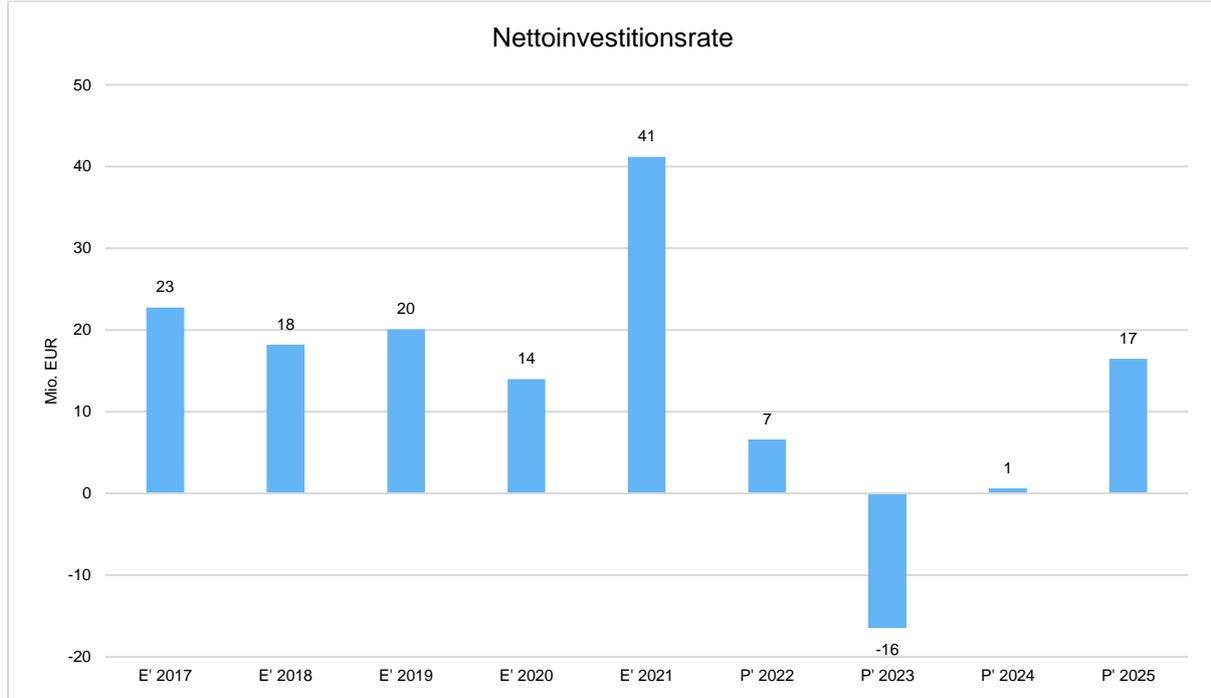


### Entwicklung der Nettoinvestitionsrate

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

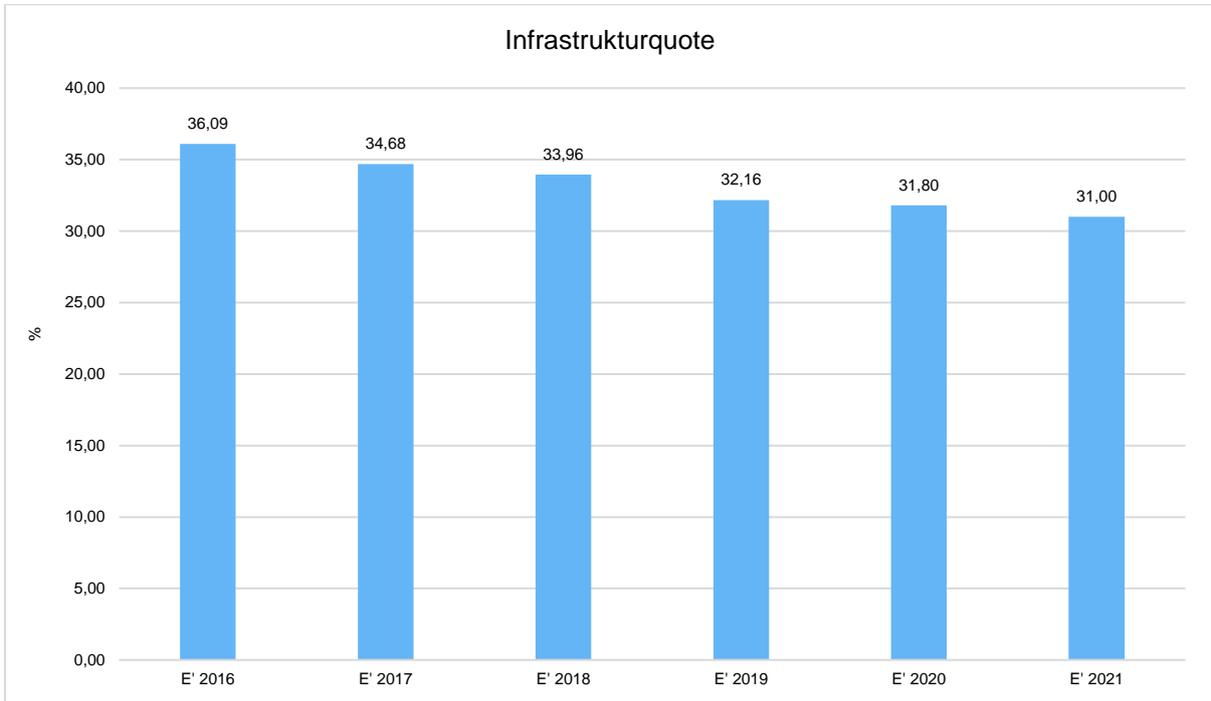
	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Aktiva (Bilanzvolumen)	835.305.101	844.455.730	870.422.629	873.257.329	894.673.366
Kapitalposition	599.146.737	605.638.567	623.143.324	650.866.759	684.889.356
Verbindlichkeiten	25.262.342	27.012.609	39.903.904	37.297.811	33.474.167

### 7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

#### Infrastrukturquote

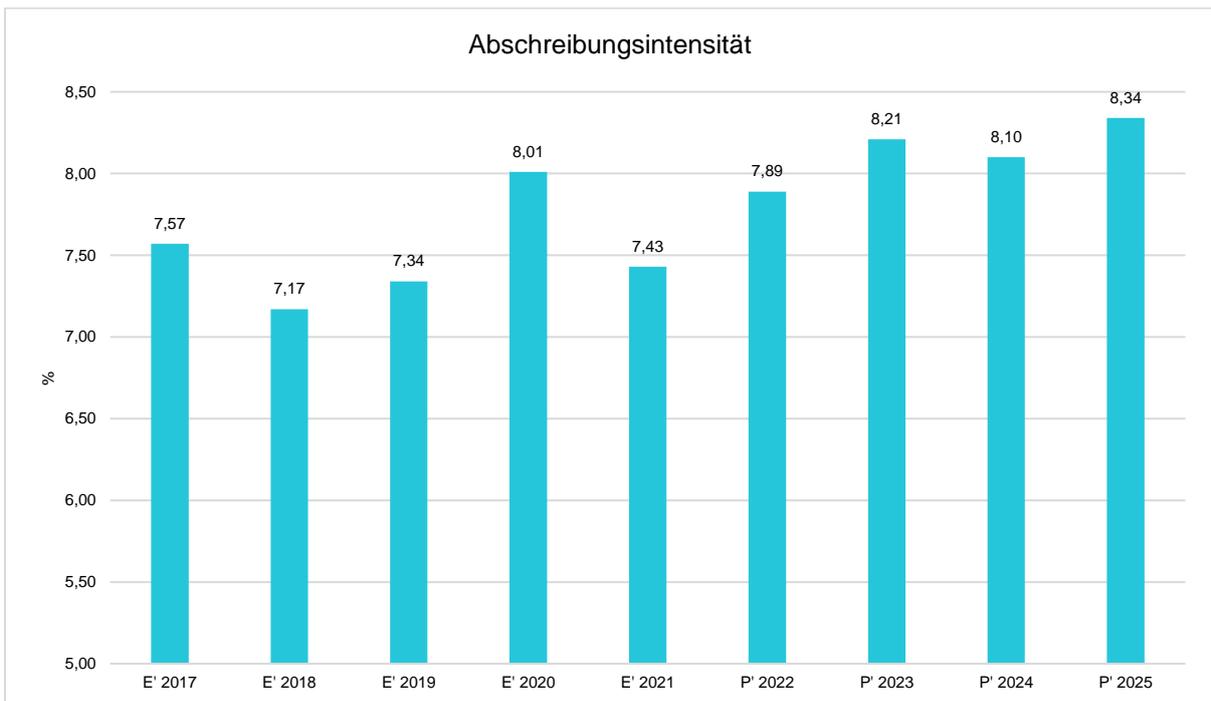
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist.

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.



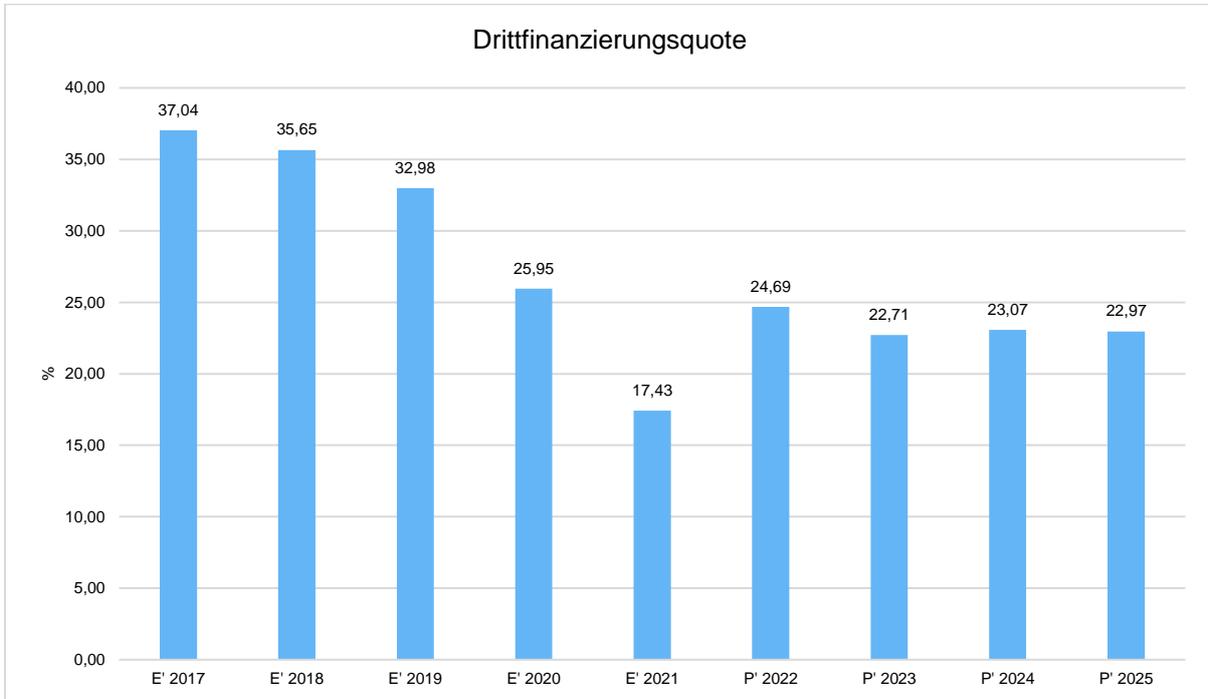
### Abschreibungsintensität

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**

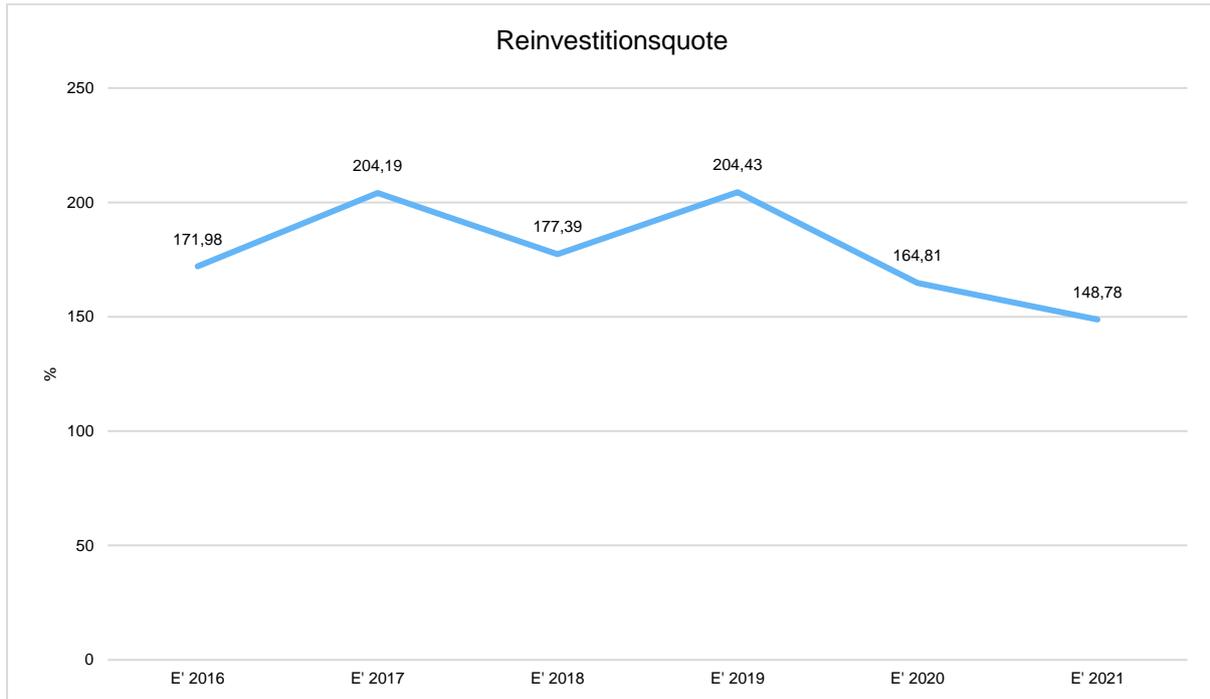
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen, Beiträge, sonstige Sonderposten) im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung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

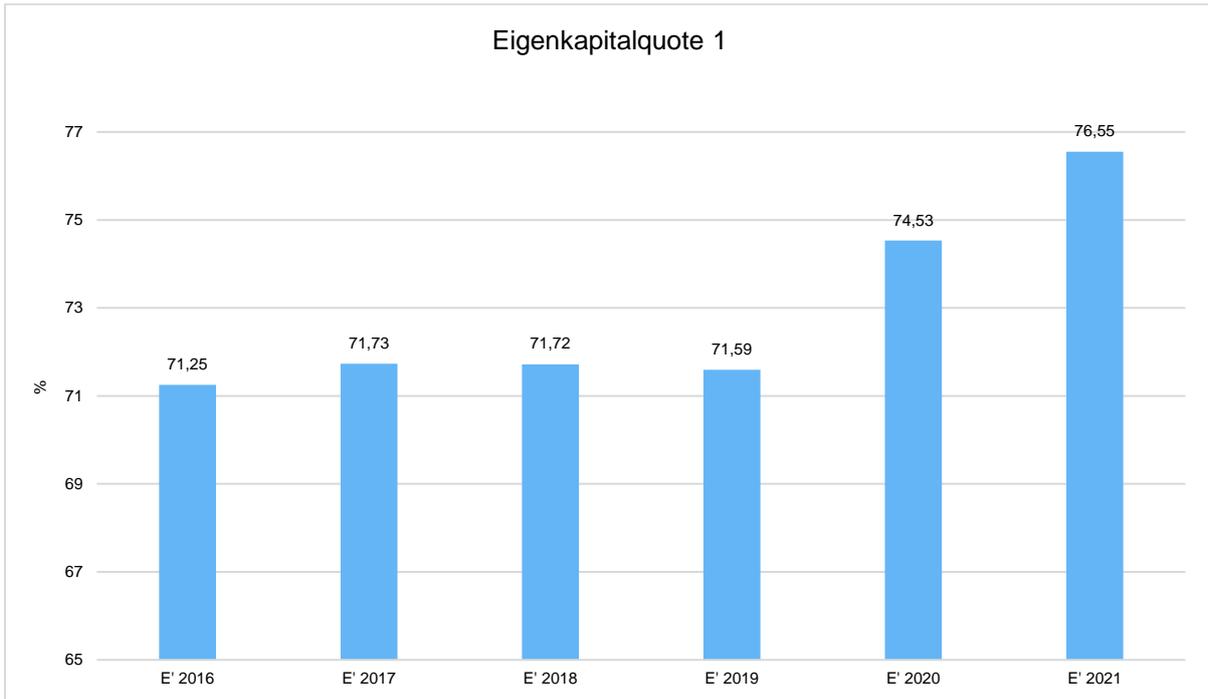
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend weitere Kennzahlen betrachtet:

#### 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.

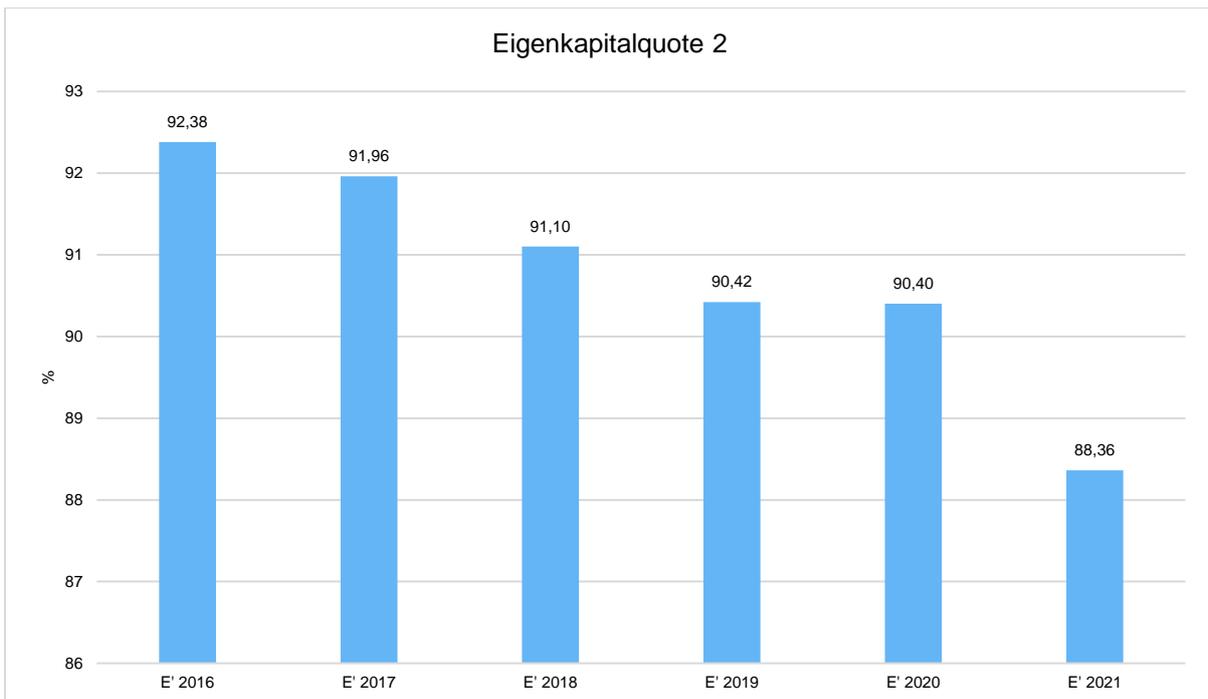
Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

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.

