



Die **Aufstellung des Jahresabschlusses 2022** sowie nachfolgend aufgelisteten Anlagen wird hiermit beurkundet.

1. Rechenschaftsbericht mit Finanzindikatoren
2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses
3. Bilanz
4. Anhang zum Jahresabschluss
5. Anlage Entwicklung der Liquidität
6. Anlage Übersicht der Rückstellungen
7. Anlage Übersicht der Rücklagen
8. Anlage Bescheinigung Pensionsrückstellungen
9. Anlage Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit
10. Anlage Vermögensübersicht
11. Anlage Schuldenübersicht
12. Anlage Liste der Überschreitungen
13. Anlage Übersicht der in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen
14. Anlage Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Ludwigsburg, den
04.09.2023

Harald Kistler
Stadtkämmerer

Ludwigsburg, den
08.09.2023

Matthias Knecht
Oberbürgermeister



Bericht zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Ludwigsburg



Inhaltsverzeichnis

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

Stadt Ludwigsburg

Rechenschaftsbericht

2022



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..... | 12 |
| 3 Allgemeines..... | 12 |
| 3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage | 12 |
| 3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung | 13 |
| 3.3 Feststellung der Jahresrechnung | 13 |
| 4 Gesamtergebnisrechnung..... | 13 |
| 4.1 Erläuterung einzelner Ertragsarten | 15 |
| 4.1.1 Ordentliche Erträge..... | 15 |
| 4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben | 16 |
| 4.1.3 Zuwendungen und Umlagen..... | 19 |
| 4.1.4 Sonstige Ertragsarten | 21 |
| 4.1.5 Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse | 23 |
| 4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten | 24 |
| 4.2.1 Ordentliche Aufwendungen | 24 |
| 4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 25 |
| 4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 26 |
| 4.2.4 Planmäßige Abschreibungen..... | 28 |
| 4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 29 |
| 4.2.6 Transferaufwendungen | 30 |
| 4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen | 32 |
| 4.3 Erläuterung des Sonderergebnisses | 34 |
| 4.4 Entwicklung der Rücklagen | 35 |
| 4.5 Entwicklung der Rückstellungen | 36 |
| 5 Gesamtfinanzzrechnung..... | 36 |

| | |
|---|----|
| 5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen der Ergebnisrechnung | 36 |
| 5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 38 |
| 5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit..... | 39 |
| 5.4 Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. Geldanlagen)..... | 40 |
| 5.5 Entwicklung Schuldenstand | 41 |
| 6 Vermögensrechnung (Bilanz) | 41 |
| 7 Kennzahlen | 44 |
| 7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis..... | 44 |
| 7.1.1 Steuern | 44 |
| 7.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 50 |
| 7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand | 52 |
| 7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 54 |
| 7.1.5 Transferaufwendungen..... | 56 |
| 7.1.6 Haushaltsergebnis | 57 |
| 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 | 70 |
| 9.1 Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit..... | 71 |
| 9.2 Liquidität | 72 |
| 9.3 Kommunale Schulden pro Einwohner | 73 |
| 9.4 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.

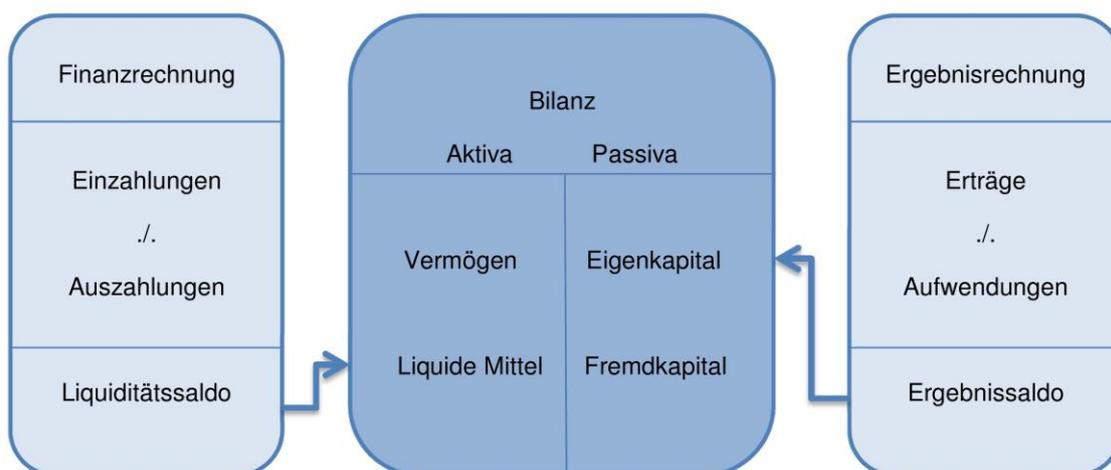
Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

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

Die in diesem Bericht berechneten Werte pro Einwohner basieren auf den vom Statistischen Landesamt für die Stadt Ludwigsburg übermittelten Werten zum 31.12.2021 mit 93.117 Einwohner (Stand 09.06.2022) und dem 31.12.2022 mit 94.157 Einwohner (Stand 06.06.2023).

1.3 Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung



Das 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

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|--------|--------|--------|
| Einwohner zum 31.12. | 93.358 | 93.117 | 94.157 |
| Hebesatz Grundsteuer A | 405 | 445 | 445 |
| Hebesatz Grundsteuer B | 405 | 445 | 445 |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 385 | 395 | 395 |

2.2 Gesamtergebnisrechnung

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| Ordentliche Erträge | 332.753.325,63 | 345.674.660 | 368.062.968,70 | 22.388.308,70 ↗ | 6,48 ↗ |
| Ordentliche Aufwendungen | 338.046.949,52 | 346.335.766 | 348.322.924,17 | 1.987.158,17 → | 0,57 → |
| Ordentliches Ergebnis | -5.293.623,89 | -661.106 | 19.740.044,53 | 20.401.150,53 ↗ | 3.085,91 ↗ |
| Sonderergebnis | 1.838.647,72 | -- | 1.909.051,50 | 1.909.051,50 ↗ | -- ↗ |
| Gesamtergebnis | -3.454.976,17 | -661.106 | 21.649.096,03 | 22.310.202,03 ↗ | 3.374,68 ↗ |

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| Zuführung Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | 19.740.044,53 | 19.740.044,53 | -- |
| Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | -5.293.623,89 | -661.106,00 | 0 | 661.106,00 | -- |
| Zuführung Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 1.838.647,72 | 0 | 1.909.051,50 | 1.909.051,50 | -- |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 202.552.069,83 | 190.572.000 | 215.792.447,90 | 25.220.447,90 ↗ | 13,23 ↗ |
| davon Grundsteuer A und B | 18.606.046,97 | 18.812.000 | 19.039.205,65 | 227.205,65 ↗ | 1,21 ↗ |
| davon Gewerbesteuer | 102.011.939,04 | 88.000.000 | 112.861.098,34 | 24.861.098,34 ↗ | 28,25 ↗ |
| davon Gemeindeanteil an Einkommensteuer | 61.944.861,65 | 64.267.000 | 63.567.995,54 | -699.004,46 ↘ | -1,09 ↘ |
| davon Gemeindeanteil an Umsatzsteuer | 14.145.883,17 | 11.980.000 | 12.691.534,70 | 711.534,70 ↗ | 5,94 ↗ |
| davon Vergnügungssteuer | 732.493,00 | 2.000.000 | 1.810.049,00 | -189.951,00 ↘ | -9,50 ↘ |
| davon Hundesteuer | 413.012,00 | 410.000 | 427.260,67 | 17.260,67 ↗ | 4,21 ↗ |
| erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse | 37.336.381,93 | 35.342.200 | 37.632.789,59 | 2.290.589,59 ↗ | 6,48 ↗ |
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 94.226.319,04 | 104.177.500 | 100.575.386,99 | -3.602.113,01 ↘ | -3,46 ↘ |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 47.654.984,13 | 56.760.234 | 55.839.209,42 | -921.024,58 ↘ | -1,62 ↘ |
| Transferaufwendungen | 159.812.310,59 | 145.501.360 | 152.127.977,75 | 6.626.617,75 ↗ | 4,55 ↗ |
| Netto-Abschreibungen (Gesamtabschreibungen ohne Forderungsabschreibungen abzüglich aufgelöste Investitionszuschüsse) | 20.746.352,12 | 20.590.000 | 23.079.387,86 | 2.489.387,86 ↗ | 12,09 ↗ |

2.3 Gesamtfinanzrechnung

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.774.298,11 | 329.411.410 | 357.530.349,39 | 28.118.939,39 ↗ | 8,54 ↗ |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 295.278.202,69 | 321.529.286 | 313.624.364,53 | -7.904.921,47 ↘ | -2,46 ↘ |
| Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes | 42.496.095,42 | 7.882.124 | 43.905.984,86 | 36.023.860,86 ↗ | 457,03 ↗ |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 11.020.745,44 | 32.864.450 | 21.078.708,73 | -11.785.741,27 ↘ | -35,86 ↘ |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.382.567,58 | 57.350.400 | 45.019.624,92 | -12.330.775,08 ↘ | -21,50 ↘ |
| Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -26.361.822,14 | -24.485.950 | -23.940.916,19 | 545.033,81 ↗ | 2,23 ↗ |

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 6.063.000,00 | 17.904.826 | 1.000.000,00 | -16.904.826,00 ↘ | -94,41 ↘ |
| Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.366.611,94 | 1.301.000 | 6.799.863,97 | 5.498.863,97 ↗ | 422,66 ↗ |
| Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 4.696.388,06 | 16.603.826 | -5.799.863,97 | -22.403.689,97 ↘ | -134,93 ↘ |
| Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite) | 20.830.661,34 | 0 | 14.165.204,70 | 14.165.204,70 ↗ | -- ↗ |
| Änderung Finanzierungsmittelbestand (inkl. Liquiditätskredite) | 20.830.661,34 | 0 | 14.165.204,70 | 14.165.204,70 ↗ | -- ↗ |
| Mindestüberschuss (ordentliche Tilgung) | 1.296.611,94 | -- | 1.299.863,97 | 1.299.863,97 ↗ | -- ↗ |
| Nettoninvestitionsrate | 41.199.483,48 | 6.581.124 | 42.606.120,89 | 36.024.996,89 ↗ | 547,40 ↗ |

2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)

| Bezeichnung | 2020 in Euro | 2021 in Euro | 2022 in Euro | Veränderung |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 1 - Vermögen (Aktiva) | 873.257.328,75 | 894.673.365,73 | 936.088.050,62 | 41.414.684,89 ↗ |
| 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände | 802.709,55 | 525.857,64 | 375.660,52 | -150.197,12 ↘ |
| 1.2 - Sachvermögen | 663.933.910,18 | 675.684.043,23 | 692.621.095,91 | 16.937.052,68 ↗ |
| 1.3 - Finanzvermögen | 195.053.863,62 | 206.426.128,82 | 229.500.257,68 | 23.074.128,86 ↗ |
| 1.4 - Aktive Rechnungsabgrenzung | 829.047,12 | 815.505,44 | 954.216,80 | 138.711,36 ↗ |
| 2 - Kapital (Passiva) | 873.257.328,75 | 894.673.365,73 | 936.088.050,62 | 41.414.684,89 ↗ |
| 2.1 - Kapitalposition | 650.866.758,50 | 684.889.356,01 | 709.466.941,69 | 24.577.585,68 ↗ |
| 2.1.1 - davon Basiskapital | 578.757.166,88 | 615.933.719,11 | 618.862.135,61 | 2.928.416,50 → |
| 2.1.2 - davon Rücklagen | 72.109.591,62 | 68.955.636,90 | 90.604.806,08 | 21.649.169,18 ↗ |
| 2.2 - Sonderposten | 138.572.747,02 | 105.686.130,28 | 110.196.422,28 | 4.510.292,00 ↗ |
| 2.3 - Rückstellungen | 28.063.844,47 | 51.767.378,24 | 61.511.584,24 | 9.744.206,00 ↗ |
| 2.4 - Verbindlichkeiten | 37.297.810,66 | 33.474.167,42 | 39.062.064,70 | 5.587.897,28 ↗ |
| 2.4.1 - davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 17.975.209,10 | 22.678.326,29 | 21.378.179,72 | -1.300.146,57 ↘ |
| 2.5 - Passive Rechnungsabgrenzung | 18.456.168,10 | 18.856.333,78 | 15.851.037,71 | -3.005.296,07 ↘ |

2.5 Kennzahlen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 |
|---------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|
| Steuerquote | 60,87 | 55,13 | 58,63 | 3,50 ↗ |
| Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht | 36,59 | 31,60 | 36,44 | 4,85 ↗ |
| Zuwendungsquote | 22,11 | 28,94 | 26,22 | -2,71 ↘ |
| Personalintensität | 27,87 | 30,08 | 28,87 | -1,21 ↘ |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 16,82 | 19,57 | 19,02 | -0,55 ↘ |
| Transferaufwandsquote | 47,28 | 42,01 | 43,67 | 1,66 ↗ |
| Abschreibungsintensität | 7,43 | 7,89 | 8,01 | 0,12 ↗ |

3 Allgemeines

3.1 Gesamtwirtschaftliche Lage

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war nach dem Statistischen Bundesamt im Jahr 2022 geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine wie den extremen Energiepreiserhöhungen. Hinzu kamen verschärfte Material- und Lieferengpässe, massiv steigende Preise beispielsweise für Nahrungsmittel sowie der Fachkräftemangel und die andauernde, wenn auch im Jahresverlauf nachlassende Corona-Pandemie. Trotz dieser nach wie vor schwierigen Bedingungen konnte sich nach der Meinung des Bundesamtes die deutsche Wirtschaft im Jahr 2022 insgesamt gut behaupten. Im Jahr 2021 war die deutsche Wirtschaft noch um 2,9 Prozent gewachsen.

Trotz Inflation, Ukraine-Krieg und anhaltender Lieferprobleme ist die deutsche Wirtschaft im vergangenen Jahr weiter gewachsen. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) stieg um 1,9 Prozent, wie das Statistische Bundesamt (Destatis) nach ersten Berechnungen mitteilte.

Nach Angaben der Statistikerinnen und Statistiker ist die preisbereinigte Bruttowertschöpfung im Jahr 2022 insgesamt um 1,8 Prozent gegenüber 2021 gestiegen. Dabei sei die Entwicklung in den einzelnen Wirtschaftsbereichen sehr unterschiedlich verlaufen: Einige Dienstleistungsbereiche hätten nach dem Wegfall nahezu aller Corona-Schutzmaßnahmen von Nachholeffekten profitiert. Besonders stark, um 6,3 Prozent, legten den Fachleuten zufolge die sogenannten „Sonstigen Dienstleister“ zu. Zu diesen zählt auch die Kreativ- und Unterhaltungsbranche. Auch die Wirtschaftsbereiche Verkehr und Gastgewerbe hätten von der Aufhebung der Schutzmaßnahmen profitiert. Diese beiden Bereiche sorgten im zusammengefassten Wirtschaftsbereich „Handel, Verkehr und Gastgewerbe“ für ein kräftiges Plus von 4,0 Prozent. Die Bruttowertschöpfung im Handel sei dagegen zurückgegangen, nachdem sie im Vorjahr noch gestiegen war. Der Bereich Information und Kommunikation habe ebenfalls einen deutlichen Zuwachs von 3,6 Prozent verzeichnet.