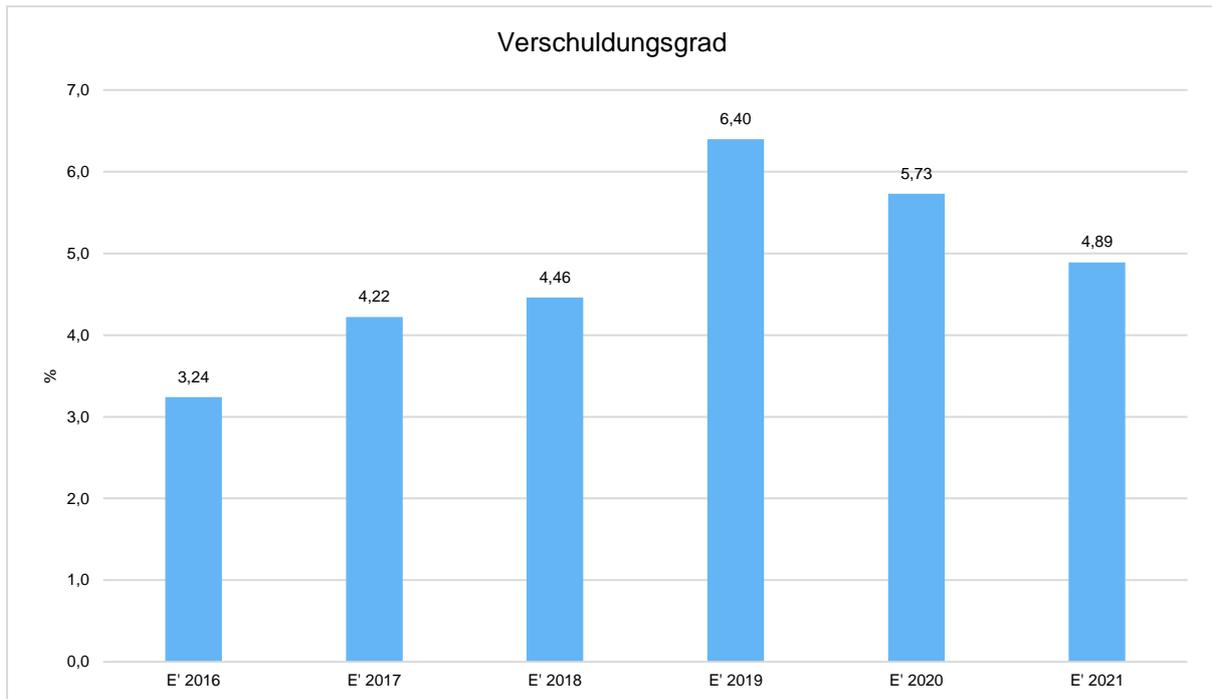


## 7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

### 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.



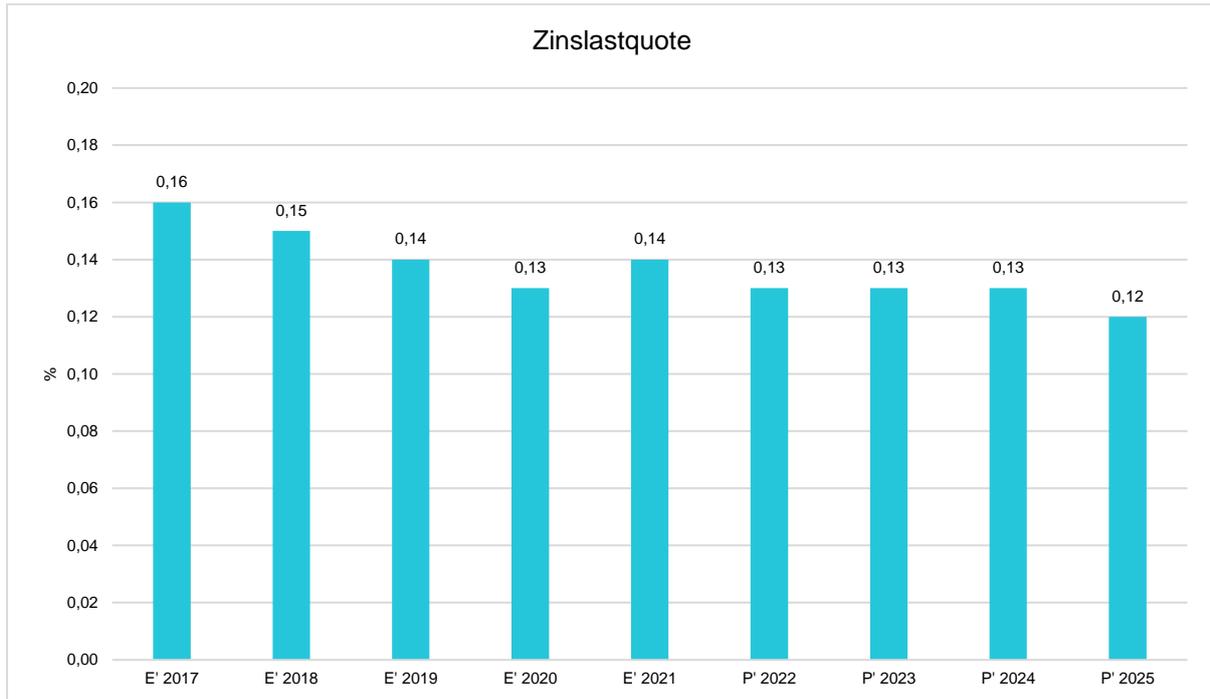
Im Jahr 2017 wurde ein zinsgünstiger Kredit über 4,6 Mio. EUR aufgenommen und zur Finanzierung des Baus von Flüchtlingsunterkünften an die städt. Wohnungsbau GmbH weitergeleitet.

Von der nicht abgerufenen Kreditermächtigung 2018 in Höhe von 4,0 Mio. EUR wurde im Jahr 2019 ein Teilbetrag von 2,65 Mio. EUR als Kredit aufgenommen.

2020 wurde für den Bau der Fuchshofschule ein erster Teilbetrag in Höhe von 4,0 Mio. EUR und im Jahr 2021 der Restbetrag in Höhe von 6,0 Mio. EUR des beantragten zinsgünstigen Kredits über 10,0 Mio. EUR in Anspruch genommen.

### 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:

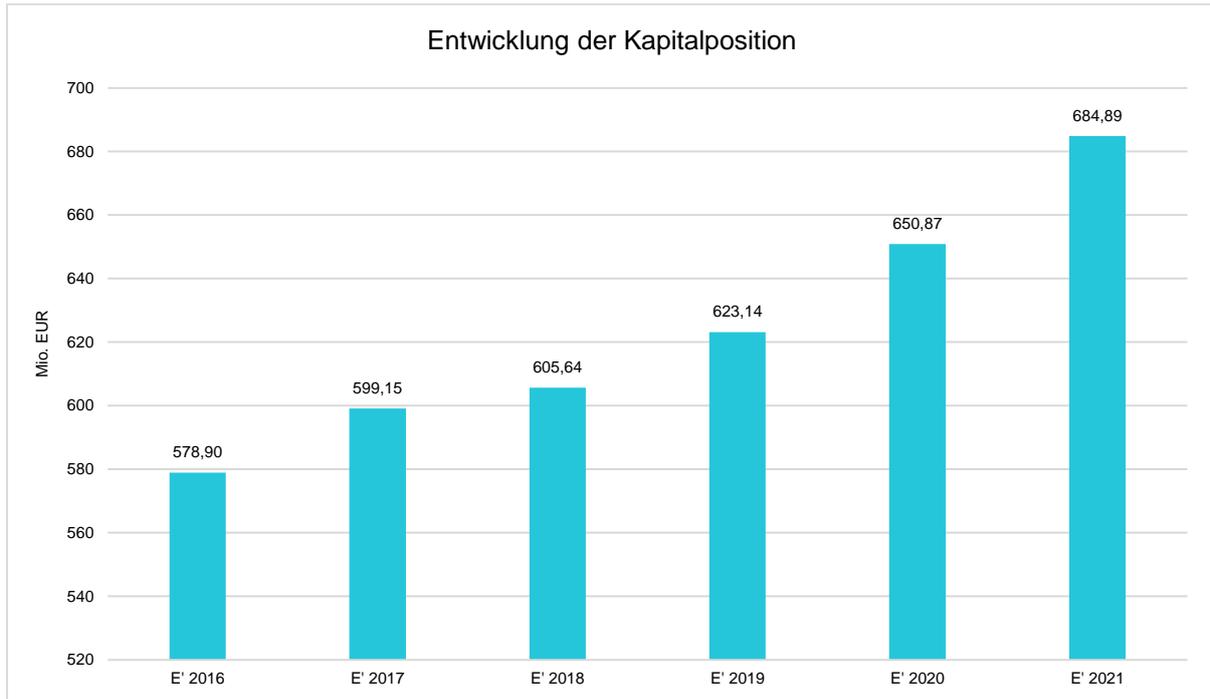
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung

### 8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

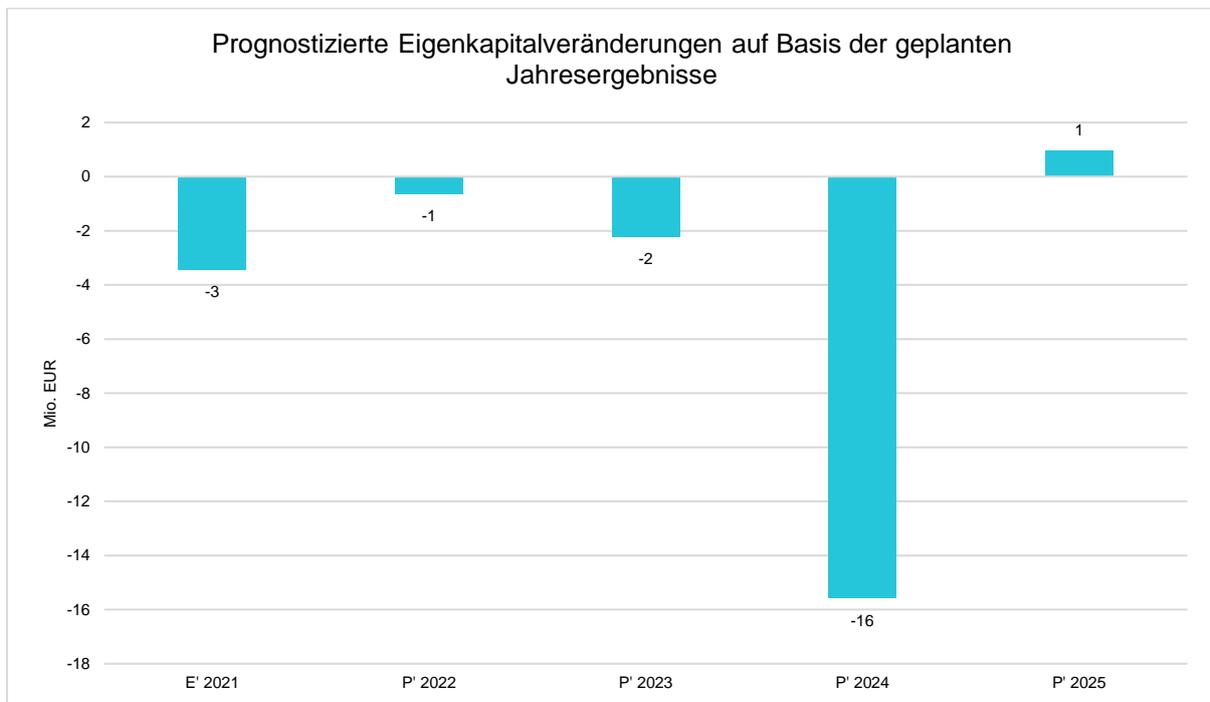
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken die Kapitalposition und Fehlbeträge gehen zu Lasten der Kapitalposition .

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.

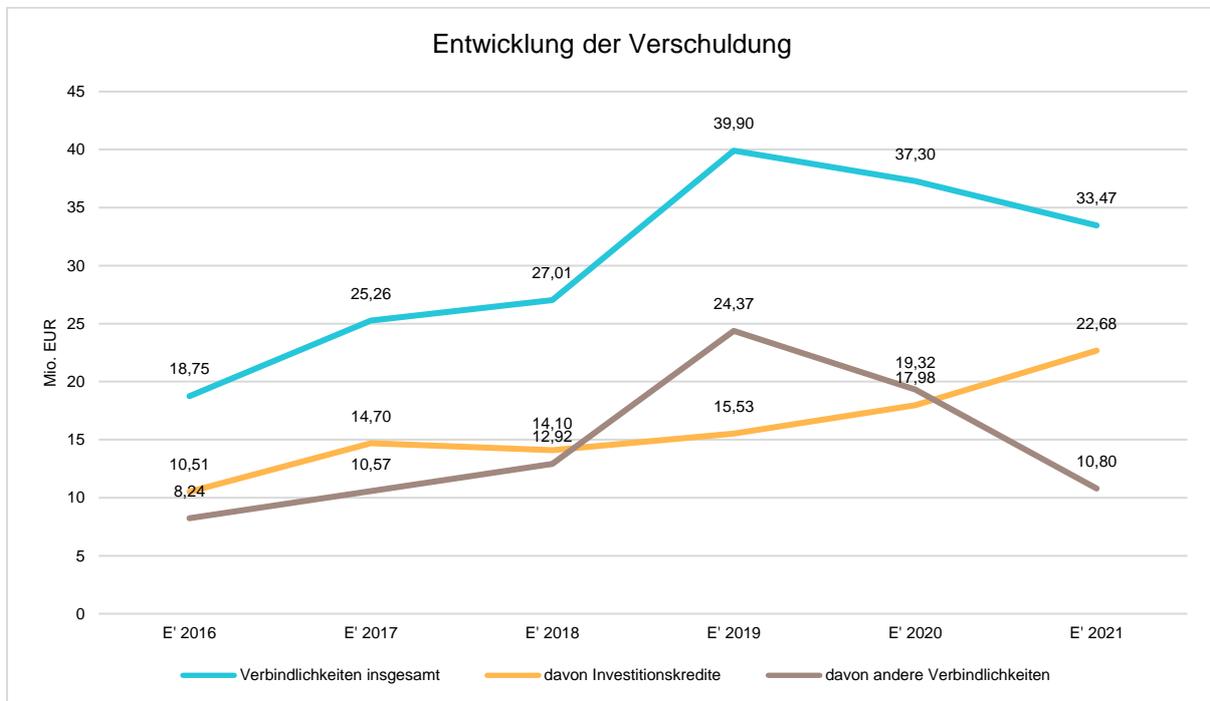


## 8.2 Entwicklung der Verschuldung

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 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verbindlichkeiten insgesamt	25.262.342	27.012.609	39.903.904	37.297.811	33.474.167
davon Investitionskredite	14.697.138	14.097.434	15.530.271	17.975.209	22.678.326
davon andere Verbindlichkeiten	10.565.205	12.915.175	24.373.634	19.322.602	10.795.841



Aufgrund der Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt zur Eröffnungsbilanz wurden 2019 mögliche Kaufpreisnachforderungen der ehemaligen Sonderrechnung Hartenecker Höhe in Höhe von 6,5 Mio. EUR von der Bilanzposition Rückstellungen auf sonstige Verbindlichkeiten umgliedert, dies erklärt zum Teil den Anstieg bis 2019 und danach den Rückgang 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

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.

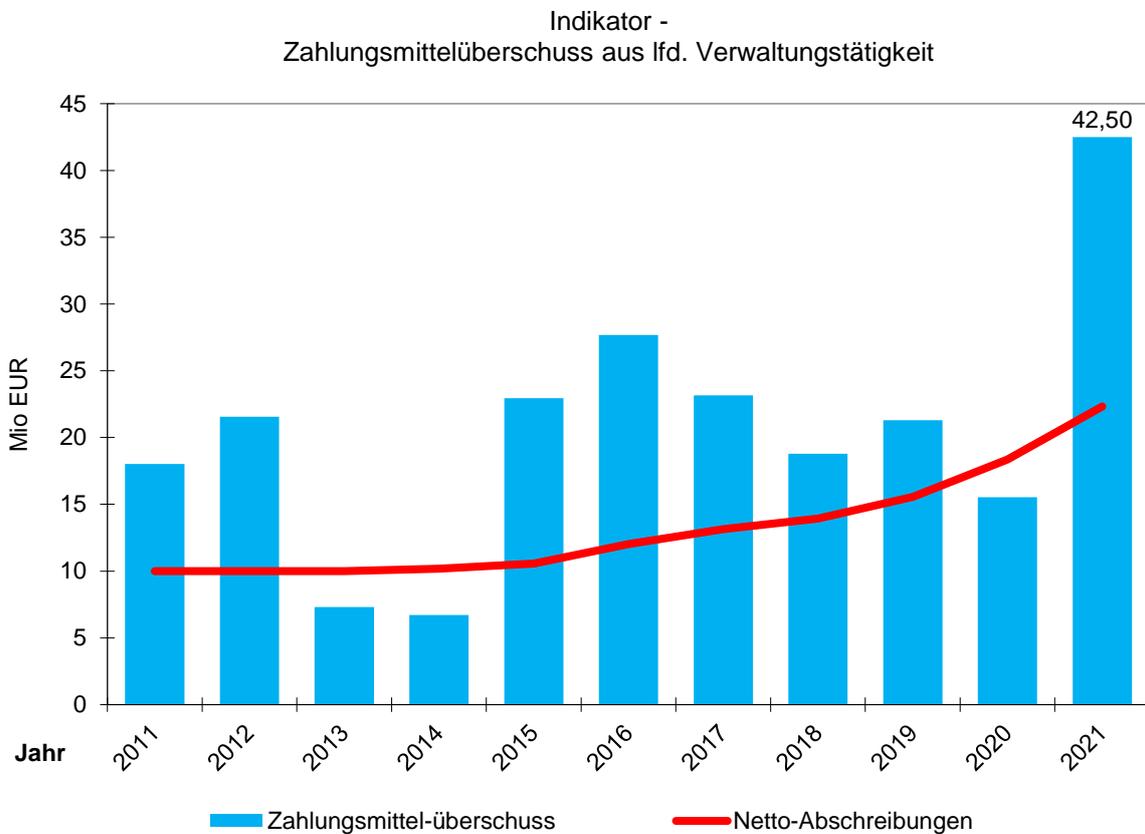
Für drohende Zahlungen aus der Kasernenkonversion „Hartenecker Höhe“ bestand zum 31.12.2019 eine sonstige Verbindlichkeit in Höhe von insgesamt 6,5 Mio. EUR. Diese wurde für die ausstehende Kaufpreisnachzahlung an die BIMA sowie einem anhängigen Gerichtsverfahren aufgrund strittiger Baurechnungen gebildet. Aufgrund eines außergerichtlichen Vergleiches konnte diese sonstige Verbindlichkeit in den Jahren 2020 und 2021 vollständig aufgelöst werden.