Im Baugewerbe hätten Material- und Fachkräftemangel, hohe Baukosten und zunehmend schlechtere Finanzierungsbedingungen dagegen zu einem deutlichen Rückgang der Bruttowertschöpfung um 2,3 Prozent geführt. Die hohen Energiepreise und die immer noch eingeschränkte Verfügbarkeit von Vorprodukten haben den Fachleuten zufolge auch die Wirtschaftsleistung im Verarbeitenden Gewerbe gebremst. Diese habe im Vergleich zum Vorjahr kaum zugenommen (+0,2 Prozent). Das Verarbeitende Gewerbe habe dabei vor allem in der ersten Jahreshälfte 2022 wie schon im Jahr 2021 unter gestörten internationalen Lieferketten gelitten. Hinzu sei der massive Anstieg der Energiepreise infolge des Kriegs in der Ukraine gekommen.

Die Konsumausgaben des Staates erhöhten sich den Fachleuten zufolge im Jahr 2022 vergleichsweise moderat um 1,1 Prozent. Der Staat habe deutlich mehr Geld ausgegeben, um die zahlreichen Schutzsuchenden aus der Ukraine und anderen Staaten zu verpflegen und unterzubringen. Dagegen seien die staatlichen Ausgaben zur Bekämpfung der Corona-Pandemie gesunken.

Die Bauinvestitionen nahmen laut Statistischem Bundesamt im Jahr 2022 preisbereinigt um 1,6 Prozent ab. Dabei wirkten sich die fehlenden Baumaterialien und der Fachkräftemangel vor allem im Hochbau und bei Wohnbauten aus. Zunehmende Auftragsstornierungen gewerblicher und privater Bauvorhaben im Zuge andauernd hoher Baupreise sowie steigender Bauzinsen hätten den negativen Trend der Bauinvestitionen im Jahresverlauf 2022 verstärkt.

Die staatlichen Haushalte beendeten das Jahr 2022 nach vorläufigen Berechnungen der Statistikerinnen und Statistikern mit einem Finanzierungsdefizit von 101,6 Milliarden Euro. Das seien knapp 33 Milliarden Euro weniger als im Jahr 2021 gewesen. Die Entlastungen des Staatshaushalts seien dabei durch die auslaufenden Corona-Maßnahmen von neuen Belastungen durch die Energiekrise infolge des russischen Angriffskrieges in der Ukraine überlagert worden.

Im Herbst 2022 bewerten rund 47 Prozent der befragten Unternehmen im IHK-Bezirk Ludwigsburg ihre aktuelle Geschäftslage mit „befriedigend“, 37 Prozent mit „gut“ und 16 Prozent mit „schlecht“. „Die Multibelastungen aus Energiekrise, hoher Inflation, Zinswende, Abkühlung der Weltwirtschaft, Fachkräftemangel und instabilen Lieferketten sorgen für breite Verunsicherung. Hinzu kommt die Gefahr einer weiteren Eskalation des Krieges in der Ukraine“, fasst Bezirkskammerpräsident Julian Pflugfelder die aktuellen Belastungen und Unwägbarkeiten zusammen. Die Top-Risiken für ihre weitere Geschäftsentwicklung sehen die Unternehmen in hohen Energiepreisen mit 81 Prozent Nennungen, gefolgt von einer schwächeren Inlandsnachfrage mit 63 Prozent und Fachkräftemangel mit 60 Prozent. Knapp dahinter folgen hohe Rohstoffpreise und Arbeitskosten (57 beziehungsweise 49 Prozent Nennungen).

3.2 Haushaltsplan / Haushaltssatzung

Der Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg hat am 16. Dezember 2021 den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Schreiben vom 10.02.2022 die Gesetzmäßigkeit bestätigt und die Kreditemächtigungen sowie den Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen (soweit notwendig) genehmigt.

3.3 Feststellung der Jahresrechnung

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

4 Gesamtergebnisrechnung

Das Gesamtergebnis berechnet sich wie folgt:

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

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses:

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|----------------------|-----------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Ordentliche Erträge | 332.753.325,63 | 345.674.660 | 368.062.968,70 | 22.388.308,70 ↗ | 6,48 ↗ |
| Ordentliche Aufwendungen | 338.046.949,52 | 346.335.766 | 348.322.924,17 | 1.987.158,17 → | 0,57 → |
| Ordentliches Ergebnis | -5.293.623,89 | -661.106 | 19.740.044,53 | 20.401.150,53 ↗ | 3.085,91 ↗ |
| Außerordentliche Erträge | 2.120.347,10 | -- | 1.967.995,67 | 1.967.995,67 ↗ | -- ↗ |
| Außerordentliche Aufwendungen | 281.699,38 | -- | 58.944,17 | 58.944,17 ↗ | -- ↗ |
| Sonderergebnis | 1.838.647,72 | -- | 1.909.051,50 | 1.909.051,50 ↗ | -- ↗ |
| Gesamtergebnis | -3.454.976,17 | -661.106 | 21.649.096,03 | 22.310.202,03 ↗ | 3.374,68 ↗ |
| Zuführung Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | 19.740.044,53 | 19.740.044,53 | -- |
| Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | -5.293.623,89 | -661.106,00 | 0 | 661.106,00 | -- |
| Zuführung Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 1.838.647,72 | 0 | 1.909.051,50 | 1.909.051,50 | -- |

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 19.740.044,53 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 25.033.668,42 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 20.401.150,53 Euro.

Sonderergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das Sonderergebnis in Höhe von 1.909.051,50 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 21.649.096,03 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 25.104.072,20 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von -661.106 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 22.310.202,03 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

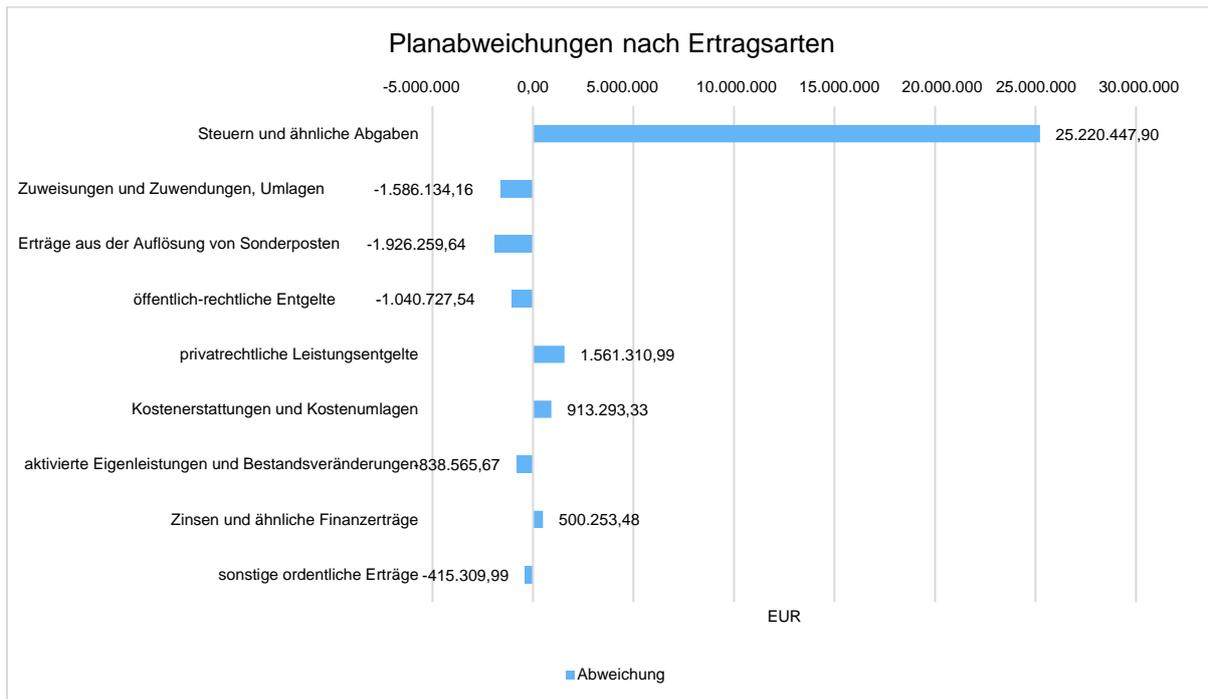
| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 202.552.069,83 | 190.572.000 | 215.792.447,90 | 25.220.447,90 | 13,23 |
| Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 69.202.512,71 | 93.272.800 | 91.686.665,84 | -1.586.134,16 | -1,70 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 4.380.232,29 | 6.750.800 | 4.824.540,36 | -1.926.259,64 | -28,53 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 21.065.343,13 | 27.760.300 | 26.719.572,46 | -1.040.727,54 | -3,75 |
| privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.691.911,22 | 5.388.500 | 6.949.810,99 | 1.561.310,99 | 28,97 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.680.925,40 | 5.517.000 | 6.430.293,33 | 913.293,33 | 16,55 |
| aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 2.788.535,35 | 4.076.880 | 3.238.314,33 | -838.565,67 | -20,57 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 2.081.290,28 | 1.966.960 | 2.467.213,48 | 500.253,48 | 25,43 |
| sonstige ordentliche Erträge | 20.310.505,42 | 10.369.420 | 9.954.110,01 | -415.309,99 | -4,01 |
| Ordentliche Erträge | 332.753.325,63 | 345.674.660 | 368.062.968,70 | 22.388.308,70 | 6,48 |

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 35.309.643,07 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung bei den ordentlichen Erträgen 22.388.308,70 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:



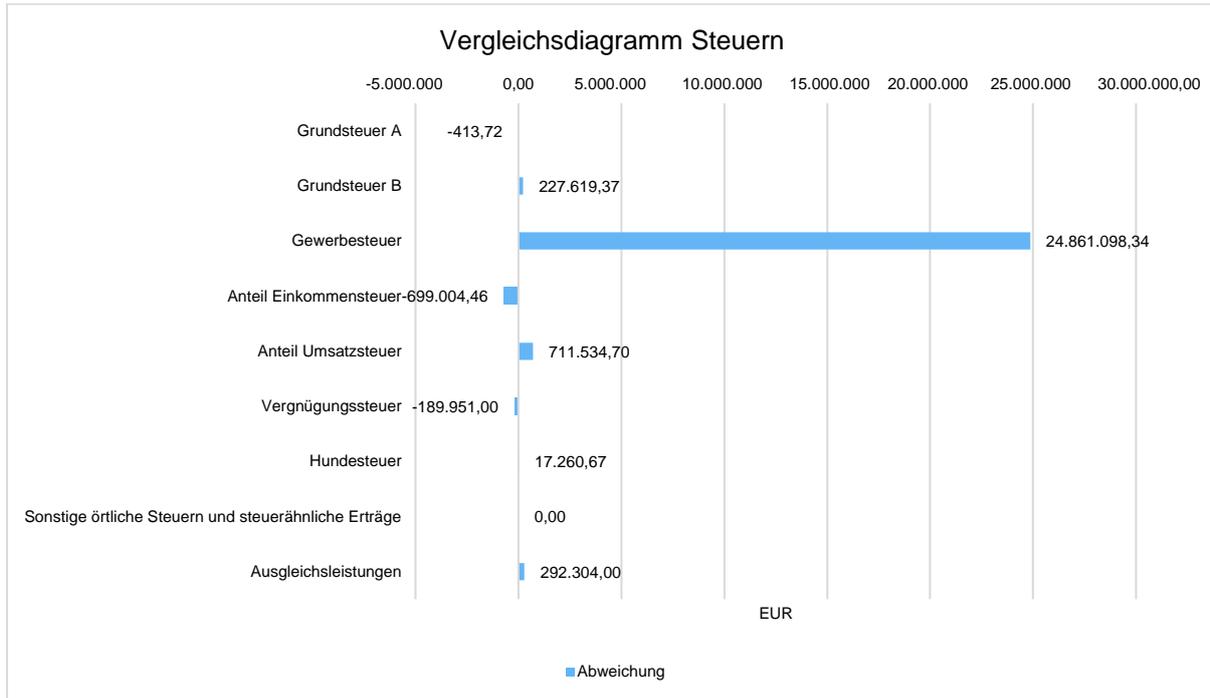
4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

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

Steuern

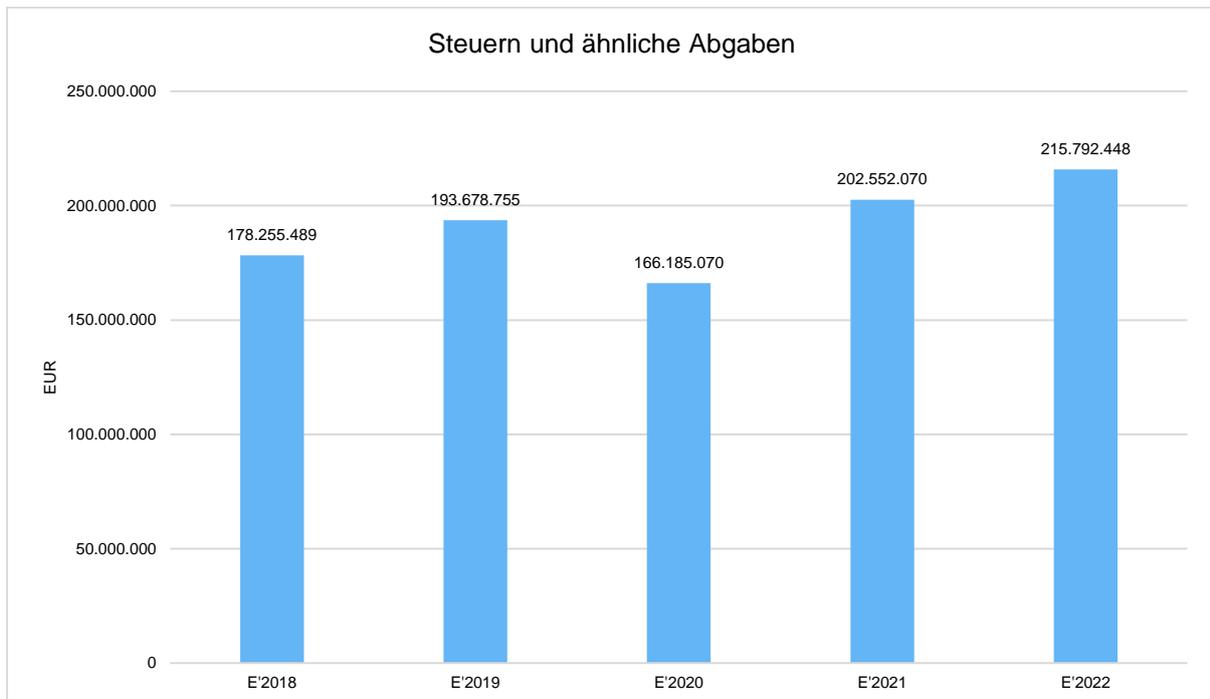
| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| Grundsteuer A | 114.938,61 | 112.000 | 111.586,28 | -413,72 → | -0,37 → |
| Grundsteuer B | 18.491.108,36 | 18.700.000 | 18.927.619,37 | 227.619,37 ↗ | 1,22 ↗ |
| Gewerbesteuer | 102.011.939,04 | 88.000.000 | 112.861.098,34 | 24.861.098,34 ↗ | 28,25 ↗ |
| Anteil Einkommens- steuer | 61.944.861,65 | 64.267.000 | 63.567.995,54 | -699.004,46 ↘ | -1,09 ↘ |
| Anteil Umsatzsteuer | 14.145.883,17 | 11.980.000 | 12.691.534,70 | 711.534,70 ↗ | 5,94 ↗ |
| Vergnügungssteuer | 732.493,00 | 2.000.000 | 1.810.049,00 | -189.951,00 ↘ | -9,50 ↘ |
| Hundesteuer | 413.012,00 | 410.000 | 427.260,67 | 17.260,67 ↗ | 4,21 ↗ |
| Sonstige örtliche Steuern und steuer- ähnliche Erträge | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 ↗ | -- ↗ |
| Ausgleichsleistungen | 4.697.834,00 | 5.103.000 | 5.395.304,00 | 292.304,00 ↗ | 5,73 ↗ |
| Summe | 202.552.069,83 | 190.572.000 | 215.792.447,90 | 25.220.447,90 ↗ | 13,23 ↗ |

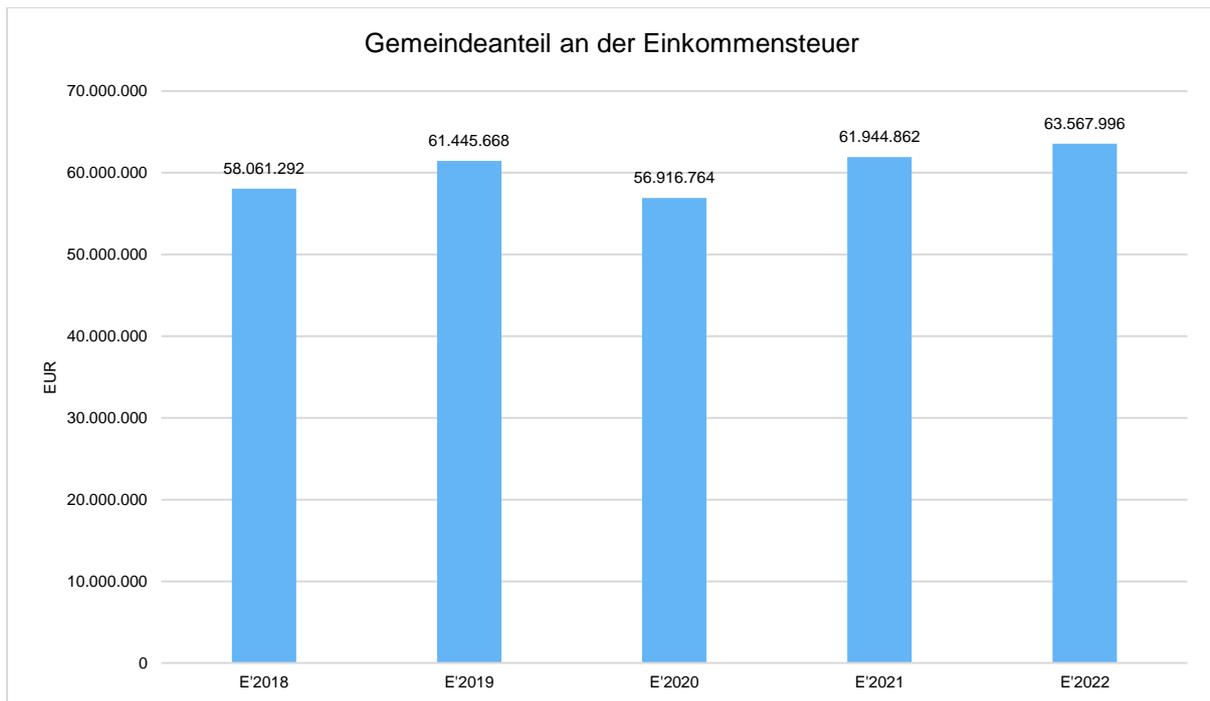
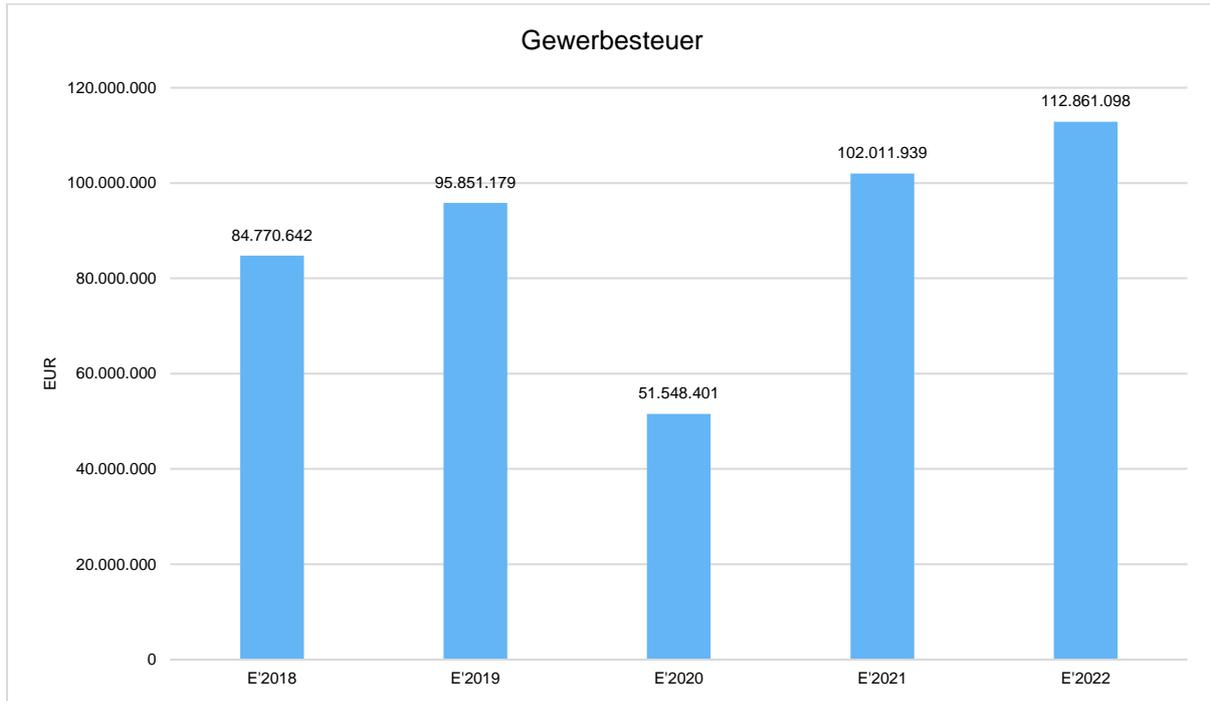
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:

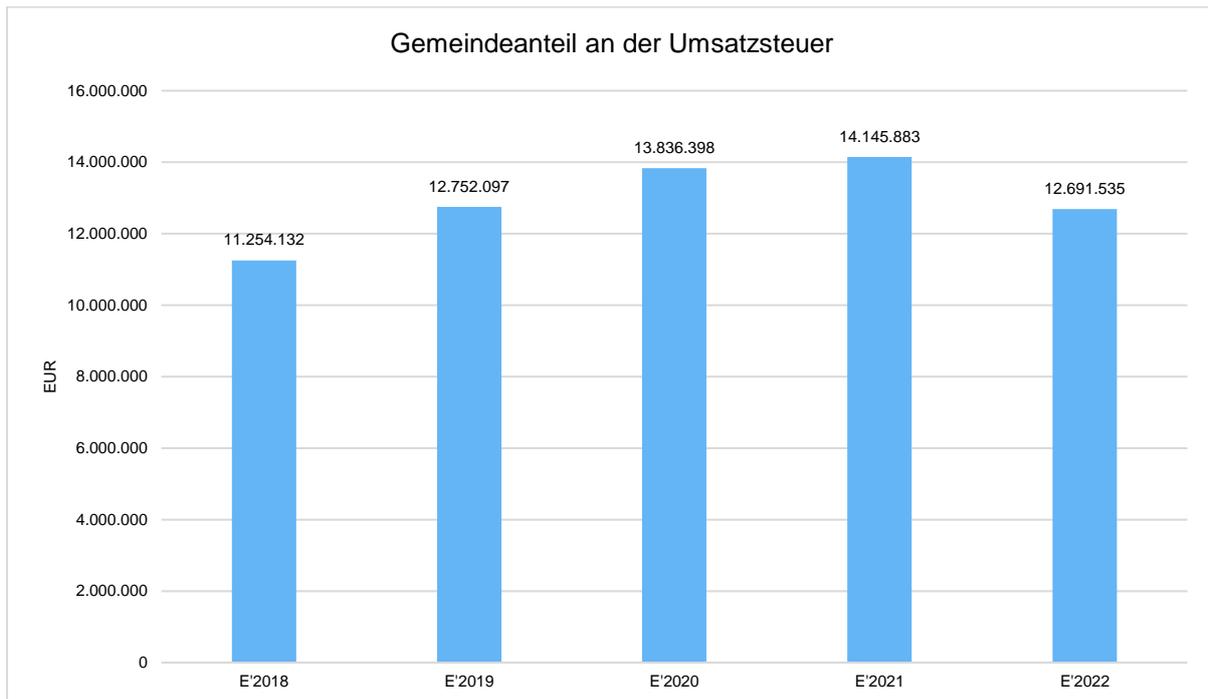


Die tatsächlichen Gewerbesteuererträge in 2022 betragen 113.000.801,34 EUR, mit einem Betrag von ca. 139.700 EUR wurden neue Rückstellungen gebildet. Im Bereich der Gewerbesteuer sind somit insgesamt Rückstellungen in Höhe von 8.849.159,24 EUR vorhanden, die auf mehreren vor dem Finanzgericht anhängigen Verfahren beruhen. (siehe Anlage 6)

Nachstehende Grafiken zeigen die langfristigen Entwicklungen der wesentlichen Ertragsarten:







4.1.3 Zuwendungen und Umlagen

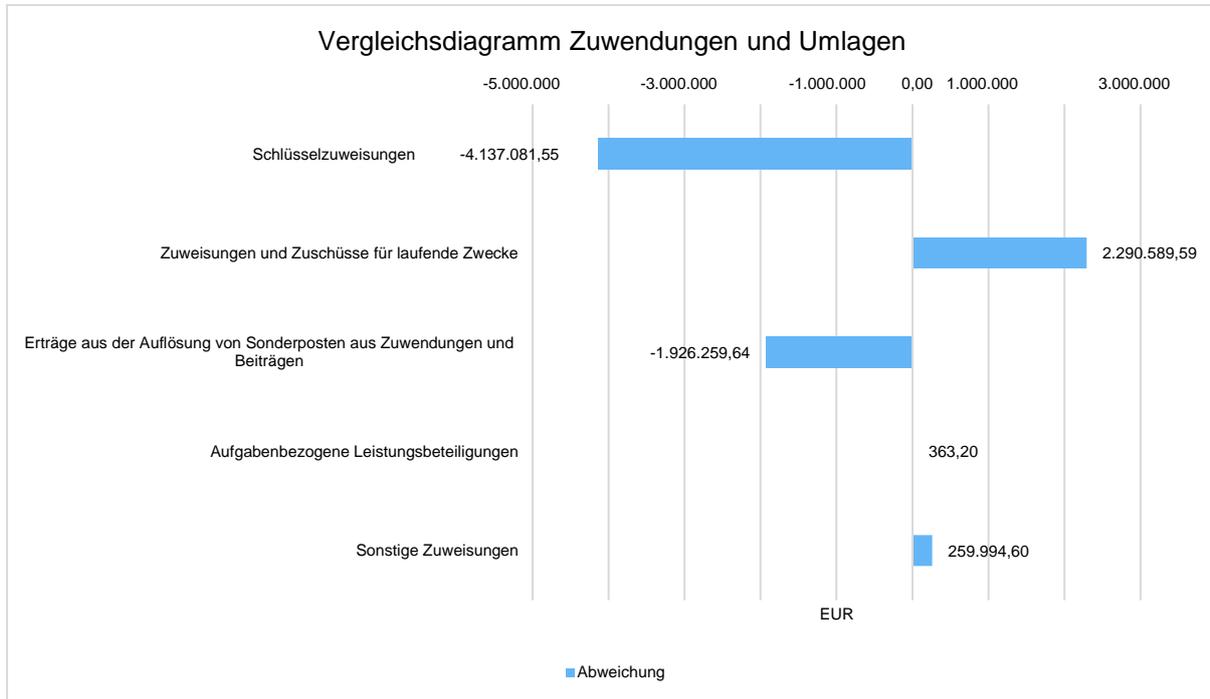
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite.

Gegenüber dem Vorjaheresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 22.928.461,20 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -3.512.393,80 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Schlüsselzuweisungen | 30.205.203,90 | 57.127.000 | 52.989.918,45 | -4.137.081,55 ↘ | -7,24 ↘ |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 37.336.381,93 | 35.342.200 | 37.632.789,59 | 2.290.589,59 ↗ | 6,48 ↗ |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen | 4.380.232,29 | 6.750.800 | 4.824.540,36 | -1.926.259,64 ↘ | -28,53 ↘ |
| Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen | 914,90 | -- | 363,20 | 363,20 ↗ | -- ↗ |
| Sonstige Zuweisungen | 1.660.011,98 | 803.600 | 1.063.594,60 | 259.994,60 ↗ | 32,35 ↗ |
| Summe | 73.582.745,00 | 100.023.600 | 96.511.206,20 | -3.512.393,80 ↘ | -3,51 ↘ |

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



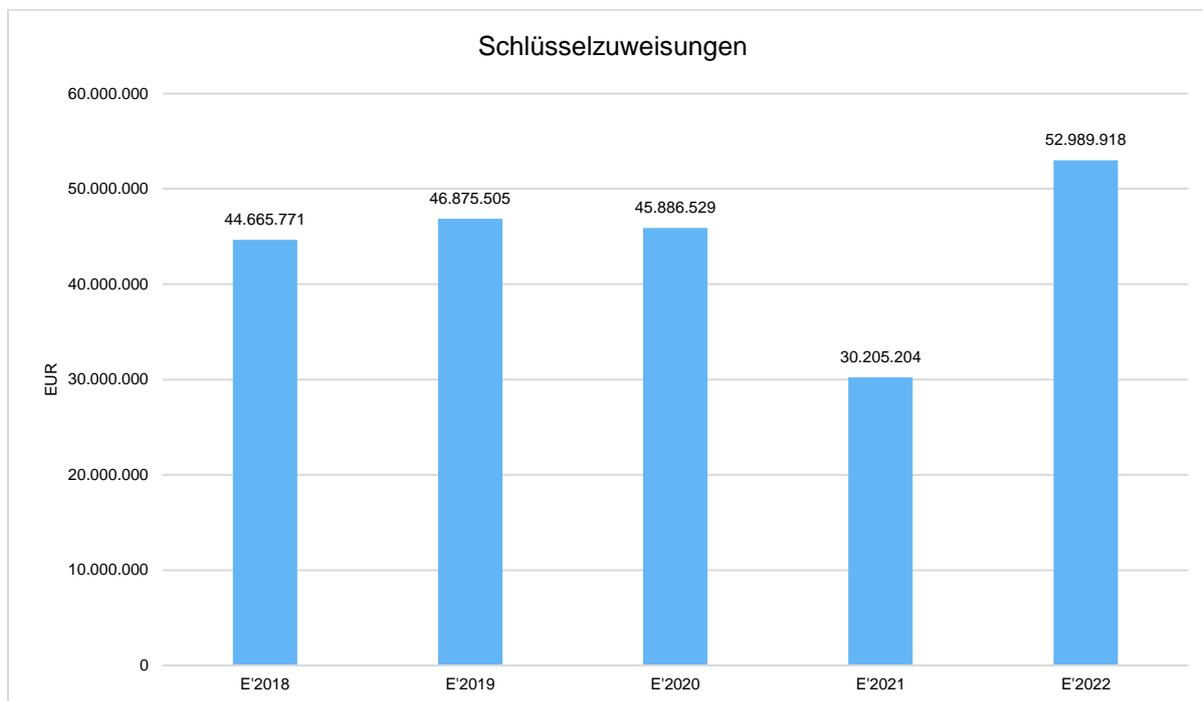
Die hohen Grund- und Gewerbesteuereinnahmen verursachen in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Die tatsächlichen Schlüsselzuweisungen 2022 betragen 57.668.918,45 EUR.