## 9 Entwicklung der Finanzindikatoren

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

### 9.1 Indikator - Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit

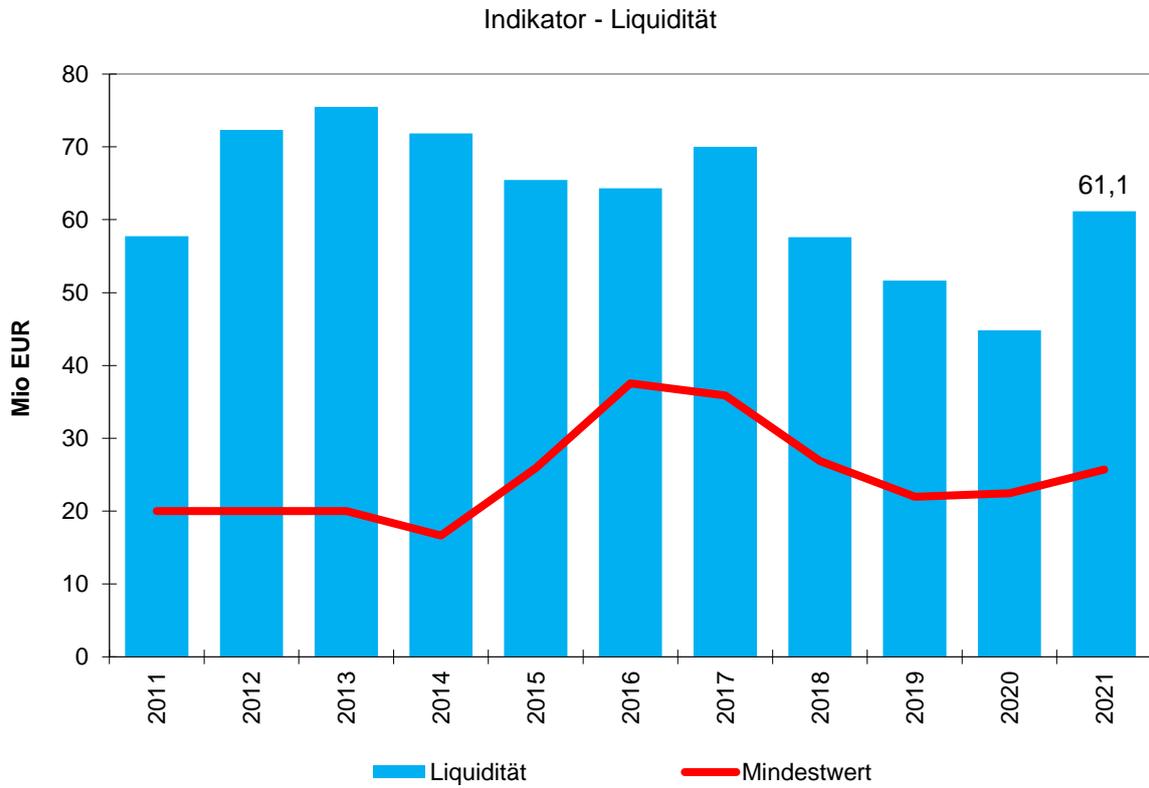
Zielvorgabe ist, dass der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein soll wie die Nettoabschreibungen aus Sach- und immateriellen Vermögen (abzgl. aufgelöste Ertragszuschüsse).



Der Zahlungsmittelüberschuss 2021 lag um 20.173.360 EUR unter den Nettoabschreibungen.

### 9.2 Indikator - Liquidität

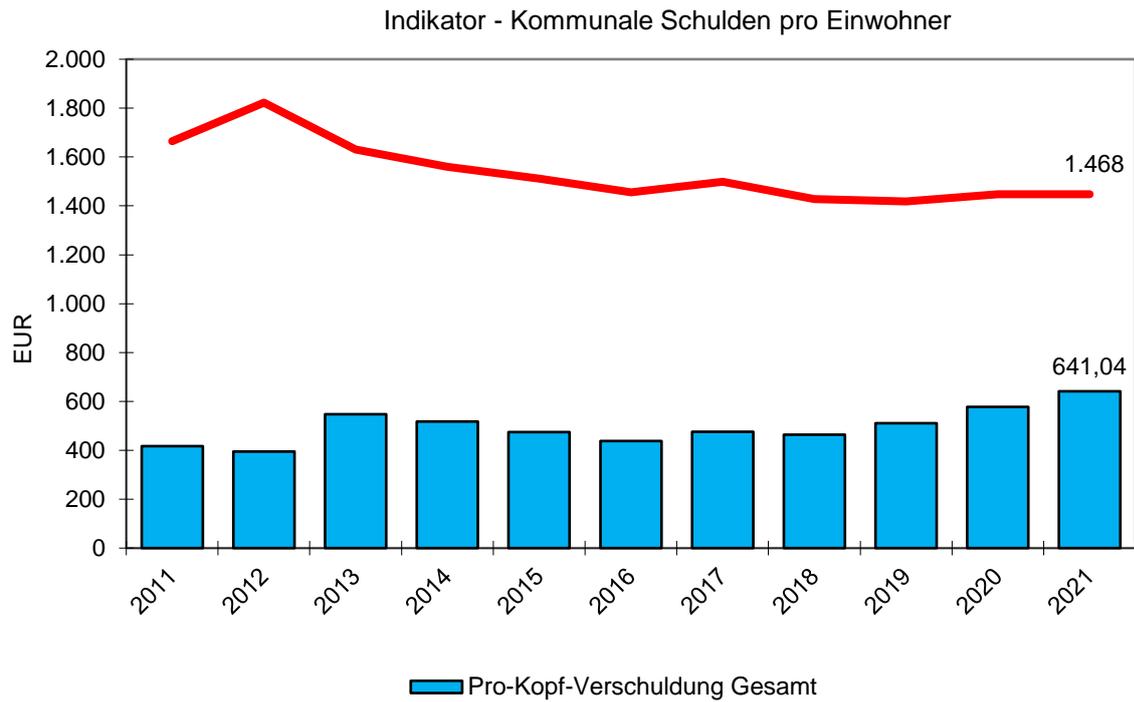
Die Zielvorgabe lautet, dass eine Mindestliquidität in Höhe der zweckgebundenen Rücklagen und Rückstellungen nicht unterschritten werden soll.



Die Liquidität auf Jahresende 2021 lag um 35.419.523 EUR über der Zielvorgabe.

### 9.3 Indikator - Kommunale Schulden pro Einwohner

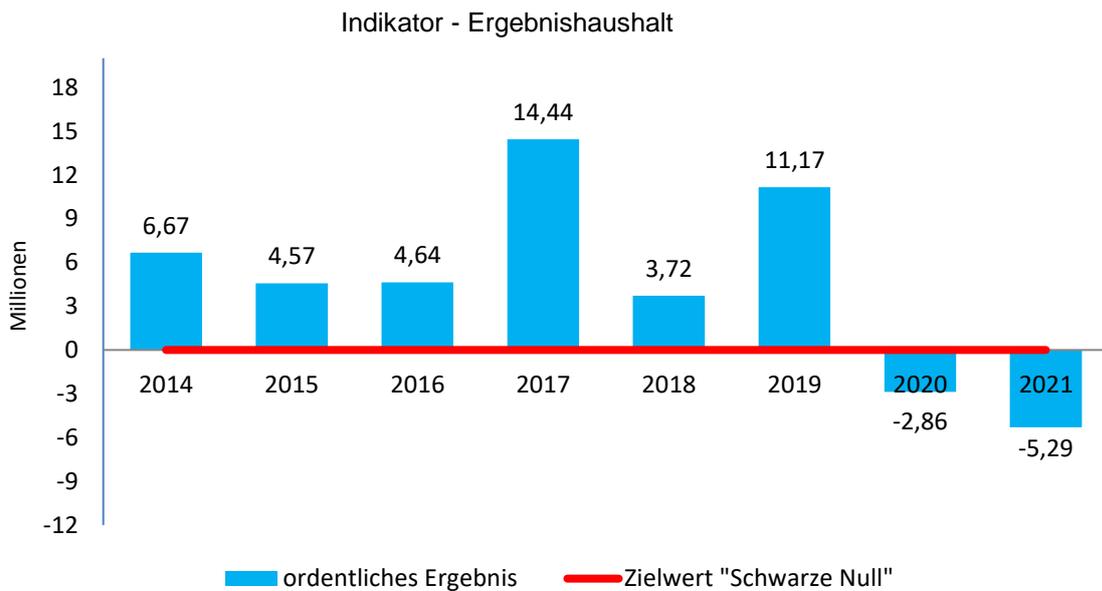
Die Zielvorgabe lautet, dass die kommunalen Schulden je Einwohner unter dem Landesdurchschnitt für kreisangehörige Kommunen mit 50.000 bis 100.000 Einwohner liegen sollen.



Der Schuldenstand pro Einwohner lag um 827 EUR unter dem Landesdurchschnitt.

### 9.4 Indikator - Ergebnishaushalt

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



Der Ergebnishaushalt erwirtschaftete 2021 einen negativen Saldo von 5.293.624 EUR.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass weiter beeinflusst durch die Corona-Pandemie nur drei der vier vorgegebenen Indikatoren im Jahr 2021 positiv erfüllt werden konnten. Die vorgegebenen Ziele konnten – trotz aller intensiver Konsolidierungsbemühungen – nicht vollständig erreicht werden. Dies ist für das Jahr 2021 aber faktisch in der Corona-Pandemie und deren Folgen begründet, was so nicht vorhersehbar und nur teilweise beeinflussbar. Es wurden verwaltungsintern deutliche Konsolidierungsbeträge erreicht, aber auch langfristige Konsolidierungsvorschläge werden weiterverfolgt.

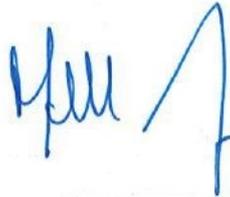
Die kommunale Aufgabenerfüllung der Stadt Ludwigsburg war und ist weiterhin nicht gefährdet und kann jederzeit vollständig erfüllt werden.

Ludwigsburg, den  
29.07.2022



Harald Kistler  
Stadtkämmerer

Ludwigsburg, den  
02.08.2022



Matthias Knecht  
Oberbürgermeister

## Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2021

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>	1.838.647,72	-5.293.623,89	0,00	0,00	0,00	42.339.302,99	28.133.817,93	578.757.166,88	
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>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<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>	5.293.623,89	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	-5.293.623,89	<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	-1.838.647,72	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	1.838.647,72	<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>	37.045.679,10	29.972.465,65	578.757.166,88	
14	Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen 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>	37.176.552,23	
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>	37.045.679,10	29.972.465,65	615.933.719,11	

<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

Aktivseite		Geschäftsjahr 2020 EUR	Geschäftsjahr 2021 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2020 EUR	Geschäftsjahr 2021 EUR
<b>1 Vermögen</b>		<b>859.790.483,35</b>	<b>882.636.029,69</b>	<b>1 Eigenkapital</b>		<b>-650.866.758,50</b>	<b>-684.889.356,01</b>
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		1.641.870,70	1.937.492,15	davon rechtlich unselbständige Stiftungen		-1.636.470,70	-1.937.492,15
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		802.709,55	525.857,64	1.1 Basiskapital		-578.757.166,88	-615.933.719,11
1.2 Sachvermögen		663.933.910,18	675.684.043,23	1.2 Rücklagen		-72.109.591,62	-68.955.636,90
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		0,00	291.666,67	davon rechtlich unselbständige Stiftungen		-1.636.470,70	-1.937.492,15
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		75.220.692,69	79.069.297,83	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-42.339.302,99	-37.045.679,10
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		241.146.456,06	259.756.262,16	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		-28.133.817,93	-29.972.465,65
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		0,00	291.666,67	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen		-1.636.470,70	-1.937.492,15
1.2.3 Infrastrukturvermögen		277.653.659,70	277.362.699,37	davon rechtlich unselbständige Stiftungen		-1.636.470,70	-1.937.492,15
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		420.410,51	392.049,46	<b>2 Sonderposten</b>		<b>-138.572.747,02</b>	<b>-105.686.130,28</b>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		379.761,27	379.761,27	2.1 für Investitionszuweisungen		-49.179.801,58	-50.506.565,45
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		8.274.878,12	8.135.370,00	2.2 für Investitionsbeiträge		-83.596.737,56	-46.601.797,21
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.097.676,20	6.651.405,16	2.3 für Sonstiges		-5.796.207,88	-8.577.767,62
1.2.8 Vorräte		690.579,34	885.804,16	<b>3 Rückstellungen</b>		<b>-28.063.844,47</b>	<b>-51.767.378,24</b>
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		53.049.796,29	43.051.393,82	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen		-462.950,00	-614.250,00
1.3 Finanzvermögen		195.053.863,62	206.426.128,82	3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		0,00	-40.000,00
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		1.641.870,70	1.645.825,48	3.7 Sonstige Rückstellungen		-27.600.894,47	-51.113.128,24
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		48.623.443,28	48.623.443,28	<b>4 Verbindlichkeiten</b>		<b>-37.297.810,66</b>	<b>-33.474.167,42</b>
1.3.2 Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverb., Stiftungen od. anderen Komm. Zusammenschlüssen		1.076.253,07	1.076.253,07	davon rechtlich unselbständige Stiftungen		-5.400,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen		28.728.892,51	28.728.892,51	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		-17.975.209,10	-22.678.326,29
1.3.4 Ausleihungen		58.441.151,13	57.089.749,12	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		-436.166,44	-396.514,95
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		1.524.000,00	1.464.000,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		-11.789.361,31	-7.094.949,99
1.3.5 Wertpapiere		15.450.970,08	14.046.908,20	davon rechtlich unselbständige Stiftungen		-5.400,00	0,00
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		0,00	70.000,00	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten		-7.097.073,81	-3.304.376,19
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleist.		11.118.159,72	7.057.976,94	<b>5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>-18.456.168,10</b>	<b>-18.856.333,78</b>
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen		2.237.483,98	2.712.270,90				
1.3.8 Liquide Mittel		29.377.509,85	47.090.634,80				
davon rechtlich unselbständige Stiftungen		117.870,70	111.825,48				
<b>2 Abgrenzungsposten</b>		<b>13.466.845,40</b>	<b>12.037.336,04</b>				
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		829.047,12	815.505,44				
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse		12.637.798,28	11.221.830,60				
<b>Bilanzsumme</b>		<b>873.257.328,75</b>	<b>894.673.365,73</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>-873.257.328,75</b>	<b>-894.673.365,73</b>

Nachrichtlich: Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zum 31.12.2021 nach § 42 GemHVO: 118.575.704,52 EUR aus Bürgschaften, 38.955.000 EUR Gewährträgerschaften,

91.000 EUR Gewährleistungsverpflichtungen und 2.203.498 EUR Verpflichtungsermächtigungen.



#### 4. Anhang zum Jahresabschluss auf 31.12.2021

##### 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)

Abschreibungsmethode inkl. Pauschal- und Einzelwertberichtigungen von Forderungen im Rahmen der in der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 53 II Nr. 1 GemHVO)

Planmäßige Abschreibungen erfolgen in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann. Für Zu- und Abgänge während des Jahres wurden die Abschreibungen zeitanteilig berechnet. Außerplanmäßige Abschreibungen infolge einer voraussichtlichen dauernden Wertminderung nach § 46 Abs. 3 GemHVO waren nicht erforderlich. Bewegliche Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 800 € ohne Umsatzsteuer sind von der Pflicht zur Inventarisierung befreit. Beschaffungen unterhalb der geltenden Wertgrenze wurden als Aufwand in der Ergebnisrechnung gebucht.

Der Forderungsbestand wird regelmäßig überprüft und die Forderungen ggfs. einzeln im Wert berichtigt. Eine Pauschalwertberichtigung wird nicht vorgenommen.

Die spezielle Vorgehensweise bei einzelnen Bilanzpositionen wird ausführlich im **Handbuch zur Bilanzierung der Stadt Ludwigsburg** in der gültigen Fassung 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 Bilanzierung der Stadt Ludwigsburg** in der gültigen Fassung 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 31.12.2021: 119.727.174 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	+11.020.745,44 EUR
<u>Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen</u>	<u>-37.382.567,58 EUR</u>
somit ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.361.822,14 EUR
<u>der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts betrug</u>	<u>+42.496.095,42 EUR</u>
Finanzierungsmittelüberschuss	+16.134.273,28 EUR

Die Investitionstätigkeit 2021 wurde zu 100,0% aus dem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes finanziert.

Zudem wurde durch die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 6,0 Mio. EUR abzgl. der ordentlichen Tilgung (1.296.611,94 EUR) und durch Rückflüsse von Darlehen der Beteiligungsunternehmen ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 4.696.388,06 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 Finanzhaushaltes 2021 nach 2022 sind mit der Vorlage-Nr. 215/22 vom Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg am 24.06.2022 zur Kenntnis genommen worden und den Jahresabschlussunterlagen beigelegt.

Insgesamt wurden:

im Ergebnishaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von	0 EUR
und im Finanzaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von	19.689.600 EUR

gebildet und beschlossen bzw. zur Kenntnis genommen.

Von der im Haushalt 2021 veranschlagten Kreditermächtigung i.H.v. 22.451.975 EUR wurden 16.451.975 EUR nicht in Anspruch genommen und werden auch nicht benötigt. Daher wurde **keine** Übertragung der Kreditermächtigung durchgeführt.

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

a. Bürgschaftsverpflichtungen

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme muss durch die Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt werden.

Die Stadt Ludwigsburg übernimmt Bürgschaften für Darlehen in den Bereichen Wohnungsbau, Versorgung und Verkehr, Sport und Soziales.