Zur Abfederung des Finanzausgleichseffekts in zwei Jahren wurden bei den Schlüsselzuweisungen Rückstellungen in Höhe von 9.722.000,00 EUR gebildet, gleichzeitig wurden die Rückstellungen aus 2020 in Höhe von 5.043.000,00 EUR aufgelöst.

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen resultieren im Wesentlichen durch höhere Finanzausgleichszuweisungen.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:

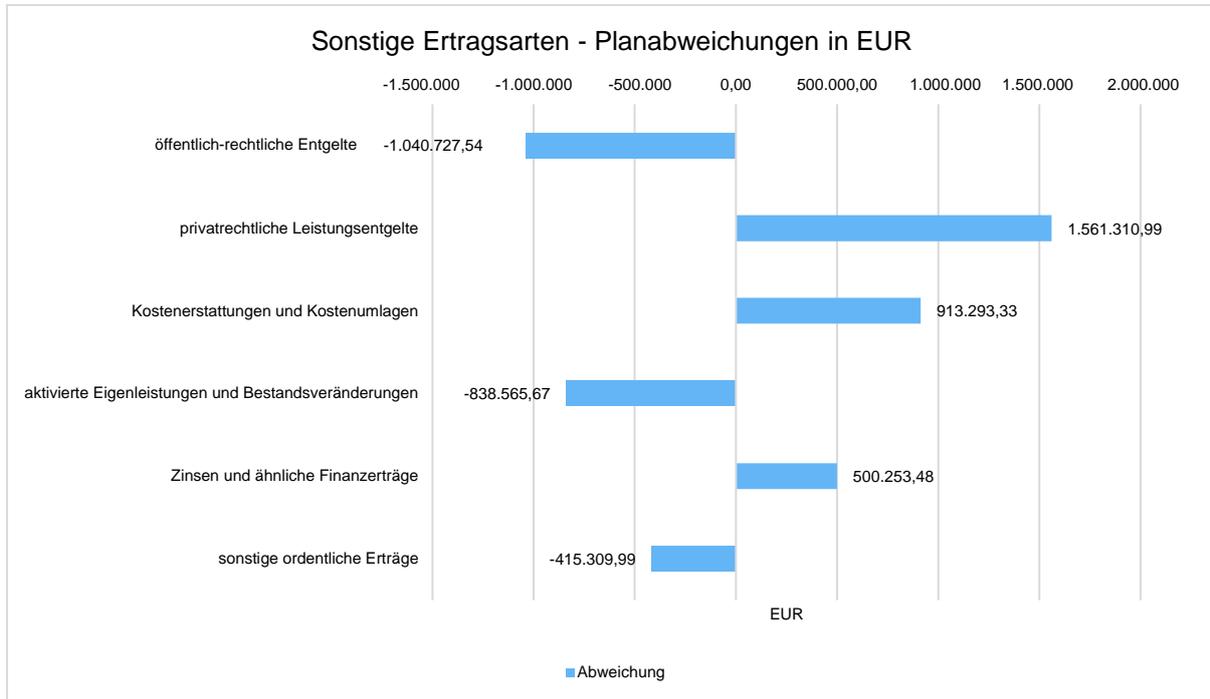


4.1.4 Sonstige Ertragsarten

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

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 21.065.343,13 | 27.760.300 | 26.719.572,46 | -1.040.727,54 ↘ | -3,75 ↘ |
| privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.691.911,22 | 5.388.500 | 6.949.810,99 | 1.561.310,99 ↗ | 28,97 ↗ |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.680.925,40 | 5.517.000 | 6.430.293,33 | 913.293,33 ↗ | 16,55 ↗ |
| aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 2.788.535,35 | 4.076.880 | 3.238.314,33 | -838.565,67 ↘ | -20,57 ↘ |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 2.081.290,28 | 1.966.960 | 2.467.213,48 | 500.253,48 ↗ | 25,43 ↗ |
| sonstige ordentliche Erträge | 20.310.505,42 | 10.369.420 | 9.954.110,01 | -415.309,99 ↘ | -4,01 ↘ |
| Summe | 56.618.510,80 | 55.079.060 | 55.759.314,60 | 680.254,60 ↗ | 1,24 ↗ |

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind in verschiedenen Bereichen Wenigererträge u.a. bei den Baugenehmigungsgebühren und den Parkgebühren zu verzeichnen. Bei den Benutzungsgebühren ist vor allem durch die Anschlussunterbringung von Geflüchteten ein deutlicher Mehrertrag festzustellen.

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

| Produktgruppe | Beschreibung | Kostenstelle | Kostenart | Kostenart Beschreibung | aktuelles Budget | Soll 31.12. 2022 | in % | Differenz |
|---------------|---|------------------------------------|-----------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 1220 | Ordnungswesen | Gewerbe und Gaststätten | 33110000 | Verwaltungsgebühren | 200.000 | 96.973,44 | 48,49 | -103.026,56 |
| 1221 | Verkehrswesen | Straßenverkehr | 33+20000 | Verwaltungs- und Benutzungsgebühren | 780.000 | 678.927,46 | 87,04 | -101.072,54 |
| 1222 | Einwohnerwesen | Ausländerbehörde und Bürgerbüro | 33110000 | Verwaltungsgebühren | 1.280.000 | 1.329.511,13 | 103,87 | 49.511,13 |
| 1223 | Personenstandswesen | Standesamt | 33110000 | Verwaltungsgebühren | 250.000 | 219.334,83 | 87,73 | -30.665,17 |
| 1260 | Brandschutz | Feuerwehr | 33+20000 | Verwaltungs- und Benutzungsgebühren | 347.500 | 281.295,68 | 80,95 | -66.204,32 |
| 2710 | Volkshochschule | Volkshochschule | 33+20000 | Verwaltungs- und Benutzungsgebühren | 800.000 | 597.025,19 | 74,63 | -202.974,81 |
| 2720 | Stadtbibliothek | Zentrale Stadtbibliothek | 33+20000 | Verwaltungs- und Benutzungsgebühren | 219.500 | 180.235,18 | 82,11 | -39.264,82 |
| 2730 | Kunstinstitut Karlskaserne, Labyrinth | Jugendkunstschule Labyrinth | 33210000 | Benutzungsgebühren | 331.000 | 418.635,15 | 126,48 | 87.635,15 |
| 4240 | Lehrschwimmbäder | Lehrschwimmbäder | 33210000 | Benutzungsgebühren | 80.000 | 63.144,17 | 78,93 | -16.855,83 |
| 4241 | Sportstätten | Sporthallen/Sportplätze | 33210000 | Benutzungsgebühren | 212.100 | 86.332,51 | 40,70 | -125.767,49 |
| 5210 | Bauordnung | Bauordnung | 331100+0 | Verwaltungs- und Benutzungsgebühren | 2.010.000 | 1.043.929,59 | 51,94 | -966.070,41 |
| 5460 | Parkierungseinrichtungen | Parkierungseinrichtungen | 33210040 | Parkgebühren | 3.300.000 | 2.489.457,60 | 75,44 | -810.542,40 |
| 5530 | Friedhofs- und Bestattungswesen | Verwaltung Friedhöfe/Bestattungen | 332100+0 | Benutzungsgebühren und Grabrechte | 2.200.000 | 2.631.670,00 | 119,62 | 431.670,00 |
| 314005 | Obdachlosenunterbringung | Obdachlosenunterbringung | 33210000 | Benutzungsgebühren | 475.000 | 421.420,85 | 88,72 | -53.579,15 |
| 314007 | Anschlussunterbringung von Flüchtlingen | Anschlussunterbringung Flüchtlinge | 33210000 | Benutzungsgebühren | 3.300.000 | 4.413.030,39 | 133,73 | 1.113.030,39 |
| 904801 | Schulen | Schulkindbetreuung | 33210000 | Benutzungsgebühren | 1.302.950 | 1.156.050,43 | 88,73 | -146.899,57 |
| 904802 | Kindertageseinrichtungen | Essensversorgung Kitas | 33210000 | Benutzungsgebühren | 1.333.200 | 1.531.540,67 | 114,88 | 198.340,67 |
| 36500101 | Kindertageseinrichtungen 0-6 Jährige | alle Kindertageseinrichtungen | 332+0000 | Benutzungsgebühren | 6.585.800 | 5.906.502,74 | 89,69 | -679.297,26 |
| | Gesamtsumme | | | | 25.007.050 | 23.545.017 | 94,15 | -1.462.033 |

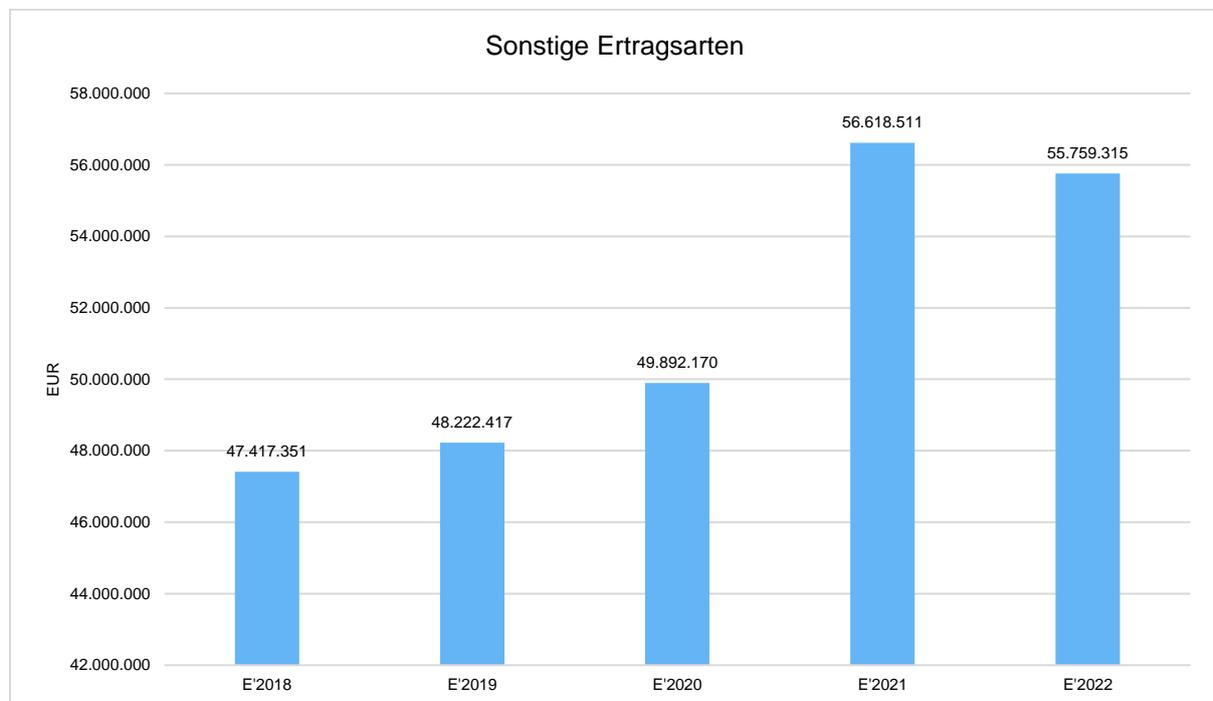
Bei den privatrechtlichen Entgelten ist bei den Mieterträgen durch die von der Gemeindeprüfungsanstalt und dem Fachbereich Revision geforderte Auflösung eines passiven Rechnungsabgrenzungspostens (für das US-Lease) eine positive Veränderung entstanden.

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.

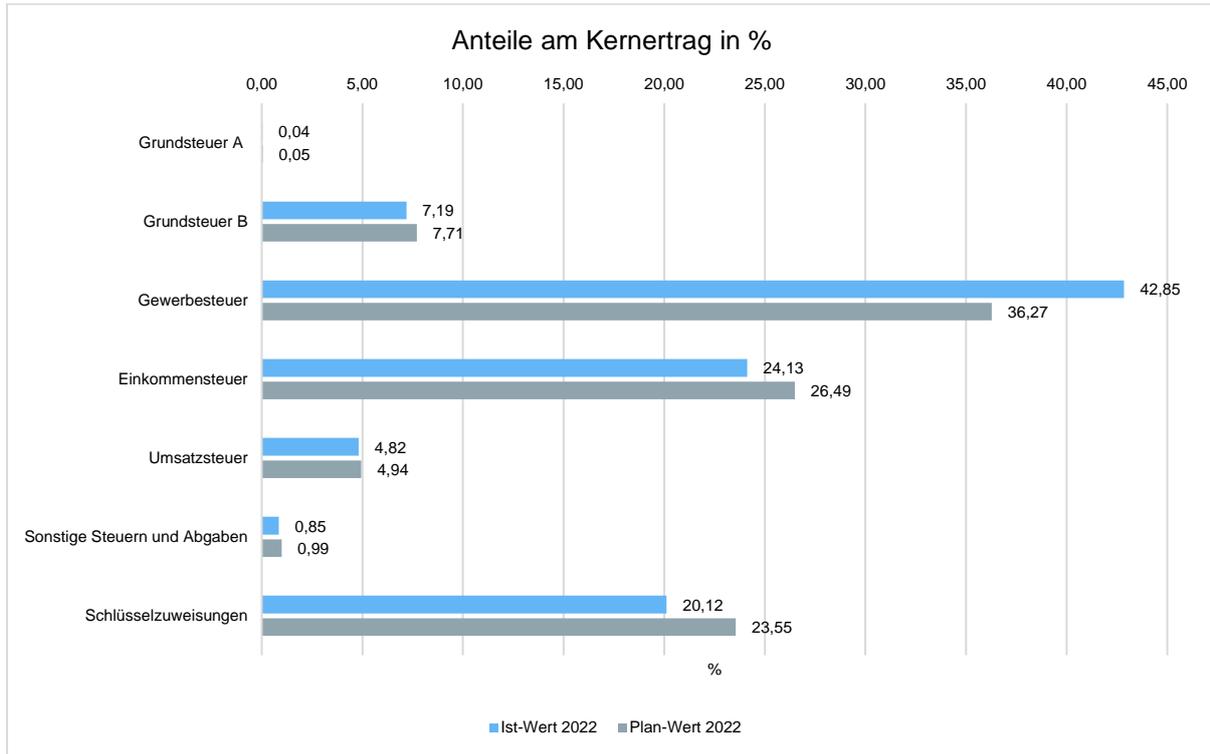
Grafiken zur langfristigen Entwicklung:



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.



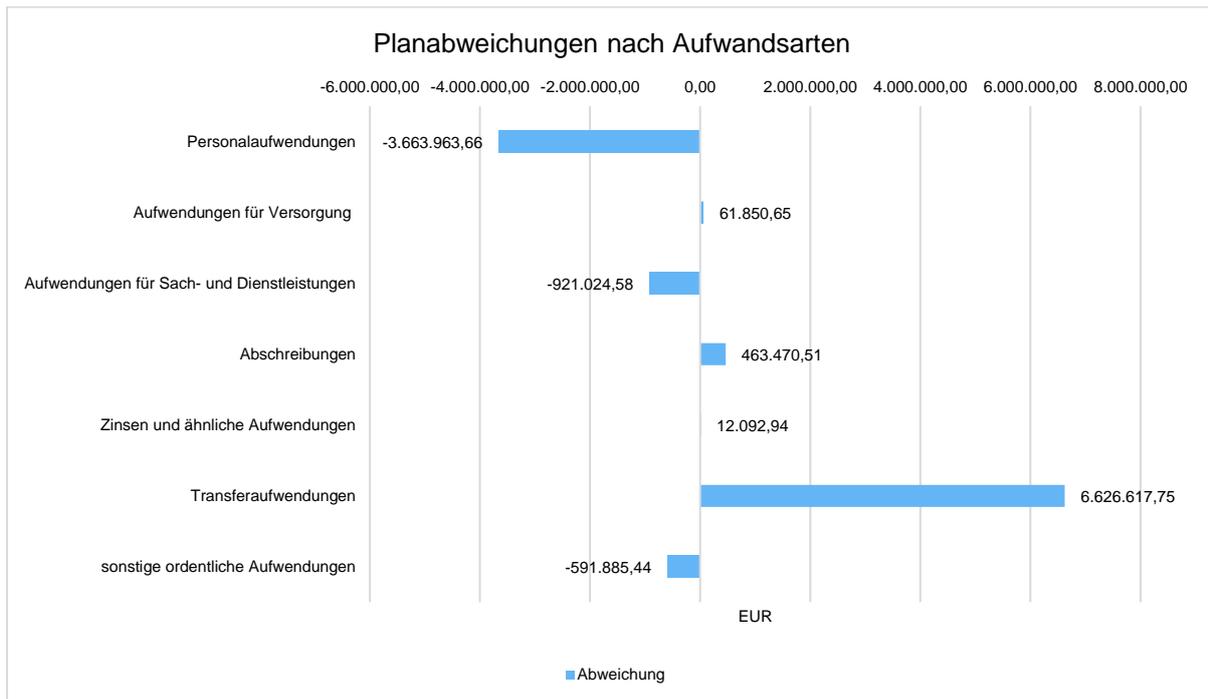
4.2 Erläuterung einzelner Aufwandsarten

4.2.1 Ordentliche Aufwendungen

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

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Personalaufwendungen | 93.750.319,13 | 103.802.500 | 100.138.536,34 | -3.663.963,66 ↘ | -3,53 ↘ |
| Aufwendungen für Versorgung | 475.999,91 | 375.000 | 436.850,65 | 61.850,65 ↗ | 16,49 ↗ |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 47.654.984,13 | 56.760.234 | 55.839.209,42 | -921.024,58 ↘ | -1,62 ↘ |
| Abschreibungen | 26.702.967,20 | 28.428.300 | 28.891.770,51 | 463.470,51 ↗ | 1,63 ↗ |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 457.622,81 | 448.000 | 460.092,94 | 12.092,94 ↗ | 2,70 ↗ |
| Transferaufwendungen | 159.812.310,59 | 145.501.360 | 152.127.977,75 | 6.626.617,75 ↗ | 4,55 ↗ |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.192.745,75 | 11.020.372 | 10.428.486,56 | -591.885,44 ↘ | -5,37 ↘ |
| Ordentliche Aufwendungen | 338.046.949,52 | 346.335.766 | 348.322.924,17 | 1.987.158,17 ↗ | 0,57 ↗ |

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die ordentlichen Aufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 10.275.974,65 Euro. Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 348.322.924,17 Euro weichen um 1.987.158,17 Euro vom Haushaltsansatz ab.

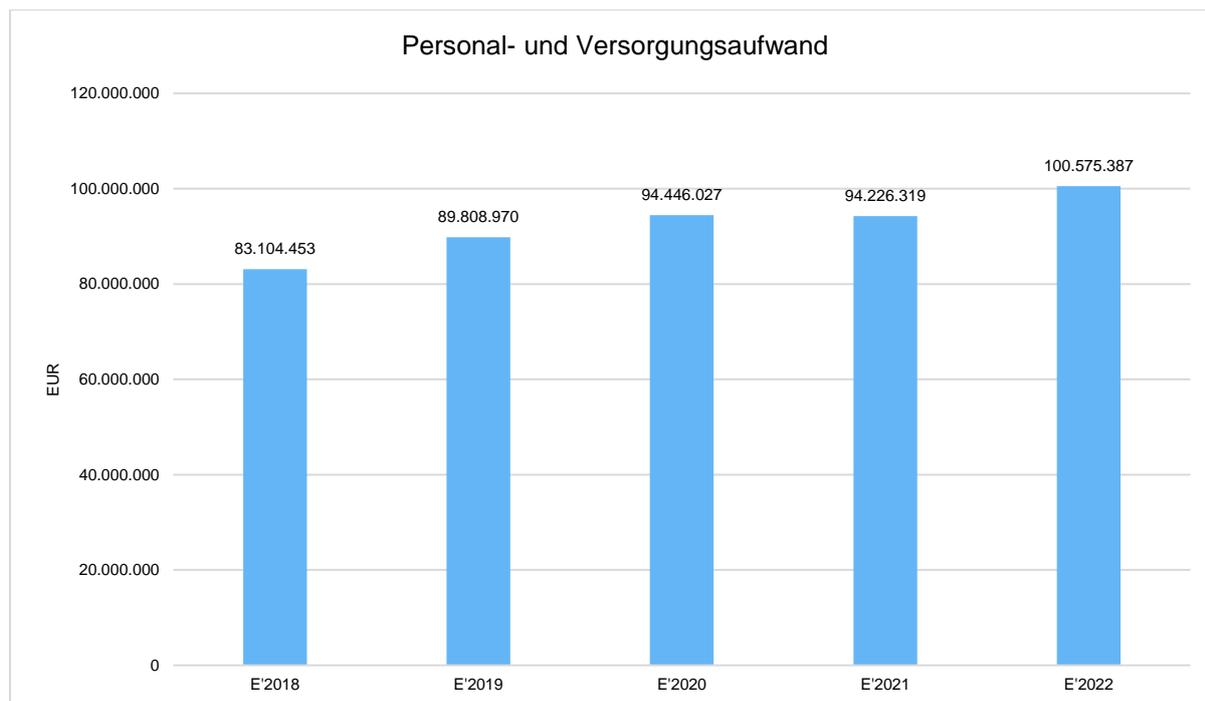
4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte | 12.028.935,14 | 12.855.700 | 12.248.508,15 | -607.191,85 ↘ | -4,72 ↘ |
| Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | 55.705.225,84 | 63.144.300 | 59.722.615,17 | -3.421.684,83 ↘ | -5,42 ↘ |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 149.672,17 | 78.000 | 131.132,06 | 53.132,06 ↗ | 68,12 ↗ |
| Beiträge zu Versorgungskassen | 13.257.081,24 | 13.777.000 | 14.049.372,41 | 272.372,41 ↗ | 1,98 ↗ |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 11.796.324,94 | 12.926.500 | 12.432.064,85 | -494.435,15 ↘ | -3,82 ↘ |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 661.779,80 | 802.000 | 796.668,70 | -5.331,30 → | -0,66 → |
| Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen | 151.300,00 | 219.000 | 758.175,00 | 539.175,00 ↗ | 246,20 ↗ |
| Aufwendungen für Versorgung | 475.999,91 | 375.000 | 436.850,65 | 61.850,65 ↗ | 16,49 ↗ |
| Summe | 94.226.319,04 | 104.177.500 | 100.575.386,99 | -3.602.113,01 ↘ | -3,46 ↘ |

Die Personalaufwendungen blieben in allen Bereichen deutlich unter den Plansätzen. Die Gründe sind sehr vielfältig haben aber ihren Ursprung spürbar mittlerweile bedingt durch den Fachkräftemangel. Viele Stellen konnten nicht oder sehr zeitverzögert besetzt werden. Es wurden auch - wenn vertretbar - Stellen abgebaut. Zwischenzeitlich ist es jedoch auch sehr schwer, in vielen Bereichen überhaupt noch geeignete Bewerbungen zu erhalten.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:

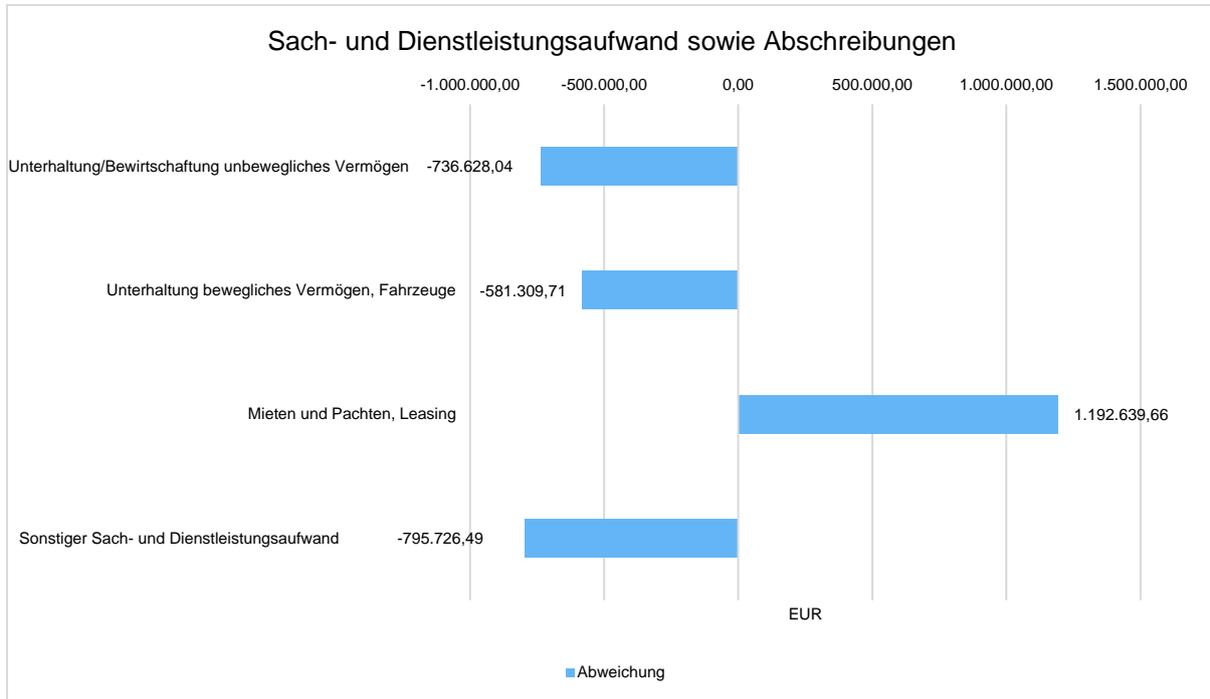


4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 21.511.575,28 | 25.272.700 | 24.536.071,96 | -736.628,04 ↘ | -2,91 ↘ |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 5.984.345,27 | 5.669.000 | 5.087.690,29 | -581.309,71 ↘ | -10,25 ↘ |
| Mieten und Pachten, Leasing | 5.354.854,34 | 5.767.050 | 6.959.689,66 | 1.192.639,66 ↗ | 20,68 ↗ |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 14.804.209,24 | 20.051.484 | 19.255.757,51 | -795.726,49 ↘ | -3,97 ↘ |
| Summe | 47.654.984,13 | 56.760.234 | 55.839.209,42 | -921.024,58 ↘ | -1,62 ↘ |

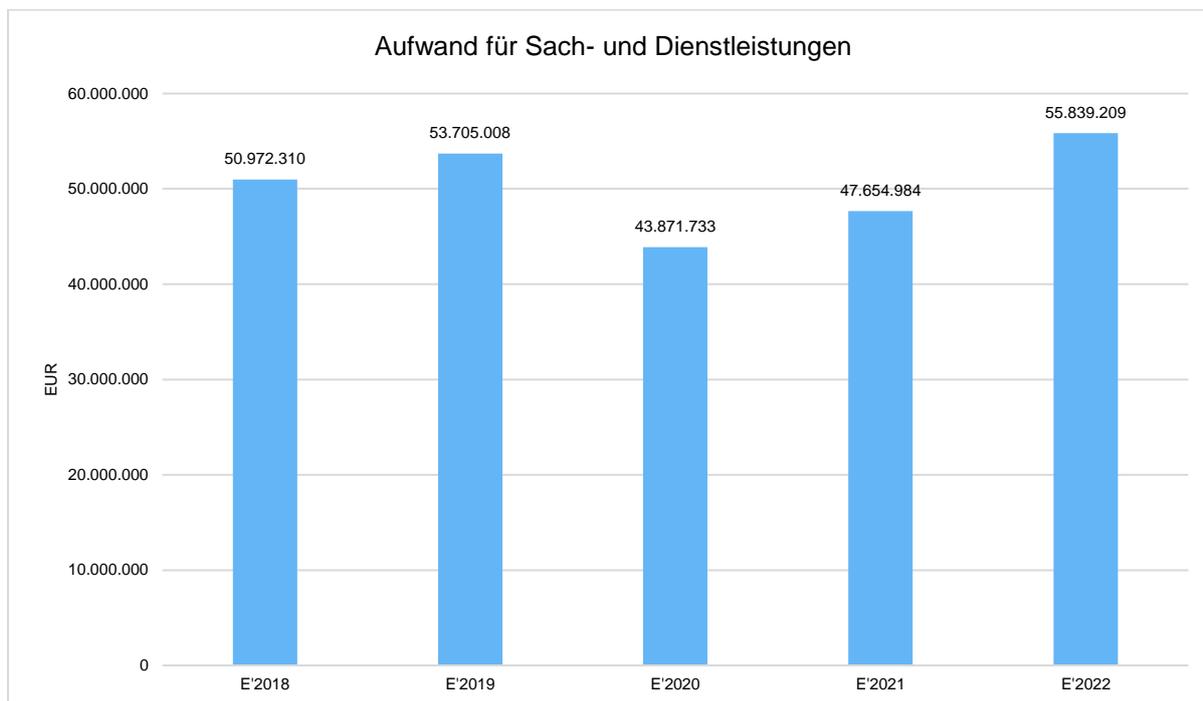
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in EUR:



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 55.839.209,42 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 8.184.225,29 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt -921.024,58 Euro.