Zum 31.12.2021 belaufen sich die Bürgschaftsverpflichtungen insgesamt auf rd. 118,6 Mio. EUR und verteilen sich auf folgende Bereiche:

Wohnungsbau (einschl. Ausfallhaftung nach § 88 GemO a.F.)	10.890.552,12 EUR
Versorgung und Verkehr	106.904.443,97 EUR
Sport	33.537,63 EUR
Soziales	747.170,80 EUR

b. Gewährträgerschaften

Gegenüber der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg bestehen für folgende Organisationen Gewährträgerschaften durch die Stadt (Schätzung der ZVK auf Basis von unverbindlichen Erfahrungswerten. Nach derzeitiger Rechtslage unterliegt ein Ausgleichsbeitrag zusätzlich der Pauschalbesteuerung in Höhe von 15 %.)

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH	ca. 25,8 Mio. EUR
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH	ca. 5,3 Mio. EUR
Jugendmusikschule e.V.	ca. 4,1 Mio. EUR
Charlottenkrippe Ludwigsburg	ca. 3,6 Mio. EUR
Ludwigsburger Schlossfestspiele e.V.	ca. 155 TEUR

c. Gewährleistungsverpflichtungen aus Kaufverträgen

Die Stadt Ludwigsburg übernimmt beim Verkauf von Grundstücken mit Altlastengefährdung ggf. anfallende Mehrkosten für die Entsorgung von belastetem Erdreich. Die daraus entstehende finanzielle Belastung kann nur im Schätzungswege ermittelt werden und beläuft sich zum 31.12.2021 auf rd. 91.000 EUR.

d. Verpflichtungsermächtigungen

Eine Aufstellung der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen der Stadt Ludwigsburg zum 31.12.2021 ist als Anlage 13 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 zum Stand 01.01.2021 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

In der Sitzung am 07.07.2021 hat der Gemeinderat dem Ausscheiden von Frau Stadträtin Silke Gericke zugestimmt (Vorlage 208/21). In der gleichen Sitzung wurde das Nachrücken von Frau Catharina Clausen beschlossen (Vorlage 211/21).

#### b. Oberbürgermeister

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, seine Amtszeit endete mit dem 30.04.2021.

Am 24.03.2021 wurde **Renate Schmetz** zur Ersten Bürgermeisterin der Stadt Ludwigsburg gewählt, sie wurde am 19.05.2021 vereidigt und in ihr Amt eingesetzt.

Die Wahl des Bürgermeisters bzw. Baubürgermeisters **Michael Ilk** fand am 23.07.2013 statt, seine Amtszeit endete am 30.09.2021. Am 15.07.2021 wurde Sebastian Mannl als Bürgermeister für das Dezernat III gewählt. Er wurde am 11.11.2021 vereidigt und offiziell in das Amt eingesetzt.

Die Wahl der Bürgermeisterin **Andrea Schwarz** fand am 20.05.2020 statt. Sie hat Ihren Dienst bei der Stadt Ludwigsburg am 01.10.2020 angetreten.

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 05.06.2019 wurde Stadtverwaltungsdirektor 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 01.01.2020 wurde Stadtoberverwaltungsrat **Jens Klinger** beauftragt. (Beschluss des WKV vom 24.09.2019).

##### 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 als sonstige Rückstellung geführte Betrag in Höhe von 6,5 Mio. EUR wurde daher im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 auf sonstige Verbindlichkeiten umgebucht und hatte sich zum 31.12.2020 auf 4,13 Mio. EUR reduziert. Die darüber hinaus erforderlichen Eröffnungsbilanzkorrekturen für die sich noch im Eigentum der Stadt befindlichen Grundstücke wurden nach erfolgter Restkaufpreinsnachzahlung im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 vorgenommen und die sonstige Verbindlichkeit aufgelöst.

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

Durch Anpassungen bei den Grundstücken und Gebäuden wurden einige Anlagen im Jahr 2021 korrigiert, umgebucht bzw. neu aufgenommen. Außerdem musste eine Vielzahl an Erschließungsbeiträgen in Abgang genommen bzw. angepasst werden. Diese Werte wurden gegen das Basiskapital gebucht. Durch diese, insbesondere aufgrund des Prüfungsberichtes der Gemeindeprüfungsanstalt zur Eröffnungsbilanz, erforderlichen Korrekturen hat sich das Basiskapital um 36.292.055,75 EUR verändert.

Organisatorisch ergaben sich zwischen dem abgeschlossenen Jahr und dem Vorjahr ein paar Veränderungen, so dass teilweise Aufgabenbereiche in anderen Teilhaushalten abgebildet wurden.

Zum 01.07.2021 wurde unterjährig der neue Fachbereich 15 – Digitalisierung und IT eingerichtet. Im Haushaltsplan 2021 war dieser Bereich noch nicht eingerichtet. Die Stammdaten zu diesem neuen Fachbereich (u.a. ein neuer Teilhaushalt und der Profitcenter 1120-015) wurden unterjährig aufgebaut und die Mittel wurden mit Vorlage Nr. 373/21 außerplanmäßig verfügt und haushaltsneutral von den bestehenden Ansätzen aus dem Fachbereich 10 bzw. den Referat 05 umgeschichtet. Ab dem Haushaltsjahr 2022 erfolgte die Planung der Ansätze dann mit den neuen Kontierungen, bis 2021 sind die Ansätze bei FB 10 zu finden.

Zudem gab es organisatorische Veränderungen zwischen dem Planjahr 2020 und 2021 im Bereich der Profitcenter 1114-005 Zentrale Funktionen und Profitcenter 5610-005 Klimaschutz, Europa, nachhaltige Mobilität und somit eine veränderte Darstellung.

Auch im Jahr 2021 sind viele durch die Corona-Pandemie bedingte Aufwendungen enthalten, zudem konnten die Ansätze aufgrund der Lockdowns auf der Ertragsseite u.a. bei den Gebühren nicht erreicht werden. Ebenfalls durch die verordneten Lockdowns und Schließung von Einrichtungen, Kindertagesstätten und Schulen konnte aber in vielen Bereichen der Verwaltung auch die Aufwandsseite teilweise deutlich reduziert werden.

#### **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 Jahresabschlusses 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 (1.838.647,72 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v. 2.120.347,10 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 281.699,38 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grundvermögen über Buchwert (rd. 2,1 Mio. EUR) zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Ausbuchungen von Vermögenswerten aus der städtischen Bilanz aufgrund von Verkauf oder Verschrottung. Ein wesentlicher Anteil dieser Aufwendungen resultiert aus den Ausbuchungen von Restbuchwerten des Straßenvermögens (rd. 126 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 2021.

Trotz dieser umfangreichen Regelungen mussten im Rechnungsjahr 2021 Überschreitungen von insgesamt **1.372.570,24 EUR** genehmigt werden.

Eine Liste der Überschreitungen ist in der Anlage beigefügt.

15. **Angaben der örtlich festgelegten Wertgrenze für die Einzeldarstellung von Investitionen (§ 4 Abs. 4 Satz 4 i.V.m. § 53 GemHVO)**

Die örtliche Wertgrenze für die Einzeldarstellung von Investitionen nach § 4 Abs. 4 Satz 4 i.V.m. § 53 GemHVO wurde bei der Stadt Ludwigsburg auf 300.000 EUR festgelegt.

16. **Ausweis kalkulatorischer Zinsen (§ 4 Abs. 3 S. 2 GemHVO)**

Von der Möglichkeit, in den Teilergebnishaushalten kalkulatorische Zinsen auszuweisen, wird kein Gebrauch gemacht. In der Gesamtergebnisrechnung werden die ordentlichen Zinserträge und Zinsaufwendungen ausgewiesen. Sie werden zentral im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft veranschlagt und gebucht (§ 4 Abs. 3 Ziff. 1 und 2).

17. **Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte**

Der Haushalt ist untergliedert in folgende Teilhaushalte und Produktgruppen:

**Teilhaushalt 01      Dezernate I, II, III, IV**

- 1110      Verwaltungsleitung
- 1114-001      Kommunale Entwicklungszusammenarbeit und Stabsstelle Gleichstellung
- 1123      Stabsstelle Justizariat
- 5610-001      Stabsstelle Klima, Energie und Europa
- 5710      Stabsstelle Wirtschaftsförderung

**Teilhaushalt 05      Referat Steuerungsunterstützung und Grundsatzthemen**

- 1112-005      Referat Steuerungsunterstützung
- 1210-005      Statistik und Demografie
- 5110-005      Integrierte Stadtentwicklung

**Dezernat I**

**Teilhaushalt 08      Stabsstelle Öffentlichkeitsarbeit und Gremien**

- 1111      Geschäftsstelle Gemeinderat
- 1114-008      Ehrungen / Repräsentationen
- 1130      Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

**Teilhaushalt 10      Fachbereich Organisation und Personal**

- 1112-010      Steuerungsunterstützung FB 10
- 1114-010      Zentrale Funktionen FB 10
- 1120      Organisation und IT
- 1121      Personalwesen
- 1126-010      Zentrale Dienstleistungen FB 10
- 2521      Stadtarchiv

**Teilhaushalt 14      Fachbereich Revision**

- 1113      Revision

**Teilhaushalt 15      Fachbereich IT (*im Plan 2021 noch nicht vorhanden*)**

- 1120-015      Digitalisierung und Informationstechnik (*im Plan 2021 noch nicht vorhanden*)

- Teilhaushalt 20    Fachbereich Finanzen**  
1112-020 Steuerungsunterstützung FB 20  
1122        Finanzverwaltung und Kasse  
1132        Abgabenwesen

- Teilhaushalt 41    Fachbereich Kunst und Kultur**  
2520        Ludwigsburg Museum  
2610        Theater  
2620        Musikpflege  
2630        Jugendmusikschule  
2730        Kunstzentrum Karlskaserne, Labyrinth  
2810        Sonstige Kulturpflege  
2910        Förderung von Kirchengemeinden / Religionsgemeinschaften

**Dezernat II**

- Teilhaushalt 17    Fachbereich Engagement, Soziales und Wohnen**  
1114-017 Bürgerschaftliches Engagement  
1225        Sozialversicherungsangelegenheiten  
312005     Eingliederungsleistungen Arbeitsuchende  
314001     Seniorenbegegnungsstätten  
314007     Anschlussunterbringung von Flüchtlingen  
3160        Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
3180-017 Soziale Hilfen und Leistungen  
318010     Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen  
5220-017 Wohnungsbauförderung

- Teilhaushalt 33    Fachbereich Bürgerdienste**  
1210-033 Wahlen  
1222        Einwohnerwesen  
1223        Personenstandswesen  
3180-033 Allgemeine Daseinsvorsorge

- Teilhaushalt 37    Fachbereich Feuerwehr und Bevölkerungsschutz**  
1260        Brandschutz

- Teilhaushalt 48    Fachbereich Bildung und Familie**  
1126-048 Zentrale Rechnungsstelle DII  
211001     Grundschulen  
211003     Schulverbundschulen  
211004     Realschulen  
211006     Gymnasien  
211010     Gemeinschaftsschulen  
212002     Förderschulen  
214001     Schülerbeförderung  
2150        Freie Waldorfschule  
2710        Volkshochschule

- 2720 Stadtbibliothek
- 362001 Kinder- und Jugendarbeit
- 362002 Jugendsozialarbeit
- 362004 Einrichtungen der Jugendarbeit
- 36500101 Kindertageseinrichtungen 0-6 Jährige
- 36500201 Kindertagespflege 0-6 Jährige

**Teilhaushalt 55 Fachbereich Sport und Gesundheit**

- 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 4210 Förderung des Sports
- 4240 Lehrschwimmbäder
- 4241 Sportstätten

**Dezernat III**

**Teilhaushalt 32 Fachbereich Sicherheit und Ordnung**

- 1126-032 Zentrale Bußgeldstelle
- 1220 Ordnungswesen
- 1221 Verkehrswesen
- 1226 Tierkadaversammelstelle
- 314005 Obdachlosenunterbringung

**Teilhaushalt 63 Fachbereich Nachhaltige Mobilität**

- 5110-063 Verkehrsplanung
- 5470 Öffentlicher Personennahverkehr
- 5610-063 Nachhaltige Mobilität

**Teilhaushalt 67 Fachbereich Tiefbau und Grünflächen**

- 5410-067 Gemeindestraßen
- 5420-067 Kreisstraßen
- 5430-067 Landesstraßen
- 5440-067 Bundesstraßen
- 5460 Parkierungseinrichtungen
- 5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr
- 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
- 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 5540 Naturschutz und Landschaftspflege
- 5610-067 Umweltschutzmaßnahmen

**Teilhaushalt 68 Fachbereich Technische Dienste**

- 1125 Technische Dienste Ludwigsburg
- 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

**Dezernat IV**

**Teilhaushalt 23 Fachbereich Liegenschaften**

- 1133 Grundstücksmanagement
- 5550 Forstwirtschaft

**Teilhaushalt 60    Bürgerbüro Bauen**

- 1126-060 Zentr. Rechnungsstelle FB 60, FB 61, Referat
- 5110-060 Stadtentwicklung und Stadterneuerung
  - 60105000 Beiträge und Recht*
  - 60605000 STEP und Stadterneuerung*
- 5111-060 Gutachterausschuss
- 5210        Bauordnung
- 5220-060 Fassadensanierung
- 5230        Denkmalschutz und Denkmalpflege

**Teilhaushalt 61    Fachbereich Stadtplanung und Vermessung**

- 5110-061 Stadtplanung
- 5111-061 Vermessungswesen

**Teilhaushalt 65    Fachbereich Hochbau und Gebäudewirtschaft**

- 1124        Gebäude- und Techn. Immobilienmanagement
- 5490        Öffentliche Toilettenanlagen

**Teilhaushalt 90    Allgemeine Finanzwirtschaft**

- 3180-090 Rechtlich unselbständige Stiftungen / Vermächnisse
- 5220-090 Wohnungsversorgung
- 5350        Kombinierte Versorgungsbetriebe
- 5380        Stadtentwässerung Ludwigsburg
- 5750        Stadtmarketing / Tourismus / Veranstaltungen
- 6110        Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
- 6120        Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 6130        Abwicklung der Vorjahre

## 5. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr 2020 EUR	Rechnungsjahr 2021 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	19.958.677,17	29.376.531,66
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	15.546.306,13	42.496.095,42
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-23.597.496,19	-26.361.822,14
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	8.609.196,45	4.696.388,06
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	8.859.848,10	-3.117.708,20
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>29.376.531,66</b>	<b>47.089.484,80</b>
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln und Bausparverträgen zum Jahresende	13.564.757,63	12.160.695,75
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	1.886.212,45	1.886.212,45
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>44.827.501,74</b>	<b>61.136.393,00</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	14.322.000,00	19.689.600,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	16.451.975,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>30.505.501,74</b>	<b>57.898.768,00</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	1.636.470,70	1.937.492,15
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Rückstellungen)	20.813.844,47	27.665.378,24
<b>16</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>8.055.186,57</b>	<b>28.295.897,61</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.482.296,91	5.675.163,68

## 6. Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2018 EUR	Stand zum 01.01.2019 EUR	Stand zum 01.01.2020 EUR	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang 2021 EUR	Inanspruchnahme 2021 EUR	Auflösung 2021 EUR	Stand zum 01.01.2022 EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO (Pflichtrückstellungen)								
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen * (Altersteilzeit)	154.500,00	277.800,00	404.800,00	462.950,00	482.350,00	0,00	331.050,00	614.250,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	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
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	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
2. Weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO (Wahrückstellungen)								
2.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuernachzahlungen	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	13.880.000,00	9.239.000,00	9.211.000,00	12.813.000,00	33.656.000,00	3.899.000,00	24.000,00	42.546.000,00
2.3 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen des Ergebnishaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	8.963.225,00	14.484.471,08	15.955.745,06	14.787.894,47	6.336.461,65	510.127,55	12.047.100,33	8.567.128,24
2.5 Rückstellungen für Nachzahlungen aus Restabwicklung Sonderrechnungen	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen gesamt	29.497.725,00	30.501.271,08	25.571.545,06	28.063.844,47	40.474.811,65	4.409.127,55	12.402.150,33	51.727.378,24

**Anmerkung:** Aufgrund der Prüfbemerkung der Gemeindeprüfungsanstalt zur Prüfung der Eröffnungsbilanz dürfen für die Kaufpreisnachforderungen der ehemaligen Sonderrechnung Hartenecker Höhe keine

## 7. Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR
1. Ergebnismrücklagen	<b>70.473.120,92</b>	<b>67.018.144,75</b>
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	42.339.302,99	37.045.679,10
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	28.133.817,93	29.972.465,65
2. Zweckgebundene Rücklagen	<b>1.636.470,70</b>	<b>1.937.492,15</b>
2a. rechtlich unselbständige Stiftungen	<b>1.636.470,70</b>	<b>1.937.492,15</b>
2.1 Anna-Neff-Stiftung	847.274,02	849.900,58
2.2 Mann + Hummel-Stiftung	780.220,38	783.659,48
2.3 Ruth-Binder-Stiftung	8.976,30	303.932,09
Rücklagen gesamt	72.109.591,62	68.955.636,90

3. nachrichtlich weitere Zweckbindungen	<b>4.810.255,41</b>	<b>4.813.128,07</b>
3.1 Paul-Scholpp-Vermächtnis	20.899,04	21.223,04
3.2 August-Lämmle-Vermächtnis	0,00	0,00
3.3 Fonds Jugend, Bildung, Zukunft	709.921,09	713.869,19
3.4 Cross-Border-Lease Abwasserbeseitigung	4.033.092,11	4.033.092,11
3.5 Vermächtnis Elsas	46.343,17	44.943,73

STADT LUDWIGSBURG					U	R	A
Eingang: 13. FEB. 2022					STN	STW	Rede
					WV	50	52
D I	Sekr.	PR	Pressestelle	GSGR	R05	000	
	10	14	20	41	Justizariat	Info-FBL-D I	
D II	Sekr.	PR	17	33	37	43	55
D III	Sekr.	PR	32	53	67	68	
D IV	Sekr.	PR	23	60	61	65	<b>318.124</b>
Dez	PRV	BiüBa		SWLB	TELB	WBL	SEL

KVBW · Postfach 10 01 61 · 76234 Karlsruhe  
 Unser Zeichen, bitte stets angeben.



\*M163\*H163\*A003575\*

Stad Ludwigsburg		Organisation und Personal		A
Postfach 24 9		10		R
71602 Ludwigsburg				U
Eingang: 14. FEB. 2022				St
				WV
ST	1	2	3	4

Ihre Nachricht:  
 Auskunft erteilt: Team Pensionsrückstellungen  
 Telefon: 0721 5985-156  
 E-Mail: pensionsrueckstellungen@kvbw.de  
 Datum: 5. Februar 2022

**Pensionsrückstellungen nach § 27 Abs. 4 des Gesetzes über den Kommunalen  
 Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) berechneter Anteil an der Pensionsrückstellung für  
 Stadt Ludwigsburg**

Organisation und Personal	
Personalabrechnung	
Eing.: 14. Feb. 2022	

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet nach § 27 Abs. 4 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 **31.12.2021** beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW **119.727.174 €**.  
 Der **voraussichtliche** Anteil zum Stichtag **31.12.2022** beträgt **122.189.260 €**.

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



000163-01-01-00000

# Haushaltsrechnung 2021

Kennzahl <sup>1)</sup>	Einheit	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1. ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	11.165.693	2.860.343-	5.293.624-	661.106-	2.212.700-	15.588.600-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	119,44	30,62-	56,93-	7,07-	23,65-	166,64-
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,53	99,08	98,43	99,81	99,35	95,59
<b>1.1. Steuerkraft - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	147.447.245	124.980.022	122.198.422	155.187.300	154.627.100	139.623.200
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.577,26	1.338,04	1.314,13	1.658,96	1.652,97	1.492,58
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,61	40,40	36,15	44,81	45,14	39,47
<b>1.2. Betriebsergebnis - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	136.281.552	127.840.365	127.492.046	155.848.406	156.839.800	155.211.800
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.457,82	1.368,67	1.371,06	1.666,03	1.676,62	1.659,22
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	43,08	41,32	37,71	45,00	45,79	43,87
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	7.108.364	4.071.449	1.838.648	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	18.274.057	1.211.107	3.454.976-	661.106-	2.212.700-	15.588.600-
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit<sup>2)</sup></b>							
absoluter Betrag	EUR	21.290.631	15.546.306	42.496.095	7.882.124	13.947.000-	3.547.400
Betrag je Einwohner	EUR/EW	227,75	166,44	457,01	84,26	149,09-	37,92
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	EUR	1.216.915	1.554.804	1.296.612	1.301.000	2.462.000	2.923.000
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
Absoluter Betrag	EUR	20.073.716	13.991.503	41.199.483	6.581.124	16.409.000-	624.400
Betrag je Einwohner	EUR/EW	214,73	149,79	443,06	70,35	175,41-	6,68
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)</b>							
absoluter Betrag	EUR	5.167.019-	5.482.297-	5.675.164-	0	6.430.586-	6.481.067-
<b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende<sup>3)</sup></b>							
absoluter Betrag	EUR	51.645.180	44.827.502	61.136.393	10.033.940	6.375.060-	5.750.660-

# Haushaltsrechnung 2021

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	EUR	623.143.324	650.866.759	684.889.356			
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	552.262.711	578.757.167	615.933.719			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	71,59	74,53	76,55			
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,41	25,47	23,45			
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	101,67	100,78	100,24			
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	EUR	15.535.873	18.417.236	23.074.841			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	166,19	197,18	248,14			
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	566.915-	8.609.196	4.696.388	16.603.826	10.468.650	21.371.600

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

2) § 3 Nr. 17 GemHVO

3) vgl. Zeile 9 in Anlage 5

## 10. Vermögensübersicht \*

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01. 01. 2021	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31. 12. 2021
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>802.709,55</b>	<b>144.840,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.016,02</b>	<b>0,00</b>	<b>288.676,31</b>	<b>525.857,64</b>
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>	<b>663.243.330,84</b>	<b>36.973.688,83</b>	<b>1.484.566,81</b>	<b>313.158,87</b>	<b>465,73</b>	<b>24.247.838,39</b>	<b>674.798.239,07</b>
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.220.692,69	3.106.992,13	547.542,16	1.791.191,56		502.036,39	79.069.297,83
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	241.146.456,06	4.405.620,64	82.674,47	22.389.721,04		8.102.861,11	259.756.262,16
2.3. Infrastrukturvermögen	277.653.659,70	1.557.163,53	125.570,87	10.429.205,87		12.151.758,86	277.362.699,37
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	420.410,51					28.361,05	392.049,46
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	379.761,27						379.761,27
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.274.878,12	555.687,47	52.696,94	747.974,22	366,45	1.390.839,32	8.135.370,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.097.676,20	1.644.596,26	15.748,15	-3.236,77	99,28	2.071.981,66	6.651.405,16
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.049.796,29	25.703.628,80	660.334,22	-35.041.697,05			43.051.393,82
<b>3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)</b>	<b>152.320.710,07</b>	<b>5.662.842,39</b>	<b>8.418.306,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149.565.246,18</b>
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	48.623.443,28						48.623.443,28
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.076.253,07						1.076.253,07
3.3. Sondervermögen	28.728.892,51						28.728.892,51
3.4. Ausleihungen	58.441.151,13	2.969.381,55	4.320.783,56				57.089.749,12
3.5. Wertpapiere	15.450.970,08	2.693.460,84	4.097.522,72				14.046.908,20
<b>insgesamt</b>	<b>816.366.750,46</b>	<b>42.781.371,64</b>	<b>9.902.873,09</b>	<b>180.142,85</b>	<b>465,73</b>	<b>24.536.514,70</b>	<b>824.889.342,89</b>

\* "Anlagenspiegel"

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

## 11. 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 01.01.2021  -Euro-	Gesamt- betrag zum 31.12.2021  -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.</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>17.975.209</b>	<b>22.678.327</b>	<b>1.300.147</b>	<b>9.170.607</b>	<b>12.207.572</b>	<b>4.703.117</b>
1.1	Anleihen	0	0	0	0	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.975.209	22.678.326	1.300.147	9.170.607	12.207.572	4.703.117
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	15.445.835	20.148.952	1.300.147	6.641.233	12.207.572	4.703.117
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	436.166	396.515	39.651	158.606	198.258	-39.651
<b>1.</b>	<b>Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>18.411.376</b>	<b>23.074.841</b>	<b>1.339.798</b>	<b>9.329.213</b>	<b>12.405.830</b>	<b>4.663.466</b>

nachrichtlich:							
2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
2.1	Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg (SEL)	53.753.636	53.693.329	4.015.831	13.009.269	36.668.228	-60.307
2.1.1	Anleihen	0	0	0	0	0	0
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.753.636	53.693.329	4.015.831	13.009.269	36.668.228	-60.307
2.1.3	Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2.1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
2.2	Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg (TEL)	9.483.364	8.735.798	785.465	4.022.315	3.928.018	-747.566
2.2.1	Anleihen	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.483.364	8.735.798	785.465	4.022.315	3.928.018	-747.566
2.2.3	Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2.2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>63.237.000</b>	<b>62.429.127</b>	<b>4.801.296</b>	<b>17.031.584</b>	<b>40.596.246</b>	<b>-807.873</b>
3. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung							
3.1	Anleihen	0	0	0	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	81.212.209	85.107.453	6.101.443	26.202.192	52.803.819	3.895.245
3.3	Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	436.166	396.515	39.651	158.606	198.258	-39.651
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4		81.648.376	85.503.969	6.141.094	26.360.798	53.002.076	3.855.593
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		27.107.845	25.407.845	100.000	8.480.000	18.527.845	-1.700.000
<b>3.</b>	<b>Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>54.540.531</b>	<b>60.096.124</b>	<b>6.041.094</b>	<b>17.880.798</b>	<b>34.474.232</b>	<b>5.555.593</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

## 12. Überschreitungen Haushalt 2021

Teil-HH	Profit-center	Betrag in €	Betreff/Bezug	Genehmigung durch
01	1123	10.000,00	Mehraufwand Recht- und Beratungskosten	FBL 20 - Verfügung vom 04.08.2021
01	1210-001	14.000,00	Mehraufwand Einrichtung Stabstelle Zensus	FBL 20 - Verfügung vom 12.10.2021
08	1111	72.957,63	Mehraufwand wegen Corona-Pandemie	GR - Vorlage 268/22
08	1114-008	19.000,00	Mehraufwand Ehrengrabstätte	OBM -Verfügung 252/21
15	1120-015	4.844.150,00	Mehraufwand aufgrund Fachbereichsgründung zum 01.07.	GR - Vorlage 373/21
20	1112-020	400,00	Mehraufwand Strategie-/Haushalts-/Konsolidierungsklausuren	FBL 20 - Verfügung vom 17.12.2021
20	1112-020	439,83	Mehraufwand Strategie-/Haushalts-/Konsolidierungsklausuren	FBL 20 - Verfügung vom 17.12.2021
20	1112-020	2.386,60	Mehraufwand Strategie-/Haushalts-/Konsolidierungsklausuren	FBL 20 - Verfügung vom 17.12.2021
20	1112-020	10.234,00	Mehraufwand Strategie-/Haushalts-/Konsolidierungsklausuren	FBL 20 - Verfügung vom 17.12.2021
20	1112-020	74.000,00	Mehraufwand Bauprüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (2016-2020)	FBL 20 - Verfügung vom 17.12.2021
33	1222	34.186,51	Mehraufwand Finanzierung Leiharbeitskraft mit Personalaufwand	FBL 20 - Verfügung vom 09.03.2022
33	7933	1.337,00	Mehraufwand Beschaffungen	FBL 20 - Verfügung vom 19.08.2021
33	3180-033	33.445,17	Mehraufwand Sozialbestattungen	FBL 20 - Verfügung vom 29.06.2022
37	1260	1.092.548,94	Mehraufwand wegen Corona-Pandemie	GR -Vorlage 268/22
60	5110-060	30.000,00	Umschichtung Mittel Bahnhofsmanager	FBL 20 - Verfügung vom 27.06.2022
90	5350	11.079,73	Mehraufwand für Erstattung Konzessionsabgabe	FBL 20 - Verfügung vom 09.08.2021

**Summe 6.250.165,41**

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen 2021

Auftragsnummer	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz VE in EUR	beanspruchte VE in EUR	üpl./apl. VE in EUR	Deckung durch Projekt
<b>FB Hochbau und Gebäudewirtschaft</b>							
721100104437	Fuchshofschule	78710000	Hochbaumaßnahmen	12.270.000	2.188.498		
<b>FB Tiefbau und Grünflächen</b>							
755100007037	Grünzug Riedgraben Eglosheim	78720674	Grünflächen	0	15.000	15.000	755100000517 Bau Park-/Grünflächen



14. Ergebnis- und Finanzrechnung  
Gesamthaushalt und Teilhaushalte

# Haushaltsrechnung 2021

## Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	166.185.070	165.778.300	202.552.070	36.773.770	1.165.507	0	-35.608.263	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	84.025.307	76.044.950	69.202.513	-6.842.437	57.400	0	6.899.837	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.432.826	7.746.000	4.380.232	-3.365.768	0	0	3.365.768	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.785.780	26.631.700	21.065.343	-5.566.357	0	0	5.566.357	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.025.333	5.396.248	4.691.911	-704.337	22.762	0	727.099	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.695.011	5.381.650	5.680.925	299.275	51.907	0	-247.369	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.651.163	1.938.240	2.081.290	143.050	0	0	-143.050	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.392.016	4.275.010	2.788.535	-1.486.475	0	0	1.486.475	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.342.868	10.433.180	20.310.505	9.877.325	11.080	0	-9.866.246	0
11	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>306.535.373</b>	<b>303.625.278</b>	<b>332.753.326</b>	<b>29.128.048</b>	<b>1.308.655</b>	<b>0</b>	<b>-27.819.393</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-94.056.768	-98.591.300	-93.750.319	4.840.981	41.251	0	-4.799.730	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-389.259	-375.000	-476.000	-101.000	0	0	101.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.871.733	-54.170.045	-47.654.984	6.515.061	-677.337	0	-7.192.398	0
15	- Abschreibungen	-25.184.998	-26.766.700	-26.702.967	63.733	0	0	-63.733	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-410.106	-380.500	-457.623	-77.123	0	0	77.123	0
17	- Transferaufwendungen	-136.993.810	-142.273.225	-159.812.311	-17.539.086	-8.762	0	17.530.323	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.489.041	-10.226.930	-9.192.746	1.034.184	435.978	0	-598.206	0
19	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-309.395.715</b>	<b>-332.783.700</b>	<b>-338.046.950</b>	<b>-5.263.250</b>	<b>-208.871</b>	<b>0</b>	<b>5.054.379</b>	<b>0</b>
20	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.860.343</b>	<b>-29.158.422</b>	<b>-5.293.624</b>	<b>23.864.798</b>	<b>1.099.784</b>	<b>0</b>	<b>-22.765.014</b>	<b>0</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	4.321.811	0	2.120.347	2.120.347	0	0	-2.120.347	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-250.362	0	-281.699	-281.699	0	0	281.699	0
23	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>4.071.449</b>	<b>0</b>	<b>1.838.648</b>	<b>1.838.648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.838.648</b>	<b>0</b>
24	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>1.211.107</b>	<b>-29.158.422</b>	<b>-3.454.976</b>	<b>25.703.446</b>	<b>1.099.784</b>	<b>0</b>	<b>-24.603.661</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_01.2021

Dezernate I, II, III, IV

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	816.531	683.850	589.246	-94.604	13.400	0	108.004	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	324	400	0	-400	0	0	400	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.749	100	27.769	27.669	0	0	-27.669	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.861	109.300	169.361	60.061	0	0	-60.061	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	100	0	-100	0	0	100	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.040.464</b>	<b>793.750</b>	<b>786.377</b>	<b>-7.373</b>	<b>13.400</b>	<b>0</b>	<b>20.773</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.967.008	-3.236.888	-3.225.619	11.269	0	0	-11.269	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-868.678	-1.132.110	-890.909	241.201	-24.059	0	-265.259	0
15	- Abschreibungen	-54.417	-55.000	-54.477	523	0	0	-523	0
17	- Transferaufwendungen	-516.545	-524.075	-525.073	-998	0	0	998	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-550.752	-576.550	-534.876	41.674	-10.000	0	-51.674	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.957.400</b>	<b>-5.524.623</b>	<b>-5.230.954</b>	<b>293.669</b>	<b>-34.059</b>	<b>0</b>	<b>-327.728</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.916.935</b>	<b>-4.730.873</b>	<b>-4.444.577</b>	<b>286.296</b>	<b>-20.659</b>	<b>0</b>	<b>-306.955</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.088.369	3.849.855	3.550.549	-299.305	0	0	299.305	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-517.699	-543.124	-532.231	10.892	0	0	-10.892	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.570.669</b>	<b>3.306.731</b>	<b>3.018.318</b>	<b>-288.413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>288.413</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.346.266</b>	<b>-1.424.143</b>	<b>-1.426.259</b>	<b>-2.117</b>	<b>-20.659</b>	<b>0</b>	<b>-18.542</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_05.2021

## Referat Steuerungsunterstützung und Grundsatzfragen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	35.612	30.000	43.505	13.505	0	0	-13.505	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.422	1.400	0	-1.400	0	0	1.400	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	210	0	135	135	0	0	-135	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.712	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.817	0	48.404	48.404	0	0	-48.404	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>57.773</b>	<b>31.400</b>	<b>92.044</b>	<b>60.644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60.644</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-678.791	-933.543	-518.890	414.654	60.800	0	-353.854	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-213.806	-352.980	-189.810	163.170	79.900	0	-83.270	0
15	- Abschreibungen	-5.974	-8.800	-6.821	1.979	1.700	0	-279	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.550	-37.830	-47.438	-9.608	17.850	0	27.458	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-951.120</b>	<b>-1.333.153</b>	<b>-762.959</b>	<b>570.195</b>	<b>160.250</b>	<b>0</b>	<b>-409.945</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-893.348</b>	<b>-1.301.753</b>	<b>-670.914</b>	<b>630.839</b>	<b>160.250</b>	<b>0</b>	<b>-470.589</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	546.180	547.077	312.280	-234.797	0	0	234.797	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-283.142	-333.182	-317.762	15.420	350	0	-15.070	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>263.038</b>	<b>213.895</b>	<b>-5.482</b>	<b>-219.376</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>219.726</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-630.309</b>	<b>-1.087.859</b>	<b>-676.396</b>	<b>411.462</b>	<b>160.600</b>	<b>0</b>	<b>-250.862</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_08.2021

## Stabsstelle Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	240	240	0	0	-240	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.181	23.600	24.256	656	0	0	-656	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.500	0	-1.500	0	0	1.500	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>27.181</b>	<b>25.100</b>	<b>24.496</b>	<b>-604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>604</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-986.962	-1.007.385	-1.012.622	-5.236	0	0	5.236	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.801	-186.800	-287.846	-101.046	-91.958	0	9.088	0
15	- Abschreibungen	-9.110	-7.600	-7.885	-285	0	0	285	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.756	-406.600	-391.990	14.610	0	0	-14.610	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.605.629</b>	<b>-1.608.385</b>	<b>-1.700.343</b>	<b>-91.958</b>	<b>-91.958</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.578.448</b>	<b>-1.583.285</b>	<b>-1.675.847</b>	<b>-92.562</b>	<b>-91.958</b>	<b>0</b>	<b>604</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.777.113	1.787.406	1.881.971	94.566	0	0	-94.566	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-198.666	-204.120	-206.124	-2.004	0	0	2.004	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.578.448</b>	<b>1.583.285</b>	<b>1.675.847</b>	<b>92.562</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-92.562</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-91.958</b>	<b>0</b>	<b>-91.958</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_10.2021 Fachbereich Organisation und Personal

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.020	27.900	49.756	21.856	0	0	-21.856	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	160	200	0	-200	-200	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.048	2.000	2.805	805	0	0	-805	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	242.530	298.600	209.056	-89.544	0	0	89.544	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422.645	933.800	314.211	-619.589	-204.200	0	415.389	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>706.403</b>	<b>1.262.500</b>	<b>575.828</b>	<b>-686.672</b>	<b>-204.400</b>	<b>0</b>	<b>482.272</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-11.903.488	-11.748.596	-10.701.845	1.046.751	1.271.200	0	224.449	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-389.259	-375.000	-476.000	-101.000	0	0	101.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.352.999	-3.826.250	-1.049.103	2.777.147	2.160.100	0	-617.047	0
15	- Abschreibungen	-425.241	-393.100	-102.214	290.886	296.400	0	5.514	0
17	- Transferaufwendungen	-280.117	-293.500	-2.500	291.000	279.300	0	-11.700	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-493.624	-649.310	-374.001	275.309	174.750	0	-100.559	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.844.728</b>	<b>-17.285.756</b>	<b>-12.705.664</b>	<b>4.580.092</b>	<b>4.181.750</b>	<b>0</b>	<b>-398.342</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.138.325</b>	<b>-16.023.256</b>	<b>-12.129.836</b>	<b>3.893.420</b>	<b>3.977.350</b>	<b>0</b>	<b>83.930</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	15.272.294	16.300.276	12.211.530	-4.088.747	0	0	4.088.747	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.387.781	-1.542.931	-1.402.854	140.077	3.800	0	-136.277	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>13.884.514</b>	<b>14.757.346</b>	<b>10.808.676</b>	<b>-3.948.670</b>	<b>3.800</b>	<b>0</b>	<b>3.952.470</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.253.811</b>	<b>-1.265.910</b>	<b>-1.321.161</b>	<b>-55.250</b>	<b>3.981.150</b>	<b>0</b>	<b>4.036.400</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_14.2021