Auch im Bereich der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sind zum einen die Lieferengpässe bei vielen Materialien spürbar, aber auch sehr deutliche Preissteigerungen. Hier ist ebenfalls ein Anstieg bei den Mietaufwendungen für die Anschlussunterbringung von Geflüchteten zu verzeichnen.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.2.4 Planmäßige Abschreibungen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Abschreibungen immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 24.536.514,70 | 26.527.700 | 27.254.642,48 | 726.942,48 ↗ | 2,74 ↗ |
| Abschreibungen auf Finanzver- mögen | 1.576.382,79 | 1.087.500 | 987.842,29 | -99.657,71 ↘ | -9,16 ↘ |
| sonstige Ab- schreibungen | 590.069,71 | 813.100 | 649.285,74 | -163.814,26 ↘ | -20,15 ↘ |
| Summe Ab- schreibung | 26.702.967,20 | 28.428.300 | 28.891.770,51 | 463.470,51 ↗ | 1,63 ↗ |

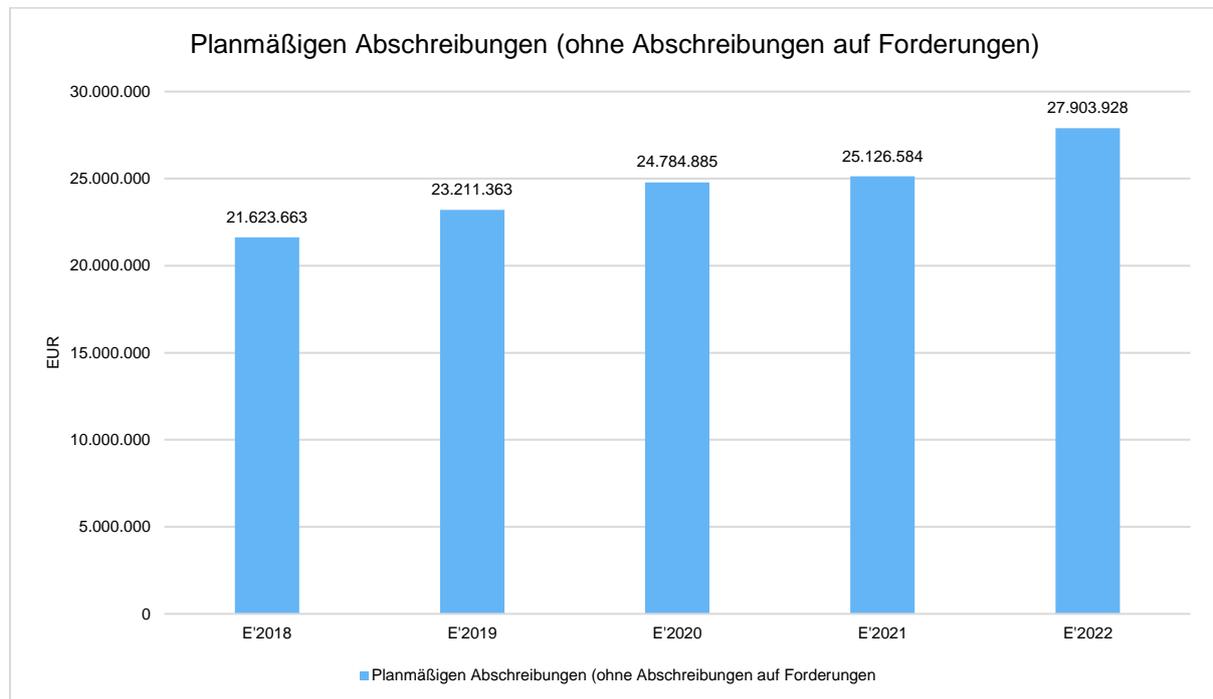
Die Aufwendungen für planmäßige Abschreibungen belaufen sich insgesamt auf 28.891.770,51 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändern sie sich um 2.188.803,31 Euro. Die Abweichung der planmäßigen Abschreibungen von der Haushaltsplanung beträgt 463.470,51 Euro.

Eine Zielvorgabe des NKHR ist die Erwirtschaftung der Netto-Abschreibungen in der Ergebnisrechnung. Die Nettoabschreibungen berechnen sich im Ergebnis 2022 wie folgt:

| | |
|--|--------------------------|
| Bilanzielle Abschreibungen: | 28.891.770,51 EUR |
| abzgl. Abschreibungen auf Forderungen | -987.842,29 EUR |
| <u>abzgl. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</u> | <u>-4.824.540,36 EUR</u> |
| ergibt Nettoabschreibungen von | 23.079.387,86 EUR |

Die Überschreitung gegenüber den Planansätzen bei den Abschreibungen wurde u.a. durch die Forderungsabschreibungen verursacht. Im NKHR werden Niederschlagungen und Erlässe als Abschreibungen auf Forderungen behandelt

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

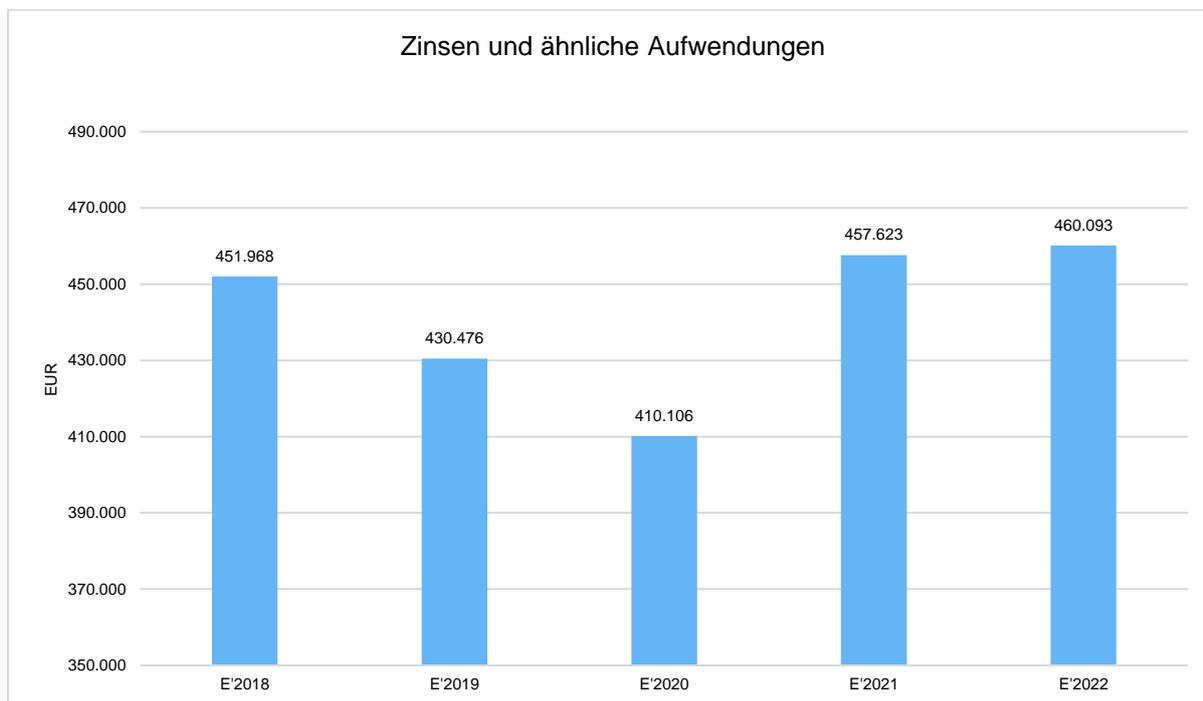


4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 457.622,81 | 448.000 | 460.092,94 | 12.092,94 ↗ | 2,70 ↗ |
| Summe | 457.622,81 | 448.000 | 460.092,94 | 12.092,94 ↗ | 2,70 ↗ |

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 460.092,94 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert sie sich um 2.470,13 Euro. Die Abweichung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt 12.092,94 Euro.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.2.6 Transferaufwendungen

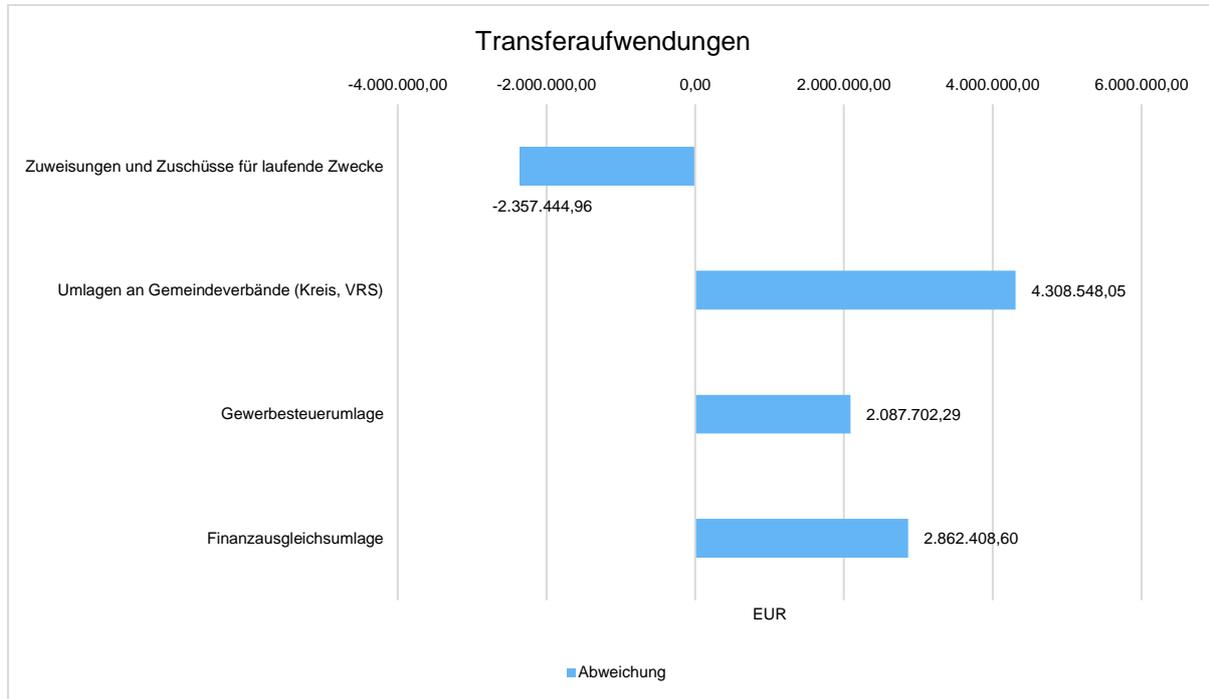
Die Transferaufwendungen stellen noch vor den Personalaufwendungen die wesentlichste Aufwandsart dar. Sie beinhalten die beiden Bereiche Zuweisungen/Zuschüsse sowie Umlagezahlungen.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 152.127.977,75 Euro weichen vom Vorjaheresergebnis um - 7.684.332,84 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 6.626.617,75 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 47.422.852,40 | 51.877.060 | 49.519.615,04 | -2.357.444,96 ↘ | -4,54 ↘ |
| Umlagen an Gemeindeverbände (Kreis, VRS) | 56.242.321,27 | 47.102.000 | 51.410.548,05 | 4.308.548,05 ↗ | 9,15 ↗ |
| Gewerbesteuerumlage | 10.535.918,55 | 7.798.000 | 9.885.702,29 | 2.087.702,29 ↗ | 26,77 ↗ |
| Finanzausgleichsumlage | 45.435.812,90 | 38.410.000 | 41.272.408,60 | 2.862.408,60 ↗ | 7,45 ↗ |
| Summe | 159.812.310,59 | 145.501.360 | 152.127.977,75 | 6.626.617,75 ↗ | 4,55 ↗ |

Die Grafik zeigt die Abweichung vom Planansatz in EUR:

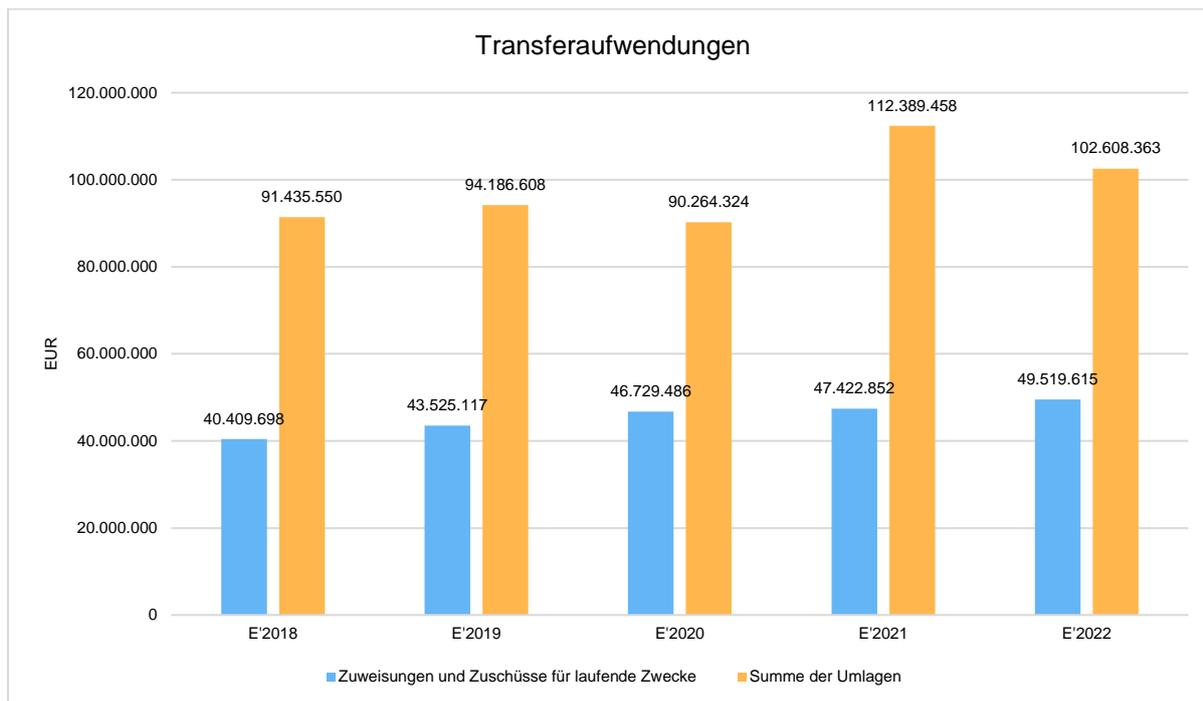


Die Zuweisungen und Zuschüsse bleiben im Wesentlichen durch geringere Zuschüsse im Bereich der Kinderbetreuung unter den Planansätzen.