Fachbereich Revision

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	EUR	EUR	6	EUR	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.215	108.200	78.753	-29.447	0	0	29.447	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	937	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>202.152</b>	<b>108.200</b>	<b>78.753</b>	<b>-29.447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.447</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-910.357	-876.145	-806.840	69.305	0	0	-69.305	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.266	-22.100	-27.223	-5.123	0	0	5.123	0
15	- Abschreibungen	-5.528	-5.200	-5.317	-117	0	0	117	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.845	-19.900	-8.691	11.209	0	0	-11.209	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-937.995</b>	<b>-923.345</b>	<b>-848.070</b>	<b>75.275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75.275</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-735.843</b>	<b>-815.145</b>	<b>-769.318</b>	<b>45.827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.827</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	872.617	949.303	903.583	-45.720	0	0	45.720	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-136.774	-134.158	-134.265	-107	0	0	107	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>735.843</b>	<b>815.145</b>	<b>769.318</b>	<b>-45.827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.827</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</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>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_15.2021 Fachbereich Digitalisierung und IT

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz /	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	160	160	200	0	40	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	221.895	221.895	204.200	0	-17.695	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>222.055</b>	<b>222.055</b>	<b>204.400</b>	<b>0</b>	<b>-17.655</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	0	-1.446.806	-1.446.806	-1.332.000	0	114.806	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.939.329	-1.939.329	-2.135.000	0	-195.671	0
15	- Abschreibungen	0	0	-353.261	-353.261	-298.100	0	55.161	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-141.780	-141.780	-279.300	0	-137.520	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-187.604	-187.604	-178.600	0	9.004	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.068.780</b>	<b>-4.068.780</b>	<b>-4.223.000</b>	<b>0</b>	<b>-154.220</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.846.726</b>	<b>-3.846.726</b>	<b>-4.018.600</b>	<b>0</b>	<b>-171.874</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	3.958.279	3.958.279	0	0	-3.958.279	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-111.554	-111.554	-4.150	0	107.404	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.846.726</b>	<b>3.846.726</b>	<b>-4.150</b>	<b>0</b>	<b>-3.850.876</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.022.750</b>	<b>0</b>	<b>-4.022.750</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_20.2021

Fachbereich Finanzen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	715	300	875	575	0	0	-575	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.855	88.500	102.828	14.328	0	0	-14.328	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	462.117	355.000	446.113	91.113	0	0	-91.113	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	452.807	510.500	403.603	-106.897	0	0	106.897	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.006.494</b>	<b>954.300</b>	<b>953.419</b>	<b>-881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>881</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.844.923	-2.979.026	-2.857.801	121.226	0	0	-121.226	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-412.761	-504.800	-312.837	191.963	-11.074	0	-203.037	0
15	- Abschreibungen	-103.198	-73.500	-192.251	-118.751	0	0	118.751	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.515	-52.500	-37.136	15.364	0	0	-15.364	0
17	- Transferaufwendungen	-31.770	-35.000	-33.626	1.374	0	0	-1.374	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.038	-136.660	-235.395	-98.735	-76.387	0	22.348	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.513.205</b>	<b>-3.781.486</b>	<b>-3.669.046</b>	<b>112.440</b>	<b>-87.460</b>	<b>0</b>	<b>-199.901</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.506.711</b>	<b>-2.827.186</b>	<b>-2.715.627</b>	<b>111.559</b>	<b>-87.460</b>	<b>0</b>	<b>-199.020</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.449.896	2.775.523	2.750.121	-25.402	0	0	25.402	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-515.664	-570.650	-558.940	11.710	0	0	-11.710	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.934.232</b>	<b>2.204.873</b>	<b>2.191.181</b>	<b>-13.692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.692</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-572.479</b>	<b>-622.313</b>	<b>-524.447</b>	<b>97.867</b>	<b>-87.460</b>	<b>0</b>	<b>-185.327</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_23.2021

## Fachbereich Liegenschaften

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	EUR	EUR	6	EUR	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	10.100	10.100	0	0	-10.100	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.858	10.000	11.800	1.800	0	0	-1.800	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.051.937	1.050.000	1.074.832	24.832	0	0	-24.832	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.545	20.600	16.378	-4.222	0	0	4.222	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.100.340</b>	<b>1.080.600</b>	<b>1.113.110</b>	<b>32.510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.510</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-890.096	-841.245	-829.395	11.850	0	0	-11.850	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.066	-221.050	-178.894	42.156	0	0	-42.156	0
15	- Abschreibungen	-20.290	-13.200	-18.692	-5.492	0	0	5.492	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.057	-34.070	-81.319	-47.249	0	0	47.249	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.201.510</b>	<b>-1.109.565</b>	<b>-1.108.300</b>	<b>1.265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.265</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-101.170</b>	<b>-28.965</b>	<b>4.810</b>	<b>33.774</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-33.774</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	34.015	34.710	34.980	270	0	0	-270	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-478.495	-442.115	-356.939	85.176	0	0	-85.176	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-444.480</b>	<b>-407.405</b>	<b>-321.959</b>	<b>85.446</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85.446</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-545.650</b>	<b>-436.370</b>	<b>-317.150</b>	<b>119.220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-119.220</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_41.2021 Fachbereich Kunst und Kultur

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	173.175	123.500	432.849	309.349	0	0	-309.349	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	50.217	50.200	51.127	927	0	0	-927	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	684.295	1.378.000	665.187	-712.813	0	0	712.813	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	62.604	80.000	72.050	-7.950	0	0	7.950	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.974	88.000	312.288	224.288	0	0	-224.288	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	300	300	0	0	-300	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.163.267</b>	<b>1.719.700</b>	<b>1.533.800</b>	<b>-185.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>185.900</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.717.848	-1.821.898	-1.692.632	129.266	7.064	0	-122.202	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.362.301	-2.162.300	-1.454.589	707.711	-4.094	0	-711.805	0
15	- Abschreibungen	-159.143	-157.700	-166.628	-8.928	0	0	8.928	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-793	-2.000	-1.868	132	0	0	-132	0
17	- Transferaufwendungen	-2.445.957	-2.514.400	-2.538.850	-24.450	0	0	24.450	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.249	-105.700	-78.185	27.515	0	0	-27.515	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.794.291</b>	<b>-6.763.998</b>	<b>-5.932.753</b>	<b>831.245</b>	<b>2.970</b>	<b>0</b>	<b>-828.275</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.631.025</b>	<b>-5.044.298</b>	<b>-4.398.953</b>	<b>645.346</b>	<b>2.970</b>	<b>0</b>	<b>-642.376</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	371.315	376.296	371.901	-4.394	0	0	4.394	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.685.981	-2.822.769	-2.694.640	128.128	0	0	-128.128	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-2.314.666</b>	<b>-2.446.473</b>	<b>-2.322.739</b>	<b>123.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-123.734</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-6.945.691</b>	<b>-7.490.772</b>	<b>-6.721.692</b>	<b>769.079</b>	<b>2.970</b>	<b>0</b>	<b>-766.109</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_17.2021

## 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	602.107	468.900	415.233	-53.667	4.000	0	57.667	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.360	1.500	1.354	-146	0	0	146	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.284.139	3.000.100	2.665.492	-334.608	0	0	334.608	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.873	29.200	20.831	-8.369	0	0	8.369	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.001	50.800	68.569	17.769	0	0	-17.769	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	222	1.600	220	-1.380	0	0	1.380	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.018.701</b>	<b>3.552.100</b>	<b>3.171.699</b>	<b>-380.401</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>384.401</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.320.925	-3.280.175	-3.193.224	86.951	0	0	-86.951	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-280.284	-391.400	-200.535	190.865	-4.000	0	-194.865	0
15	- Abschreibungen	-24.699	-23.700	-26.043	-2.343	0	0	2.343	0
17	- Transferaufwendungen	-287.550	-251.400	-271.362	-19.962	0	0	19.962	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.788	-175.350	-131.836	43.514	0	0	-43.514	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.048.245</b>	<b>-4.122.025</b>	<b>-3.823.000</b>	<b>299.025</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-303.025</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.029.544</b>	<b>-569.925</b>	<b>-651.301</b>	<b>-81.376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81.376</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	93.039	106.009	118.181	12.172	0	0	-12.172	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.490.952	-3.499.319	-3.373.834	125.485	0	0	-125.485	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-3.397.913</b>	<b>-3.393.309</b>	<b>-3.255.653</b>	<b>137.657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-137.657</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.427.457</b>	<b>-3.963.234</b>	<b>-3.906.954</b>	<b>56.280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56.280</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_32.2021 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.993	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.248.965	1.655.500	1.062.281	-593.219	0	0	593.219	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	450	25.000	1.951	-23.050	0	0	23.050	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.928	19.000	35.397	16.397	0	0	-16.397	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.532.890	3.790.000	2.982.946	-807.054	0	0	807.054	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4.812.226</b>	<b>5.489.500</b>	<b>4.082.575</b>	<b>-1.406.925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.406.925</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.426.685	-5.195.790	-4.445.954	749.836	0	0	-749.836	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-417.292	-688.320	-499.356	188.964	0	0	-188.964	0
15	- Abschreibungen	-295.602	-174.200	-257.859	-83.659	0	0	83.659	0
17	- Transferaufwendungen	-150.979	-227.200	-150.984	76.216	7.000	0	-69.216	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.314	-299.850	-251.694	48.156	30.000	0	-18.156	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.598.874</b>	<b>-6.585.360</b>	<b>-5.605.846</b>	<b>979.514</b>	<b>37.000</b>	<b>0</b>	<b>-942.514</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-786.648</b>	<b>-1.095.860</b>	<b>-1.523.271</b>	<b>-427.411</b>	<b>37.000</b>	<b>0</b>	<b>464.411</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	489.090	1.008.967	750.357	-258.610	0	0	258.610	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.230.677	-3.063.813	-2.751.430	312.383	0	0	-312.383	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.741.586</b>	<b>-2.054.846</b>	<b>-2.001.073</b>	<b>53.773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-53.773</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.528.234</b>	<b>-3.150.705</b>	<b>-3.524.344</b>	<b>-373.639</b>	<b>37.000</b>	<b>0</b>	<b>410.639</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_33.2021

## Fachbereich Bürgerdienste

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.144.929	1.448.000	1.325.760	-122.240	0	0	122.240	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.744	98.000	1.208	-96.792	0	0	96.792	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.958	111.500	212.025	100.525	51.907	0	-48.618	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.238.632</b>	<b>1.657.500</b>	<b>1.538.993</b>	<b>-118.507</b>	<b>51.907</b>	<b>0</b>	<b>170.414</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.431.443	-2.590.732	-2.542.179	48.553	34.187	0	-14.367	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-474.849	-446.650	-395.534	51.116	15.896	0	-35.220	0
15	- Abschreibungen	-40.621	-35.900	-52.167	-16.267	0	0	16.267	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-643.485	-909.110	-1.055.614	-146.504	-113.184	0	33.320	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.590.398</b>	<b>-3.982.392</b>	<b>-4.045.493</b>	<b>-63.102</b>	<b>-63.102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.351.767</b>	<b>-2.324.892</b>	<b>-2.506.501</b>	<b>-181.609</b>	<b>-11.195</b>	<b>0</b>	<b>170.414</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	86.698	81.869	88.565	6.696	0	0	-6.696	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.255.589	-1.344.630	-1.259.902	84.729	0	0	-84.729	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.168.891</b>	<b>-1.262.761</b>	<b>-1.171.337</b>	<b>91.425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-91.425</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.520.658</b>	<b>-3.587.653</b>	<b>-3.677.837</b>	<b>-90.185</b>	<b>-11.195</b>	<b>0</b>	<b>78.989</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_37.2021

## Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	33.136	33.500	696.788	663.288	0	0	-663.288	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	85.428	82.500	99.809	17.309	0	0	-17.309	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	290.031	626.500	504.170	-122.330	0	0	122.330	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.029	18.500	10.980	-7.520	0	0	7.520	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.814	352.500	358.828	6.328	0	0	-6.328	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	173	1.000	5.997	4.997	0	0	-4.997	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>751.611</b>	<b>1.114.500</b>	<b>1.676.572</b>	<b>562.072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-562.072</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.081.939	-3.388.168	-3.229.836	158.332	0	0	-158.332	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-727.827	-537.500	-2.254.628	-1.717.128	-1.092.549	0	624.579	0
15	- Abschreibungen	-310.498	-301.200	-402.414	-101.214	0	0	101.214	0
17	- Transferaufwendungen	-10.000	-20.500	-15.000	5.500	0	0	-5.500	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-394.525	-436.400	-436.511	-111	0	0	111	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.524.788</b>	<b>-4.683.768</b>	<b>-6.338.389</b>	<b>-1.654.621</b>	<b>-1.092.549</b>	<b>0</b>	<b>562.072</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.773.178</b>	<b>-3.569.268</b>	<b>-4.661.817</b>	<b>-1.092.549</b>	<b>-1.092.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.555.957	-1.717.977	-1.632.805	85.172	0	0	-85.172	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.555.957</b>	<b>-1.717.977</b>	<b>-1.632.805</b>	<b>85.172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85.172</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-5.329.134</b>	<b>-5.287.244</b>	<b>-6.294.622</b>	<b>-1.007.377</b>	<b>-1.092.549</b>	<b>0</b>	<b>-85.172</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_48.2021 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.775.147	31.356.800	33.662.618	2.305.818	0	0	-2.305.818	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.960	13.400	14.034	634	0	0	-634	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.599.767	10.088.400	7.005.950	-3.082.450	0	0	3.082.450	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	795.184	1.363.050	666.998	-696.052	0	0	696.052	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.034.584	810.700	1.368.980	558.280	0	0	-558.280	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.524	1.050	-3.948	-4.998	0	0	4.998	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>40.210.118</b>	<b>43.633.400</b>	<b>42.714.632</b>	<b>-918.768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>918.768</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-27.625.094	-30.491.181	-27.331.745	3.159.436	0	0	-3.159.436	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.405.412	-7.758.300	-7.363.270	395.030	-36.000	0	-431.030	0
15	- Abschreibungen	-1.336.138	-2.147.200	-1.456.382	690.818	0	0	-690.818	0
17	- Transferaufwendungen	-30.810.360	-34.035.950	-32.925.373	1.110.577	236.000	0	-874.577	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.749.322	-1.588.400	-1.702.610	-114.210	0	0	114.210	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-68.926.326</b>	<b>-76.021.031</b>	<b>-70.779.381</b>	<b>5.241.651</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.041.651</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-28.716.208</b>	<b>-32.387.631</b>	<b>-28.064.749</b>	<b>4.322.883</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.122.883</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.431.286	1.621.129	1.774.743	153.613	0	0	-153.613	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.419.481	-27.320.050	-27.231.884	88.166	0	0	-88.166	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-23.988.195</b>	<b>-25.698.921</b>	<b>-25.457.141</b>	<b>241.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-241.780</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-52.704.403</b>	<b>-58.086.552</b>	<b>-53.521.890</b>	<b>4.564.663</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.364.663</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_55.2021 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.500	2.500	2.500	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.886	5.500	5.486	-14	0	0	14	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	150.614	289.300	140.211	-149.089	0	0	149.089	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.946	21.400	21.476	76	0	0	-76	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.525	10.700	8.554	-2.146	0	0	2.146	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	31	31	0	0	-31	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>224.470</b>	<b>329.400</b>	<b>178.257</b>	<b>-151.143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151.143</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-560.509	-562.572	-497.118	65.454	0	0	-65.454	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-290.786	-339.550	-252.493	87.057	0	0	-87.057	0
15	- Abschreibungen	-439.279	-355.100	-379.588	-24.488	0	0	24.488	0
17	- Transferaufwendungen	-1.051.804	-956.800	-877.818	78.982	0	0	-78.982	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.332	-22.000	-18.677	3.323	0	0	-3.323	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.359.710</b>	<b>-2.236.022</b>	<b>-2.025.694</b>	<b>210.328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-210.328</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.135.240</b>	<b>-1.906.622</b>	<b>-1.847.437</b>	<b>59.185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-59.185</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	27.123	31.309	33.536	2.227	0	0	-2.227	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.106.394	-5.555.620	-5.491.065	64.555	0	0	-64.555	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-5.079.272</b>	<b>-5.524.312</b>	<b>-5.457.529</b>	<b>66.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-66.783</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-7.214.512</b>	<b>-7.430.933</b>	<b>-7.304.966</b>	<b>125.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-125.968</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_60.2021 Bürgerbüro Bauen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.795.062	599.400	864.651	265.251	0	0	-265.251	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	177.589	168.400	0	-168.400	0	0	168.400	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.921.515	2.002.000	2.814.679	812.679	0	0	-812.679	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	822	8.600	445	-8.155	0	0	8.155	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.959	120.000	129.408	9.408	0	0	-9.408	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.345	25.000	56.577	31.577	0	0	-31.577	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.920.292</b>	<b>2.923.400</b>	<b>3.865.759</b>	<b>942.359</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-942.359</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.075.512	-3.053.875	-3.215.731	-161.856	0	0	161.856	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-220.229	-427.600	-299.242	128.358	-26.000	0	-154.358	0
15	- Abschreibungen	-412.328	-413.000	-207.171	205.829	0	0	-205.829	0
17	- Transferaufwendungen	-2.122.356	-1.180.000	-957.011	222.989	0	0	-222.989	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.451	-66.500	-163.634	-97.134	0	0	97.134	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.902.875</b>	<b>-5.140.975</b>	<b>-4.842.789</b>	<b>298.186</b>	<b>-26.000</b>	<b>0</b>	<b>-324.186</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.982.583</b>	<b>-2.217.575</b>	<b>-977.029</b>	<b>1.240.546</b>	<b>-26.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.266.546</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	259.120	275.066	278.910	3.844	0	0	-3.844	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.202.585	-1.319.477	-1.502.284	-182.807	0	0	182.807	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-943.465</b>	<b>-1.044.412</b>	<b>-1.223.374</b>	<b>-178.962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178.962</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.926.048</b>	<b>-3.261.987</b>	<b>-2.200.404</b>	<b>1.061.583</b>	<b>-26.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.087.583</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_61.2021 Fachbereich Stadtplanung und Vermessung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80	100	80	-20	0	0	20	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	188.637	140.200	189.882	49.682	0	0	-49.682	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	287.984	120.700	65.436	-55.264	0	0	55.264	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.018	5.100	4.238	-862	0	0	862	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>487.736</b>	<b>266.100</b>	<b>259.636</b>	<b>-6.464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.464</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.125.427	-3.231.933	-3.154.480	77.454	0	0	-77.454	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-611.664	-985.220	-530.024	455.196	0	0	-455.196	0
15	- Abschreibungen	-42.879	-36.200	-45.591	-9.391	0	0	9.391	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.843	-71.750	-120.817	-49.067	0	0	49.067	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.826.813</b>	<b>-4.325.103</b>	<b>-3.850.912</b>	<b>474.191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-474.191</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.339.077</b>	<b>-4.059.003</b>	<b>-3.591.275</b>	<b>467.728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-467.728</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	10.888	4.872	4.994	122	0	0	-122	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.146.254	-1.172.070	-1.047.007	125.064	0	0	-125.064	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.135.366</b>	<b>-1.167.199</b>	<b>-1.042.013</b>	<b>125.186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-125.186</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.474.443</b>	<b>-5.226.202</b>	<b>-4.633.289</b>	<b>592.913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-592.913</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_63.2021