Aufgrund der gegenüber dem Planansatz höheren Gewerbesteuereinzahlungen mussten rund 2,1 Mio. EUR mehr an Gewerbesteuerumlage entrichtet werden.

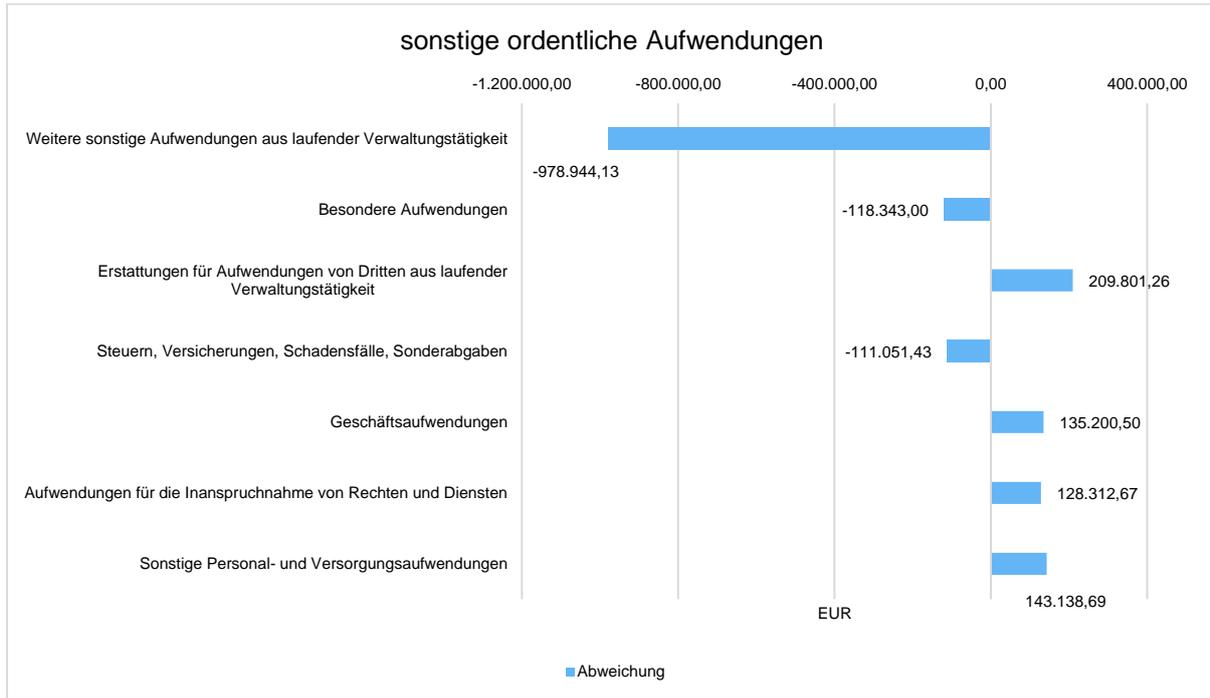
Höhere Grund- und Gewerbesteuereinzahlungen verursachen zudem in zwei Jahren im Rahmen des Finanzausgleiches deutlich geringere Schlüsselzuweisungen und höhere Kreis- und Finanzausgleichsumlagen.

Zur Abfederung dieses Effekts in zwei Jahren wurden bei der Finanzausgleichsumlage Rückstellungen in Höhe von 3.169.000,00 EUR und bei der Kreis- und Regionalumlage in Höhe von 4.277.000,00 EUR gebildet, gleichzeitig wurden Rückstellungen aus dem Jahr 2020 in Höhe von 3.837.000 EUR eingesetzt.



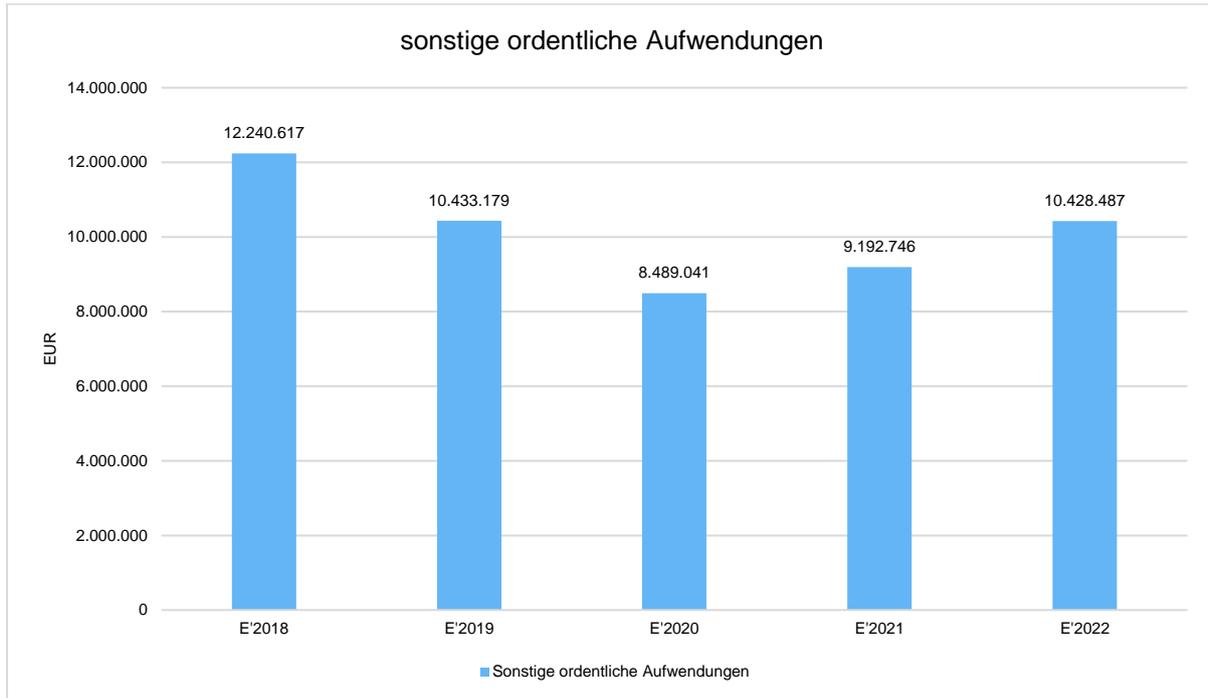
4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 271.852,18 | 205.750 | 348.888,69 | 143.138,69 ↗ | 69,57 ↗ |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.834.866,23 | 2.983.052 | 3.111.364,67 | 128.312,67 ↗ | 4,30 ↗ |
| Geschäftsaufwendungen | 2.660.365,27 | 2.726.440 | 2.861.640,50 | 135.200,50 ↗ | 4,96 ↗ |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben | 887.302,93 | 1.085.850 | 974.798,57 | -111.051,43 ↘ | -10,23 ↘ |
| Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.726.143,31 | 2.513.900 | 2.723.701,26 | 209.801,26 ↗ | 8,35 ↗ |
| Besondere Aufwendungen | 719.915,00 | 500.000 | 381.657,00 | -118.343,00 ↘ | -23,67 ↘ |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 92.300,83 | 1.005.380 | 26.435,87 | -978.944,13 ↘ | -97,37 ↘ |
| Summe | 9.192.745,75 | 11.020.372 | 10.428.486,56 | -591.885,44 ↘ | -5,37 ↘ |



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 10.428.486,56 Euro. Gegenüber dem Vorjaheresergebnis verändern sie sich um 1.235.740,81 Euro. Die Abweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Haushaltsplanung beträgt -591.885,44 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 2022 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 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|-------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Außerordentliche Erträge | 2.120.347,10 | -- | 1.967.995,67 | 1.967.995,67 ↗ | -- ↗ |
| Außerordentliche Aufwendungen | 281.699,38 | -- | 58.944,17 | 58.944,17 ↗ | -- ↗ |
| Sonderergebnis | 1.838.647,72 | -- | 1.909.051,50 | 1.909.051,50 ↗ | -- ↗ |

Das Sonderergebnis (-1.909.051,50 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v. 1.967.995,67 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 58.944,17 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grund- und Sachvermögen über Buchwert 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 Ergebnismrücklagen und Rücklagen für andere Zwecke (zweckgebundene Rücklagen) unterschieden. Rücklagen sind als Teil der Kapitalposition eigene Mittel der Kommune.

| Bilanzposition | 2021 | 2022 | Veränderung absolut |
|---|------------|------------|---------------------|
| 1.2 - Rücklagen | 68.955.637 | 90.604.806 | 21.649.169 ↗ |
| 1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 37.045.679 | 56.785.724 | 19.740.045 ↗ |
| 1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 29.972.466 | 31.881.517 | 1.909.052 ↗ |
| 1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen | 1.937.492 | 1.937.565 | 73 → |

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 | 2021 | 2022 | Veränderung absolut |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Zweckgebundene Rücklagen | 1.937.492,15 | 1.937.565,30 | + 73,15 |
| - davon Anna-Neff-Stiftung | 849.900,58 | 851.543,43 | + 1.642,85 |
| - davon Mann+Hummel-Stiftung | 783.659,48 | 775.202,42 | - 8.457,06 |
| - davon Ruth-Binder-Stiftung | 303.932,09 | 310.819,45 | + 6.887,36 |

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 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.774.298,11 | 329.411.410 | 357.530.349,39 | 28.118.939,39 ↗ | 8,54 ↗ |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 295.278.202,69 | 321.529.286 | 313.624.364,53 | -7.904.921,47 ↘ | -2,46 ↘ |
| Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes | 42.496.095,42 | 7.882.124 | 43.905.984,86 | 36.023.860,86 ↗ | 457,03 ↗ |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 11.020.745,44 | 32.864.450 | 21.078.708,73 | -11.785.741,27 ↘ | -35,86 ↘ |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.382.567,58 | 57.350.400 | 45.019.624,92 | -12.330.775,08 ↘ | -21,50 ↘ |
| Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -26.361.822,14 | -24.485.950 | -23.940.916,19 | 545.033,81 ↗ | 2,23 ↗ |
| Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | 16.134.273,28 | -16.603.826 | 19.965.068,67 | 36.568.894,67 ↗ | 220,24 ↗ |
| Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 6.063.000,00 | 17.904.826 | 1.000.000,00 | -16.904.826,00 ↘ | -94,41 ↘ |
| Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.366.611,94 | 1.301.000 | 6.799.863,97 | 5.498.863,97 ↗ | 422,66 ↗ |
| Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 4.696.388,06 | 16.603.826 | -5.799.863,97 | -22.403.689,97 ↘ | -134,93 ↘ |
| Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite) | 20.830.661,34 | 0 | 14.165.204,70 | 14.165.204,70 ↗ | -- ↗ |

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.

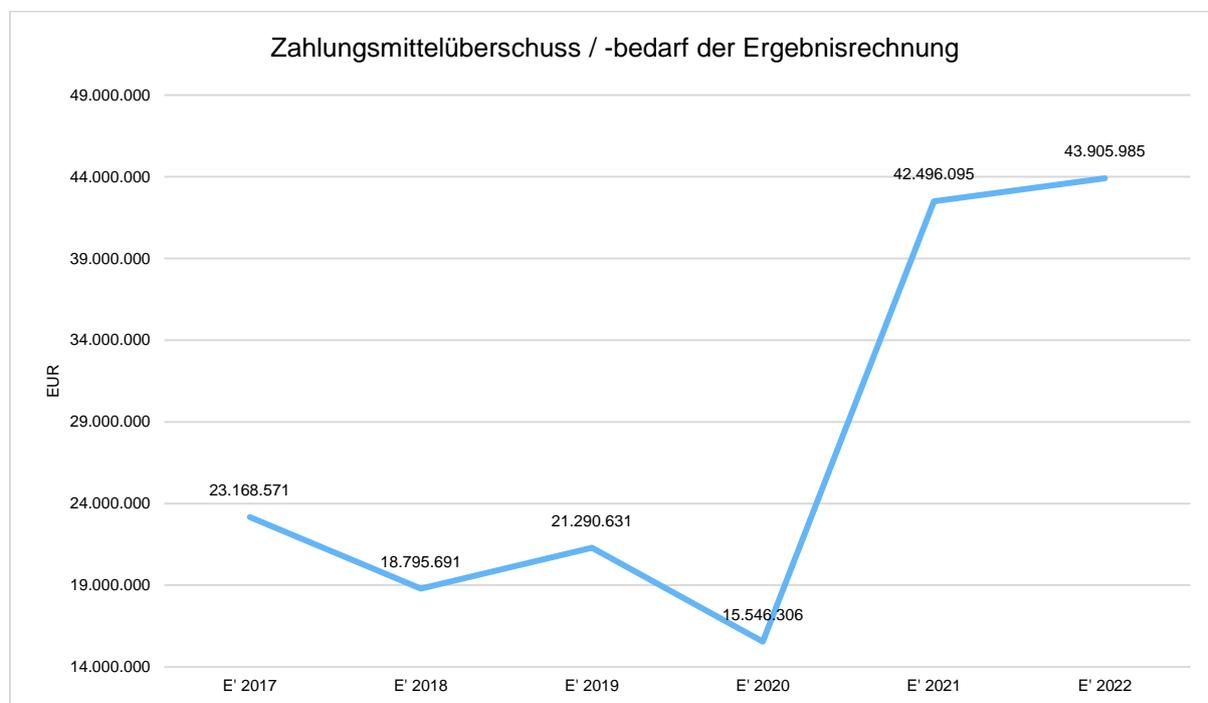
Die folgende Tabelle zeigt die Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung:

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|------------------|----------------------|------------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.774.298,11 | 329.411.410 | 357.530.349,39 | 28.118.939,39 ↗ | 8,54 ↗ |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 295.278.202,69 | 321.529.286 | 313.624.364,53 | -7.904.921,47 ↘ | -2,46 ↘ |
| Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 42.496.095,42 | 7.882.124 | 43.905.984,86 | 36.023.860,86 ↗ | 457,03 ↗ |

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 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| Investitionszuwendungen | 6.854.623,32 | 10.423.650 | 11.418.108,02 | 994.458,02 ↗ | 9,54 ↗ |
| Veräußerung von Grundstücken und Ge- bäuden | 2.501.529,66 | 14.907.000 | 8.043.315,04 | -6.863.684,96 ↘ | -46,04 ↘ |
| Veräußerung immateriel- les und bewegliches Vermögen | 46.308,44 | 15.000 | 71.364,00 | 56.364,00 ↗ | 375,76 ↗ |
| Einzahlungen für sonsti- ge Investitionstätigkeit | 18.662,37 | -- | 120.752,54 | 120.752,54 ↗ | -- ↗ |
| Rückflüsse von Auslei- hungen | 1.351.402,01 | 3.743.800 | 1.286.489,89 | -2.457.310,11 ↘ | -65,64 ↘ |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | 248.219,64 | 3.775.000 | 138.679,24 | -3.636.320,76 ↘ | -96,33 ↘ |
| Summe | 11.020.745,44 | 32.864.450 | 21.078.708,73 | -11.785.741,27 ↘ | -35,86 ↘ |

Bei den Investitionszuwendungen sind insbesondere bezüglich des Ganztagsausbaus an Grundschulen sowie in den Sanierungsgebieten Mehreinzahlungen entstanden.