## Fachbereich Nachhaltige Mobilität

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	184.952	685.000	201.475	-483.525	0	0	483.525	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.548	32.900	47.853	14.953	0	0	-14.953	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.512	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.040	0	8.534	8.534	0	0	-8.534	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>274.052</b>	<b>717.900</b>	<b>257.862</b>	<b>-460.038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>460.038</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.283.209	-1.213.087	-1.264.710	-51.623	0	0	51.623	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.227.048	-1.451.000	-776.599	674.401	189.000	0	-485.401	0
15	- Abschreibungen	-84.843	-85.200	-174.739	-89.539	0	0	89.539	0
17	- Transferaufwendungen	-531.297	-889.000	-716.714	172.286	-189.000	0	-361.286	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.631	-121.750	-45.097	76.653	0	0	-76.653	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.221.028</b>	<b>-3.760.037</b>	<b>-2.977.860</b>	<b>782.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-782.177</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.946.976</b>	<b>-3.042.137</b>	<b>-2.719.998</b>	<b>322.138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-322.138</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	74.008	115.367	116.094	727	0	0	-727	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-457.458	-731.286	-714.019	17.267	0	0	-17.267	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-383.451</b>	<b>-615.918</b>	<b>-597.925</b>	<b>17.994</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.994</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.330.427</b>	<b>-3.658.055</b>	<b>-3.317.923</b>	<b>340.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-340.132</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_65.2021 Fachbereich Hochbau u. Gebäudewirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.026	15.000	17.450	2.450	0	0	-2.450	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	856.022	883.600	955.632	72.032	0	0	-72.032	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42	3.000	1.141	-1.859	0	0	1.859	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.227.210	2.074.598	2.279.782	205.184	0	0	-205.184	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	774.890	422.750	435.528	12.778	0	0	-12.778	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.783.754	1.891.600	1.414.782	-476.818	0	0	476.818	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	183	0	199	199	0	0	-199	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>5.658.128</b>	<b>5.290.548</b>	<b>5.104.514</b>	<b>-186.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>186.034</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-7.795.498	-7.761.145	-7.525.014	236.131	0	0	-236.131	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.004.626	-21.156.300	-19.297.380	1.858.920	0	0	-1.858.920	0
15	- Abschreibungen	-7.571.510	-7.589.400	-7.584.755	4.645	0	0	-4.645	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.489	-71.800	-70.008	1.792	0	0	-1.792	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.519.123</b>	<b>-36.578.645</b>	<b>-34.477.156</b>	<b>2.101.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.101.489</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.860.995</b>	<b>-31.288.097</b>	<b>-29.372.642</b>	<b>1.915.455</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.915.455</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	27.013.239	28.430.316	28.431.602	1.287	0	0	-1.287	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.153.774	-2.288.991	-2.249.095	39.896	0	0	-39.896	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>24.859.465</b>	<b>26.141.324</b>	<b>26.182.507</b>	<b>41.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.183</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.001.530</b>	<b>-5.146.773</b>	<b>-3.190.135</b>	<b>1.956.637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.956.637</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_67.2021 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	399.238	249.000	351.951	102.951	40.000	0	-62.951	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.168.637	6.484.000	3.155.449	-3.328.551	0	0	3.328.551	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.253.692	5.988.000	4.674.974	-1.313.026	0	0	1.313.026	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	181.893	201.500	231.728	30.228	22.762	0	-7.466	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	829.060	1.103.100	834.365	-268.735	0	0	268.735	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.241.447	2.383.410	1.139.888	-1.243.522	0	0	1.243.522	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.677	0	24.735	24.735	0	0	-24.735	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.141.644</b>	<b>16.409.010</b>	<b>10.413.089</b>	<b>-5.995.921</b>	<b>62.762</b>	<b>0</b>	<b>6.058.684</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.326.446	-4.587.443	-4.194.730	392.713	0	0	-392.713	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.024.863	-8.761.315	-6.911.436	1.849.879	302.500	0	-1.547.379	0
15	- Abschreibungen	-12.821.414	-13.065.600	-13.097.705	-32.105	0	0	32.105	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.550	0	-5.504	-5.504	0	0	5.504	0
17	- Transferaufwendungen	-189.821	-129.000	-189.419	-60.419	-62.762	0	-2.344	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.250.146	-2.422.180	-2.453.044	-30.864	-77.500	0	-46.636	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.616.240</b>	<b>-28.965.538</b>	<b>-26.851.837</b>	<b>2.113.701</b>	<b>162.238</b>	<b>0</b>	<b>-1.951.463</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.474.596</b>	<b>-12.556.528</b>	<b>-16.438.749</b>	<b>-3.882.220</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>4.107.220</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	416.676	424.032	424.995	963	0	0	-963	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.523.831	-10.987.251	-11.103.835	-116.584	0	0	116.584	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-10.107.155</b>	<b>-10.563.219</b>	<b>-10.678.840</b>	<b>-115.621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115.621</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-23.581.751</b>	<b>-23.119.748</b>	<b>-27.117.589</b>	<b>-3.997.841</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>4.222.841</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_68.2021 Technische Dienste Ludwigsburg

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	98.642	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	34.516	22.300	49.249	26.949	0	0	-26.949	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	154	7.000	260	-6.740	0	0	6.740	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	998.764	1.003.500	897.353	-106.147	0	0	106.147	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	366.815	0	233.865	233.865	0	0	-233.865	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.529	0	366	366	0	0	-366	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.503.420</b>	<b>1.032.800</b>	<b>1.181.094</b>	<b>148.294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-148.294</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-10.104.608	-9.790.472	-10.063.149	-272.678	0	0	272.678	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.521.153	-2.814.000	-2.539.650	274.350	0	0	-274.350	0
15	- Abschreibungen	-742.486	-775.900	-773.135	2.765	0	0	-2.765	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.552	-72.200	-83.579	-11.379	0	0	11.379	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.430.799</b>	<b>-13.452.572</b>	<b>-13.459.514</b>	<b>-6.942</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.942</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.927.379</b>	<b>-12.419.772</b>	<b>-12.278.420</b>	<b>141.352</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-141.352</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.420.602	13.489.160	14.044.480	555.320	0	0	-555.320	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-6.986.413	-6.614.958	-7.368.876	-753.918	0	0	753.918	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>6.434.189</b>	<b>6.874.203</b>	<b>6.675.604</b>	<b>-198.599</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198.599</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-5.493.190</b>	<b>-5.545.569</b>	<b>-5.602.816</b>	<b>-57.247</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.247</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_90.2021

## Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	166.185.070	165.778.300	202.552.070	36.773.770	1.165.507	0	-35.608.263	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.047.166	41.769.600	31.864.391	-9.905.209	0	0	9.905.209	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	6.870	6.870	0	0	-6.870	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.290.377	0	30.774	30.774	0	0	-30.774	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.189.046	1.583.240	1.635.177	51.937	0	0	-51.937	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.278.612	6.102.430	16.839.480	10.737.050	11.080	0	-10.725.970	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>226.990.271</b>	<b>215.233.570</b>	<b>252.928.763</b>	<b>37.695.193</b>	<b>1.176.586</b>	<b>0</b>	<b>-36.518.606</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.024	-4.500	-4.298	202	0	0	-202	0
15	- Abschreibungen	-279.798	-1.050.000	-1.337.870	-287.870	0	0	287.870	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-384.248	-326.000	-413.114	-87.114	0	0	87.114	0
17	- Transferaufwendungen	-98.565.255	-101.216.400	-120.466.801	-19.250.401	0	0	19.250.401	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-794.292	-2.003.020	-720.123	1.282.897	669.049	0	-613.848	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-100.024.617</b>	<b>-104.599.920</b>	<b>-122.942.208</b>	<b>-18.342.288</b>	<b>669.049</b>	<b>0</b>	<b>19.011.336</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>126.965.654</b>	<b>110.633.650</b>	<b>129.986.555</b>	<b>19.352.905</b>	<b>1.845.635</b>	<b>0</b>	<b>-17.507.270</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-50	-306	-256	0	0	256	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-306</b>	<b>-256</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>256</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>126.965.654</b>	<b>110.633.600</b>	<b>129.986.249</b>	<b>19.352.649</b>	<b>1.845.635</b>	<b>0</b>	<b>-17.507.014</b>	<b>0</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	170.365.453	165.778.300	209.215.350	43.437.050	1.165.507	0	-42.271.544	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.969.434	73.837.950	85.629.518	11.791.568	57.400	0	-11.734.168	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.196.240	26.961.700	20.933.945	-6.027.755	0	0	6.027.755	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.108.144	5.396.248	4.622.102	-774.146	22.762	0	796.908	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.001.115	5.381.650	6.297.680	916.030	51.907	0	-864.123	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.583.945	1.938.240	2.170.943	232.703	0	0	-232.703	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.820.279	10.380.750	8.904.760	-1.475.990	11.080	0	1.487.070	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>301.044.610</b>	<b>289.674.838</b>	<b>337.774.298</b>	<b>48.099.460</b>	<b>1.308.655</b>	<b>0</b>	<b>-46.790.805</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	-93.979.991	-98.821.200	-93.571.983	5.249.217	41.251	0	-5.207.966	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-404.477	-375.000	-460.782	-85.782	0	0	85.782	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.547.096	-54.170.045	-45.544.089	8.625.956	-677.337	0	-9.963.293	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-411.422	-380.500	-458.274	-77.774	0	0	77.774	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-137.961.141	-143.990.225	-146.332.715	-2.342.490	-8.762	0	2.319.727	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.194.178	-10.224.430	-8.910.360	1.314.070	435.978	0	-1.937.092	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-285.498.304</b>	<b>-307.961.400</b>	<b>-295.278.203</b>	<b>12.683.197</b>	<b>-208.871</b>	<b>0</b>	<b>-14.625.068</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>15.546.306</b>	<b>-18.286.562</b>	<b>42.496.095</b>	<b>60.782.657</b>	<b>1.099.784</b>	<b>0</b>	<b>-61.415.873</b>	<b>0</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.372.147	15.883.600	6.854.623	-9.028.977	546.700	0	9.575.677	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	856.317	1.830.000	248.220	-1.581.780	0	0	1.581.780	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.069.130	21.165.000	2.547.838	-18.617.162	0	0	18.617.162	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.947.372	2.843.500	1.351.402	-1.492.098	0	0	1.492.098	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.674	0	18.662	18.662	0	0	-18.662	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.249.639</b>	<b>41.722.100</b>	<b>11.020.745</b>	<b>-30.701.355</b>	<b>546.700</b>	<b>0</b>	<b>31.248.055</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.904.828	-9.145.000	-5.771.540	3.373.460	0	-1.350.000	-4.723.460	-2.811.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.521.917	-40.675.075	-26.148.366	14.526.709	184.897	-10.746.600	-25.088.412	-11.185.500

# Haushaltsrechnung 2021

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	Ergebnis	2022	
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.024.485	-3.314.600	-3.458.187	-143.587	-1.021.158	-1.347.900	-2.225.472	-1.932.400
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.064.000	-675.000	0	675.000	0	0	-675.000	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.125.894	-10.135.400	-1.835.699	8.299.701	56.277	-701.000	-8.944.424	-3.565.700
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-206.012	-229.000	-168.776	60.224	0	-176.500	-236.724	-195.000
30	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-40.847.136</b>	<b>-64.174.075</b>	<b>-37.382.568</b>	<b>26.791.507</b>	<b>-779.984</b>	<b>-14.322.000</b>	<b>-41.893.492</b>	<b>-19.689.600</b>
31	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.597.496</b>	<b>-22.451.975</b>	<b>-26.361.822</b>	<b>-3.909.847</b>	<b>-233.284</b>	<b>-14.322.000</b>	<b>-10.645.437</b>	<b>-19.689.600</b>
32	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-8.051.190</b>	<b>-40.738.537</b>	<b>16.134.273</b>	<b>56.872.810</b>	<b>866.500</b>	<b>-14.322.000</b>	<b>-72.061.310</b>	<b>-19.689.600</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	13.264.000	22.451.975	6.063.000	-16.388.975	0	0	16.388.975	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-4.654.804	-2.185.000	-1.366.612	818.388	0	0	-818.388	0
35	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.609.196</b>	<b>20.266.975</b>	<b>4.696.388</b>	<b>-15.570.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.570.587</b>	<b>0</b>
36	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>558.006</b>	<b>-20.471.562</b>	<b>20.830.661</b>	<b>41.302.223</b>	<b>866.500</b>	<b>-14.322.000</b>	<b>-56.490.723</b>	<b>-19.689.600</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung angelegter Kassenmitteln, Aufnahme Kassenkredite)	72.449.503		6.175.073					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung Kassenkredite)	-63.589.655		-9.292.781					
39	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>8.859.848</b>		<b>-3.117.708</b>					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	19.958.677		29.376.532					
41	<b>= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>9.417.854</b>		<b>17.712.953</b>					
42	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>29.376.532</b>		<b>47.089.485</b>					

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_01.2021

Dezernate I, II, III, IV

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz /	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	EUR	EUR	6	EUR	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.022.268	793.750	818.363	24.613	13.400	0	-11.213	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.074.780	-5.418.023	-5.389.407	28.616	-34.059	0	-62.674	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.052.512	-4.624.273	-4.571.045	53.229	-20.659	0	-73.887	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-39.047	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	-4.553	15.447	0	0	-15.447	-16.200
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.783	-59.000	-15.028	43.972	-2.004	-14.000	-59.976	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.830	-79.000	-19.582	59.418	-2.004	-14.000	-75.423	-16.200
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-45.830	-79.000	-19.582	59.418	-2.004	-14.000	-75.423	-16.200
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.098.341	-4.703.273	-4.590.626	112.647	-22.663	-14.000	-149.310	-16.200

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_05.2021

## Referat Steuerungsunterstützung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.120	30.000	97.274	67.274	0	0	-67.274	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-959.167	-1.324.353	-762.091	562.263	158.550	0	-403.713	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-896.047</b>	<b>-1.294.353</b>	<b>-664.817</b>	<b>629.537</b>	<b>158.550</b>	<b>0</b>	<b>-470.987</b>	<b>0</b>
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.129	-8.000	-7.305	695	0	0	-695	-1.700
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>-12.129</b>	<b>-8.000</b>	<b>-7.305</b>	<b>695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-695</b>	<b>-1.700</b>
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	<b>-12.129</b>	<b>-8.000</b>	<b>-7.305</b>	<b>695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-695</b>	<b>-1.700</b>
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	<b>-908.176</b>	<b>-1.302.353</b>	<b>-672.122</b>	<b>630.231</b>	<b>158.550</b>	<b>0</b>	<b>-471.681</b>	<b>-1.700</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_08.2021

## Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.310	25.100	36.043	10.943	0	0	-10.943	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.600.010	-1.600.785	-1.702.412	-101.627	-91.958	0	9.669	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.580.700	-1.575.685	-1.666.369	-90.684	-91.958	0	-1.274	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-4.000	-1.227	2.773	0	0	-2.773	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	-1.227	2.773	0	0	-2.773	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	-1.227	2.773	0	0	-2.773	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.580.700	-1.579.685	-1.667.596	-87.911	-91.958	0	-4.047	0

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_10.2021 Fachbereich Organisation und Personal

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730.405	1.262.300	600.357	-661.943	-204.200	0	457.743	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.631.726	-16.941.556	-12.836.459	4.105.097	3.885.350	0	-429.747	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.901.320</b>	<b>-15.679.256</b>	<b>-12.236.102</b>	<b>3.443.155</b>	<b>3.681.150</b>	<b>0</b>	<b>27.995</b>	<b>0</b>
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	82	0	20	20	0	0	-20	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-80	-80	0	0	80	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.371	0	0	0	0	-57.500	-57.500	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-124.333	-386.500	-79.908	306.592	427.000	-165.000	-44.592	-55.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-147.873	-119.000	-31.560	87.440	190.000	-120.000	-17.440	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-288.578</b>	<b>-505.500</b>	<b>-111.548</b>	<b>393.952</b>	<b>617.000</b>	<b>-342.500</b>	<b>-119.452</b>	<b>-55.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-288.495</b>	<b>-505.500</b>	<b>-111.528</b>	<b>393.972</b>	<b>617.000</b>	<b>-342.500</b>	<b>-119.472</b>	<b>-55.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-15.189.816</b>	<b>-16.184.756</b>	<b>-12.347.629</b>	<b>3.837.127</b>	<b>4.298.150</b>	<b>-342.500</b>	<b>-91.477</b>	<b>-55.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_14.2021

Fachbereich Revision

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.103	108.200	185.718	77.518	0	0	-77.518	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-931.920	-918.145	-832.229	85.916	0	0	-85.916	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-929.817	-809.945	-646.511	163.434	0	0	-163.434	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.600	-1.226	374	0	0	-374	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.600	-1.226	374	0	0	-374	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-1.600	-1.226	374	0	0	-374	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-929.817	-811.545	-647.737	163.808	0	0	-163.808	0

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_15.2021 Fachbereich Digitalisierung und IT

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	132.479	132.479	204.200	0	71.721	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-3.481.469	-3.481.469	-3.924.900	0	-443.431	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-3.348.990	-3.348.990	-3.720.700	0	-371.710	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-322.485	-322.485	-427.000	0	-104.515	-65.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-31.123	-31.123	-190.000	0	-158.877	-155.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-353.608	-353.608	-617.000	0	-263.392	-220.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-353.608	-353.608	-617.000	0	-263.392	-220.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	0	-3.702.599	-3.702.599	-4.337.700	0	-635.101	-220.000

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_20.2021

## Fachbereich Finanzen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz /	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.645	954.300	882.622	-71.678	0	0	71.678	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.428.759	-3.728.636	-3.583.432	145.204	-87.460	0	-232.664	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.759.113	-2.774.336	-2.700.811	73.526	-87.460	0	-160.986	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.577	-6.500	-1.238	5.262	0	-15.000	-20.262	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.577	-6.500	-1.238	5.262	0	-15.000	-20.262	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-26.577	-6.500	-1.238	5.262	0	-15.000	-20.262	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.785.690	-2.780.836	-2.702.049	78.788	-87.460	-15.000	-181.248	0

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_23.2021

## Fachbereich Liegenschaften

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.109.778	1.080.600	1.100.077	19.477	0	0	-19.477	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.172.350	-1.053.165	-1.006.967	46.197	0	0	-46.197	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-62.572</b>	<b>27.435</b>	<b>93.110</b>	<b>65.675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-65.675</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	110.127	110.127	0	0	-110.127	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.881.777	21.150.000	2.501.530	-18.648.470	0	0	18.648.470	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.881.777</b>	<b>21.150.000</b>	<b>2.611.657</b>	<b>-18.538.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.538.343</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.445.293	-9.145.000	-5.163.676	3.981.324	0	-1.350.000	-5.331.324	-2.811.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	-1.218	3.782	0	0	-3.782	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.445.293</b>	<b>-9.150.000</b>	<b>-5.164.894</b>	<b>3.985.106</b>	<b>0</b>	<b>-1.350.000</b>	<b>-5.335.106</b>	<b>-2.811.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>436.484</b>	<b>12.000.000</b>	<b>-2.553.237</b>	<b>-14.553.237</b>	<b>0</b>	<b>-1.350.000</b>	<b>13.203.237</b>	<b>-2.811.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>373.912</b>	<b>12.027.435</b>	<b>-2.460.128</b>	<b>-14.487.563</b>	<b>0</b>	<b>-1.350.000</b>	<b>13.137.563</b>	<b>-2.811.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_41.2021

## 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.269.775	1.669.500	1.012.031	-657.469	0	0	657.469	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.709.076	-6.606.298	-5.579.968	1.026.330	2.970	0	-1.023.360	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.439.301</b>	<b>-4.936.798</b>	<b>-4.567.937</b>	<b>368.861</b>	<b>2.970</b>	<b>0</b>	<b>-365.891</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	15.594	15.594	0	0	-15.594	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	9.352	9.352	0	0	-9.352	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.946</b>	<b>24.946</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24.946</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-3.771	-3.771	0	0	3.771	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-85.054	0	-24.027	-24.027	-18.835	-3.200	1.992	-3.400
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.953	-39.000	-33.152	5.848	-2.970	-12.500	-21.318	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-75.000	-160.000	-138.168	21.832	0	0	-21.832	-15.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.904	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-176.912</b>	<b>-199.000</b>	<b>-199.117</b>	<b>-117</b>	<b>-21.805</b>	<b>-15.700</b>	<b>-37.388</b>	<b>-18.400</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-176.912</b>	<b>-199.000</b>	<b>-174.171</b>	<b>24.829</b>	<b>-21.805</b>	<b>-15.700</b>	<b>-62.334</b>	<b>-18.400</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-4.616.213</b>	<b>-5.135.798</b>	<b>-4.742.108</b>	<b>393.690</b>	<b>-18.835</b>	<b>-15.700</b>	<b>-428.225</b>	<b>-18.400</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_17.2021

## 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.096.464	3.550.600	3.175.166	-375.434	4.000	0	379.434	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.020.472	-4.104.725	-3.788.127	316.598	-4.000	0	-320.598	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-924.008</b>	<b>-554.125</b>	<b>-612.961</b>	<b>-58.836</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.836</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.552	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	1.191	1.191	0	0	-1.191	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.552</b>	<b>0</b>	<b>1.191</b>	<b>1.191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.191</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.092	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-246.783	0	-83.159	-83.159	-29.200	-10.000	43.959	-5.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.742	-34.600	-6.737	27.863	0	0	-27.863	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270.617</b>	<b>-34.600</b>	<b>-89.895</b>	<b>-55.295</b>	<b>-29.200</b>	<b>-10.000</b>	<b>16.095</b>	<b>-5.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-269.066</b>	<b>-34.600</b>	<b>-88.704</b>	<b>-54.104</b>	<b>-29.200</b>	<b>-10.000</b>	<b>14.904</b>	<b>-5.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-1.193.074</b>	<b>-588.725</b>	<b>-701.665</b>	<b>-112.940</b>	<b>-29.200</b>	<b>-10.000</b>	<b>73.740</b>	<b>-5.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_32.2021

## Fachbereich Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz /	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.032.707	5.489.500	3.888.714	-1.600.786	0	0	1.600.786	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.212.160	-6.462.560	-5.355.411	1.107.149	37.000	0	-1.084.149	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.453	-973.060	-1.466.697	-493.637	37.000	0	516.637	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-121.165	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-354.337	-65.000	-6.082	58.918	0	0	-58.918	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-27.727	-55.000	-33.879	21.121	0	0	-21.121	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-503.229	-120.000	-39.962	80.038	0	0	-80.038	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-503.229	-120.000	-39.962	80.038	0	0	-80.038	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-682.682	-1.093.060	-1.506.659	-413.599	37.000	0	436.599	0

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_33.2021

## Fachbereich Bürgerdienste

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz /	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	EUR	EUR	6	EUR	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.278.073	1.657.500	1.602.046	-55.454	51.907	0	107.360	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.461.936	-3.946.492	-3.997.262	-50.770	-63.102	0	-12.331	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.183.863	-2.288.992	-2.395.216	-106.224	-11.195	0	95.029	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.096	-11.400	-56.642	-45.242	-23.587	0	21.655	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-1.545	-1.545	0	0	1.545	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.096	-11.400	-58.187	-46.787	-23.587	0	23.200	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-6.096	-11.400	-58.187	-46.787	-23.587	0	23.200	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.189.959	-2.300.392	-2.453.402	-153.011	-34.782	0	118.228	0

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_37.2021

## Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	732.615	1.032.000	1.466.578	434.578	0	0	-434.578	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.114.068	-4.382.568	-5.854.663	-1.472.096	-1.092.549	0	379.547	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.381.453</b>	<b>-3.350.568</b>	<b>-4.388.085</b>	<b>-1.037.517</b>	<b>-1.092.549</b>	<b>0</b>	<b>-55.032</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	194.808	363.000	131.101	-231.899	0	0	231.899	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.400	5.000	6.962	1.962	0	0	-1.962	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>205.208</b>	<b>368.000</b>	<b>138.063</b>	<b>-229.937</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229.937</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.110	0	-30.270	-30.270	-38.000	0	-7.730	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-377.541	-1.178.000	-885.661	292.339	0	-309.000	-601.339	-710.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-11.365	-11.365	0	-10.000	1.365	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-412.651</b>	<b>-1.178.000</b>	<b>-927.296</b>	<b>250.704</b>	<b>-38.000</b>	<b>-319.000</b>	<b>-607.704</b>	<b>-710.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-207.442</b>	<b>-810.000</b>	<b>-789.233</b>	<b>20.767</b>	<b>-38.000</b>	<b>-319.000</b>	<b>-377.767</b>	<b>-710.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-3.588.896</b>	<b>-4.160.568</b>	<b>-5.177.318</b>	<b>-1.016.751</b>	<b>-1.130.549</b>	<b>-319.000</b>	<b>-432.798</b>	<b>-710.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_48.2021

## 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.954.367	43.620.000	42.767.750	-852.250	0	0	852.250	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.240.115	-73.886.581	-68.758.747	5.127.834	200.000	0	-4.927.834	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.285.747</b>	<b>-30.266.581</b>	<b>-25.990.997</b>	<b>4.275.584</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.075.584</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.804.782	3.201.000	1.623.983	-1.577.017	546.700	0	2.123.717	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	1.918	1.918	0	0	-1.918	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.378	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.806.160</b>	<b>3.201.000</b>	<b>1.625.901</b>	<b>-1.575.099</b>	<b>546.700</b>	<b>0</b>	<b>2.121.799</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-275.993	0	-426.996	-426.996	0	0	426.996	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.944.416	-20.748.000	-16.359.775	4.388.225	-621.710	-4.638.000	-9.647.935	-5.653.600
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-846.329	-318.500	-1.049.949	-731.449	-803.700	-20.900	-93.151	-561.700
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.511.642	-1.030.400	-296.213	734.187	57.000	-611.000	-1.288.187	-319.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-6.489	-15.000	-6.854	8.146	0	0	-8.146	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.584.870</b>	<b>-22.111.900</b>	<b>-18.139.788</b>	<b>3.972.112</b>	<b>-1.368.410</b>	<b>-5.269.900</b>	<b>-10.610.422</b>	<b>-6.534.300</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.778.710</b>	<b>-18.910.900</b>	<b>-16.513.887</b>	<b>2.397.013</b>	<b>-821.710</b>	<b>-5.269.900</b>	<b>-8.488.623</b>	<b>-6.534.300</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-45.064.457</b>	<b>-49.177.481</b>	<b>-42.504.884</b>	<b>6.672.597</b>	<b>-621.710</b>	<b>-5.269.900</b>	<b>-12.564.207</b>	<b>-6.534.300</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_55.2021 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.301	323.900	150.944	-172.956	0	0	172.956	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.120.146	-1.880.922	-1.429.671	451.250	0	0	-451.250	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.823.845</b>	<b>-1.557.022</b>	<b>-1.278.728</b>	<b>278.294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-278.294</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	-25.013	0	-11.919	-11.919	0	0	11.919	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-111.222	-559.000	-423.554	135.446	-92.202	-287.600	-515.248	-477.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.566	-20.000	-11.890	8.110	0	-3.000	-11.110	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-150.772	-60.000	-32.184	27.816	0	-90.000	-117.816	-10.700
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-325.573</b>	<b>-639.000</b>	<b>-479.546</b>	<b>159.454</b>	<b>-92.202</b>	<b>-380.600</b>	<b>-632.255</b>	<b>-487.700</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-325.573</b>	<b>-639.000</b>	<b>-479.546</b>	<b>159.454</b>	<b>-92.202</b>	<b>-380.600</b>	<b>-632.255</b>	<b>-487.700</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.149.418</b>	<b>-2.196.022</b>	<b>-1.758.274</b>	<b>437.748</b>	<b>-92.202</b>	<b>-380.600</b>	<b>-910.549</b>	<b>-487.700</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_60.2021

## Bürgerbüro Bauen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	Festleg. i.	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.141.639	2.755.000	3.636.279	881.279	0	0	-881.279	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.508.385	-4.727.975	-4.223.875	504.100	-26.000	0	-530.100	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.366.746</b>	<b>-1.972.975</b>	<b>-587.596</b>	<b>1.385.379</b>	<b>-26.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.411.379</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.638.485	6.753.000	1.343.133	-5.409.867	0	0	5.409.867	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	10.000	0	-10.000	0	0	10.000	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.638.485</b>	<b>6.763.000</b>	<b>1.343.133</b>	<b>-5.419.867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.419.867</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-4.000	0	-4.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.998	-36.000	-15.920	20.080	0	-17.000	-37.080	-30.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.296.690	-8.500.000	-1.298.412	7.201.588	0	0	-7.201.588	-3.221.000
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.303.688</b>	<b>-8.536.000</b>	<b>-1.314.332</b>	<b>7.221.668</b>	<b>-4.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-7.242.668</b>	<b>-3.251.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>334.798</b>	<b>-1.773.000</b>	<b>28.801</b>	<b>1.801.801</b>	<b>-4.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-1.822.801</b>	<b>-3.251.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-1.031.948</b>	<b>-3.745.975</b>	<b>-558.795</b>	<b>3.187.180</b>	<b>-30.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-3.234.180</b>	<b>-3.251.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_61.2021 Fachbereich Stadtplanung und Vermessung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag aus	Mittel	übertrag.
		2020	2021	2021	Ansatz	HH-Vollzug	2020	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2021	EUR	Ergebnis	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.589	266.000	264.515	-1.485	0	0	1.485	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.136.122	-4.288.903	-3.794.136	494.767	0	0	-494.767	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.618.533	-4.022.903	-3.529.622	493.282	0	0	-493.282	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.947	-66.500	-62.954	3.546	0	-3.000	-6.546	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-7.250	0	-9.849	-9.849	0	-3.000	6.849	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.196	-66.500	-72.803	-6.303	0	-6.000	303	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-19.196	-66.500	-72.803	-6.303	0	-6.000	303	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.637.729	-4.089.403	-3.602.425	486.979	0	-6.000	-492.979	0

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_63.2021

## Fachbereich Nachhaltige Mobilität

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.087	685.000	258.875	-426.125	0	0	426.125	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.895.109	-3.734.237	-3.109.065	625.171	0	0	-625.171	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.688.022</b>	<b>-3.049.237</b>	<b>-2.850.191</b>	<b>199.046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-199.046</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.857.600	249.448	-2.608.152	0	0	2.608.152	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>2.857.600</b>	<b>249.448</b>	<b>-2.608.152</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.608.152</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-528.375	-4.477.075	-368.129	4.108.946	763.884	-1.125.000	-4.470.062	-2.112.400
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.690	-42.000	-195.049	-153.049	-188.897	0	-35.848	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-675.000	0	675.000	0	0	-675.000	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.000	-315.000	0	315.000	0	0	-315.000	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.670	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-540.735</b>	<b>-5.509.075</b>	<b>-563.178</b>	<b>4.945.897</b>	<b>574.987</b>	<b>-1.125.000</b>	<b>-5.495.910</b>	<b>-2.112.400</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-540.735</b>	<b>-2.651.475</b>	<b>-313.729</b>	<b>2.337.746</b>	<b>574.987</b>	<b>-1.125.000</b>	<b>-2.887.759</b>	<b>-2.112.400</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-3.228.757</b>	<b>-5.700.712</b>	<b>-3.163.920</b>	<b>2.536.792</b>	<b>574.987</b>	<b>-1.125.000</b>	<b>-3.086.805</b>	<b>-2.112.400</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_65.2021

## 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.788.357	2.515.348	2.926.867	411.519	0	0	-411.519	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.996.086	-29.042.445	-25.272.207	3.770.238	0	0	-3.770.238	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.207.729</b>	<b>-26.527.097</b>	<b>-22.345.339</b>	<b>4.181.757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.181.757</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.146	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	691	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.837</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	-52.205	0	-7.325	-7.325	0	0	7.325	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-548.579	-1.188.000	-313.763	874.237	404.947	-86.000	-555.290	-382.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-185.465	-45.000	-121.664	-76.664	0	-6.000	70.664	-10.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-11.099	-20.000	-24.311	-4.311	0	-20.000	-15.689	-40.000
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-797.348</b>	<b>-1.253.000</b>	<b>-467.063</b>	<b>785.937</b>	<b>404.947</b>	<b>-112.000</b>	<b>-492.991</b>	<b>-432.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-760.511</b>	<b>-1.253.000</b>	<b>-467.063</b>	<b>785.937</b>	<b>404.947</b>	<b>-112.000</b>	<b>-492.991</b>	<b>-432.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-23.968.240</b>	<b>-27.780.097</b>	<b>-22.812.402</b>	<b>4.967.695</b>	<b>404.947</b>	<b>-112.000</b>	<b>-4.674.748</b>	<b>-432.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

## TH\_67.2021 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 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.094.974	7.871.600	6.645.106	-1.226.494	62.762	0	1.289.256	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.846.098	-15.899.938	-13.392.481	2.507.458	162.238	0	-2.795.220	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.751.124</b>	<b>-8.028.338</b>	<b>-6.747.374</b>	<b>1.280.964</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.505.964</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.391.330	2.709.000	3.308.346	599.346	0	0	-599.346	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	856.317	1.820.000	248.220	-1.571.780	0	0	1.571.780	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	21.300	21.300	21.300	0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.295	0	9.311	9.311	0	0	-9.311	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.272.243</b>	<b>4.550.300</b>	<b>3.587.176</b>	<b>-963.124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>963.124</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-21.810	0	-157.773	-157.773	0	0	157.773	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.854.929	-13.683.000	-8.485.268	5.197.732	-154.987	-4.539.300	-9.892.019	-2.530.900
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-30.077	-88.000	-36.585	51.415	0	0	-51.415	-15.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.906.816</b>	<b>-13.776.000</b>	<b>-8.679.626</b>	<b>5.096.374</b>	<b>-154.987</b>	<b>-4.539.300</b>	<b>-9.790.661</b>	<b>-2.545.900</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.634.573</b>	<b>-9.225.700</b>	<b>-5.092.450</b>	<b>4.133.250</b>	<b>-154.987</b>	<b>-4.539.300</b>	<b>-8.827.537</b>	<b>-2.545.900</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-12.385.698</b>	<b>-17.254.038</b>	<b>-11.839.824</b>	<b>5.414.214</b>	<b>70.013</b>	<b>-4.539.300</b>	<b>-10.333.501</b>	<b>-2.545.900</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_68.2021

## Technische Dienste Ludwigsburg

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.053.621	1.010.500	978.142	-32.358	0	0	32.358	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.648.976	-12.748.672	-12.795.800	-47.128	0	0	47.128	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.595.355</b>	<b>-11.738.172</b>	<b>-11.817.657</b>	<b>-79.486</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.486</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	305.044	0	72.891	72.891	0	0	-72.891	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	176.180	10.000	36.217	26.217	0	0	-26.217	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>481.223</b>	<b>10.000</b>	<b>109.108</b>	<b>99.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-99.108</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.374	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.912	0	-55.868	-55.868	-25.000	0	30.868	-5.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-969.922	-900.000	-546.268	353.732	0	-782.500	-1.136.232	-484.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-15.000	-18.290	-3.290	0	-23.500	-20.210	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.030.209</b>	<b>-915.000</b>	<b>-620.426</b>	<b>294.574</b>	<b>-25.000</b>	<b>-806.000</b>	<b>-1.125.574</b>	<b>-489.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-548.986</b>	<b>-905.000</b>	<b>-511.317</b>	<b>393.683</b>	<b>-25.000</b>	<b>-806.000</b>	<b>-1.224.683</b>	<b>-489.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-12.144.341</b>	<b>-12.643.172</b>	<b>-12.328.975</b>	<b>314.197</b>	<b>-25.000</b>	<b>-806.000</b>	<b>-1.145.197</b>	<b>-489.000</b>

# Haushaltsrechnung 2021

TH\_90.2021

## Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2021	Ermächt.- übertrag aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2022
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.964.409	212.974.140	265.148.353	52.174.213	1.176.586	0	-50.997.626	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.790.843	-105.264.420	-108.332.323	-3.067.903	669.049	0	2.677.952	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>131.173.566</b>	<b>107.709.720</b>	<b>156.816.030</b>	<b>49.106.310</b>	<b>1.845.635</b>	<b>0</b>	<b>-48.319.675</b>	<b>0</b>
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.926.072	2.822.200	1.330.102	-1.492.098	0	0	1.492.098	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.926.072</b>	<b>2.822.200</b>	<b>1.330.102</b>	<b>-1.492.098</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.492.098</b>	<b>0</b>
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.064.000	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-86.789	-70.000	-70.722	-722	-723	0	-1	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.150.789</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.722</b>	<b>-722</b>	<b>-723</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.775.283</b>	<b>2.752.200</b>	<b>1.259.380</b>	<b>-1.492.820</b>	<b>-723</b>	<b>0</b>	<b>1.492.097</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>132.948.849</b>	<b>110.461.920</b>	<b>158.075.410</b>	<b>47.613.490</b>	<b>1.844.912</b>	<b>0</b>	<b>-46.827.578</b>	<b>0</b>