Die veranschlagten Beiträge für die Erschließung Waldäcker III, Gämsenberg und Klopfer Areal sowie Comburgstraße konnten in 2022 nicht planmäßig vereinnahmt werden.

Unter anderem aufgrund der Zins- und Baupreisentwicklung wurden Bau- beziehungsweise Erweiterungsvorhaben verschoben; daher wurden die entsprechenden Grundstücke auch nicht wie geplant im Jahr 2022 veräußert. Zudem kam es zu Mindereinzahlungen bei der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken durch Verzögerungen beim Bebauungsplanverfahren „Fuchshof“.

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.835.698,91 | 4.756.900 | 4.270.571,85 | -486.328,15 ↘ | -10,22 ↘ |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 5.771.540,46 | 5.584.200 | 2.278.673,12 | -3.305.526,88 ↘ | -59,19 ↘ |
| Erwerb immaterielles und beweg- liches Vermögen | 3.626.962,62 | 4.550.300 | 5.397.755,65 | 847.455,65 ↗ | 18,62 ↗ |
| Erwerb von Finanzvermögen | -- | 570.000 | -- | -570.000,00 ↘ | -- ↘ |
| Baumaßnahmen | 26.148.365,59 | 41.889.000 | 33.072.624,30 | -8.816.375,70 ↘ | -21,05 ↘ |
| Summe | 37.382.567,58 | 57.350.400 | 45.019.624,92 | -12.330.775,08 ↘ | -21,50 ↘ |

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.

Insbesondere aufgrund Verzögerungen bei der Räumung von Flächen und der Abwicklung von Verträgen im Baugebiet „Fuchshof“ konnten einige Kaufpreise bzw. Kaufpreistraten nicht wie geplant ausgezahlt werden. Zudem konnten einige Ankäufe nicht realisiert werden, was auch zu Wenigerauszahlungen beim Erwerb von Grundstücken führte.

Die veranschlagten Mittel für die Beteiligung am Zweckverband Stadtbahn des Landkreises Ludwigsburg i.H.v. 570.000 EUR sind ebenfalls nicht abgeflossen.

Bei den Baumaßnahmen wurden im Jahr 2022 rd. 8.816.000 EUR Wenigerauszahlungen gegenüber dem Plan getätigt. Diese resultieren im Wesentlichen aus Verzögerungen bei den Baumaßnahmen Justinus-Kerner-Schule, Digitalpakt, Radwegbau, Weststrandstraße, ZOB, Grünzug Riedgraben und den Erschließungsgebieten sowie Maßnahmen im Bereich Nachhaltige Mobilität.

Siehe hierzu auch Ziffer 6 des Anhangs.

5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|---|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 6.063.000,00 | 17.904.826 | 1.000.000,00 | -16.904.826,00 ↘ | -94,41 ↘ |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.366.611,94 | 1.301.000 | 6.799.863,97 | 5.498.863,97 ↗ | 422,66 ↗ |
| Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 4.696.388,06 | 16.603.826 | -5.799.863,97 | -22.403.689,97 ↘ | -134,93 ↘ |

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:

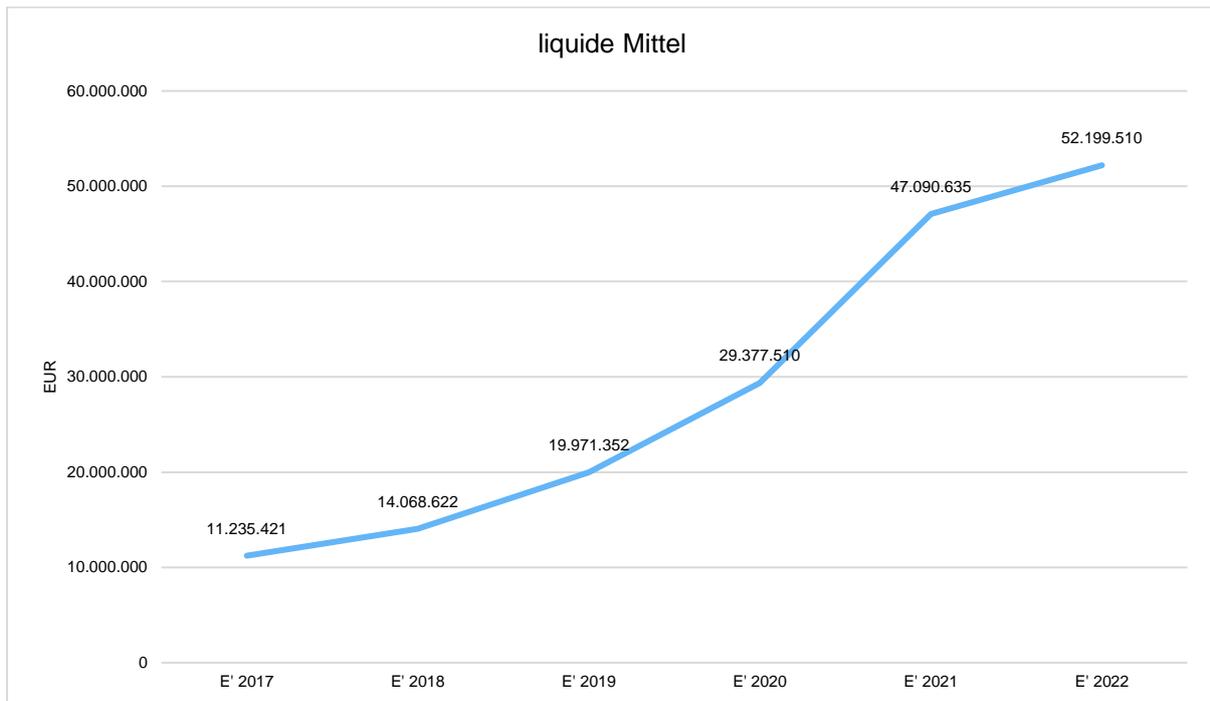
| | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abweichung 2022 |
|--|----------------------|---------------------|-----------------------|
| Aufnahme von Krediten | 17.904.826,00 | 0,00 | -17.904.826,00 |
| Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) | 0 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 17.904.826,00 | 1.000.000,00 | -16.904.826,00 |
| Tilgung von Krediten | 1.301.000,00 | 1.299.863,97 | 1.136,03 |
| Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) | 0 | 5.500.000,00 | -5.500.000,00 |
| Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.301.000,00 | 6.799.863,97 | -5.498.863,97 |

Von den 2022 geplanten Krediten in Höhe von 17,9 Mio. EUR wurde im Jahr 2022 **keine** Kredite aufgenommen.

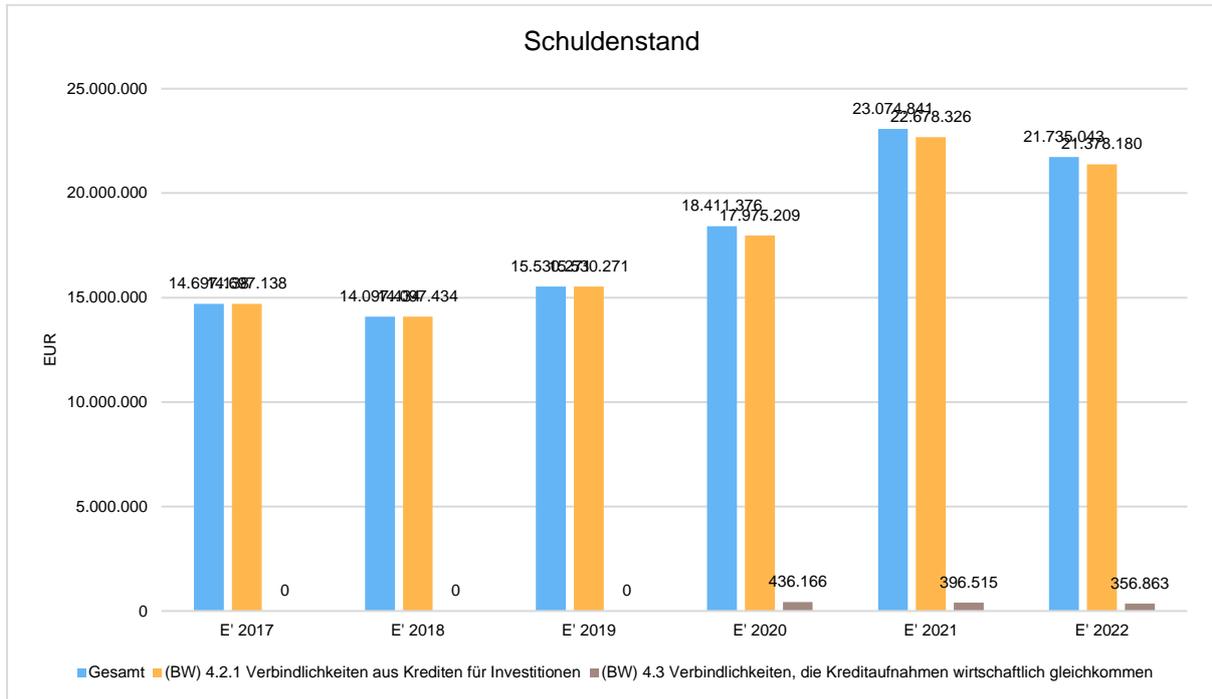
Bei der Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) war am Jahresende 2022 im Saldo noch ein Betrag von 5.500.000 EUR offen.

Weitere Angaben siehe Anlage 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 | 2021 | 2022 | Veränderung |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 1. - Vermögen | 882.636.029,69 | 922.497.014,11 | 39.860.984,42 ↗ |
| 1.1. - Immaterielles Vermögen | 525.857,64 | 375.660,52 | -150.197,12 ↘ |
| 1.2. - Sachvermögen | 675.684.043,23 | 692.621.095,91 | 16.937.052,68 ↗ |
| 1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 79.069.297,83 | 82.864.947,79 | 3.795.649,96 ↗ |
| 1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 259.756.262,16 | 275.949.602,65 | 16.193.340,49 ↗ |
| 1.2.3 - Infrastrukturvermögen | 277.362.699,37 | 269.665.724,53 | -7.696.974,84 ↘ |
| 1.2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken | 392.049,46 | 613.806,62 | 221.757,16 ↗ |
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 379.761,27 | 379.761,27 | 0,00 → |
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.135.370,00 | 7.960.805,26 | -174.564,74 ↘ |
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.651.405,16 | 8.484.019,62 | 1.832.614,46 ↗ |
| 1.2.8 - Vorräte | 885.804,16 | 930.478,60 | 44.674,44 ↗ |
| 1.2.9 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 43.051.393,82 | 45.771.949,57 | 2.720.555,75 ↗ |
| 1.3. - Finanzvermögen | 206.426.128,82 | 229.500.257,68 | 23.074.128,86 ↗ |

| Bilanzposition | 2021 | 2022 | Veränderung |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 48.623.443,28 | 48.623.443,28 | 0,00 → |
| 1.3.2 - Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 1.076.253,07 | 1.076.253,07 | 0,00 → |
| 1.3.3 - Sondervermögen | 28.728.892,51 | 28.728.892,51 | 0,00 → |
| 1.3.4 - Ausleihungen | 57.089.749,12 | 55.802.631,04 | -1.287.118,08 ↘ |
| 1.3.5 - Wertpapiere und sonstige Einlagen | 14.046.908,20 | 24.060.044,40 | 10.013.136,20 ↗ |
| 1.3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 7.057.976,94 | 12.372.159,59 | 5.314.182,65 ↗ |
| 1.3.7 - Privatrechtliche Forderungen | 2.712.270,90 | 6.637.323,71 | 3.925.052,81 ↗ |
| 1.3.8 - Liquide Mittel | 47.090.634,80 | 52.199.510,08 | 5.108.875,28 ↗ |
| 2. - Abgrenzungsposten | 12.037.336,04 | 13.591.036,51 | 1.553.700,47 ↗ |
| 2.1. - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 815.505,44 | 954.216,80 | 138.711,36 ↗ |
| 2.2. - Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 11.221.830,60 | 12.636.819,71 | 1.414.989,11 ↗ |
| Summe Aktiva | 894.673.365,73 | 936.088.050,62 | 41.414.684,89 ↗ |
| 1. - Kapitalposition | 684.889.356,01 | 709.466.941,69 | 24.577.585,68 ↗ |
| 1.1. - Basiskapital | 615.933.719,11 | 618.862.135,61 | 2.928.416,50 → |
| 1.2. - Rücklagen | 68.955.636,90 | 90.604.806,08 | 21.649.169,18 ↗ |
| 1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 37.045.679,10 | 56.785.723,63 | 19.740.044,53 ↗ |
| 1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 29.972.465,65 | 31.881.517,15 | 1.909.051,50 ↗ |
| 1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen | 1.937.492,15 | 1.937.565,30 | 73,15 → |
| 2. - Sonderposten | 105.686.130,28 | 110.196.422,28 | 4.510.292,00 ↗ |
| 2.1. - Sonderposten für Investitionszuweisungen | 50.506.565,45 | 56.351.902,89 | 5.845.337,44 ↗ |
| 2.2. - Sonderposten für Investitionsbeiträge | 46.601.797,21 | 44.374.558,26 | -2.227.238,95 ↘ |
| 2.3. - Sonderposten für Sonstiges | 8.577.767,62 | 9.469.961,13 | 892.193,51 ↗ |
| 3. - Rückstellungen | 51.767.378,24 | 61.511.584,24 | 9.744.206,00 ↗ |
| 3.1. - Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 614.250,00 | 1.372.425,00 | 758.175,00 ↗ |
| 3.6. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren | 40.000,00 | 240.000,00 | 200.000,00 ↗ |
| 3.7. - Sonstige Rückstellungen | 51.113.128,24 | 59.899.159,24 | 8.786.031,00 ↗ |
| 4. - Verbindlichkeiten insgesamt | 33.474.167,42 | 39.062.064,70 | 5.587.897,28 ↗ |
| 4.2. - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 22.678.326,29 | 21.378.179,72 | -1.300.146,57 ↘ |
| 4.3. - Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 396.514,95 | 356.863,46 | -39.651,49 ↘ |
| 4.4. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 7.094.949,99 | 7.871.270,45 | 776.320,46 ↗ |
| 4.6. - Sonstige Verbindlichkeiten | 3.304.376,19 | 9.455.751,07 | 6.151.374,88 ↗ |
| 5. - Passive Rechnungsabgrenzung | 18.856.333,78 | 15.851.037,71 | -3.005.296,07 ↘ |
| Summe Passiva | 894.673.365,73 | 936.088.050,62 | 41.414.684,89 ↗ |

Aufteilung des Sachanlagevermögens

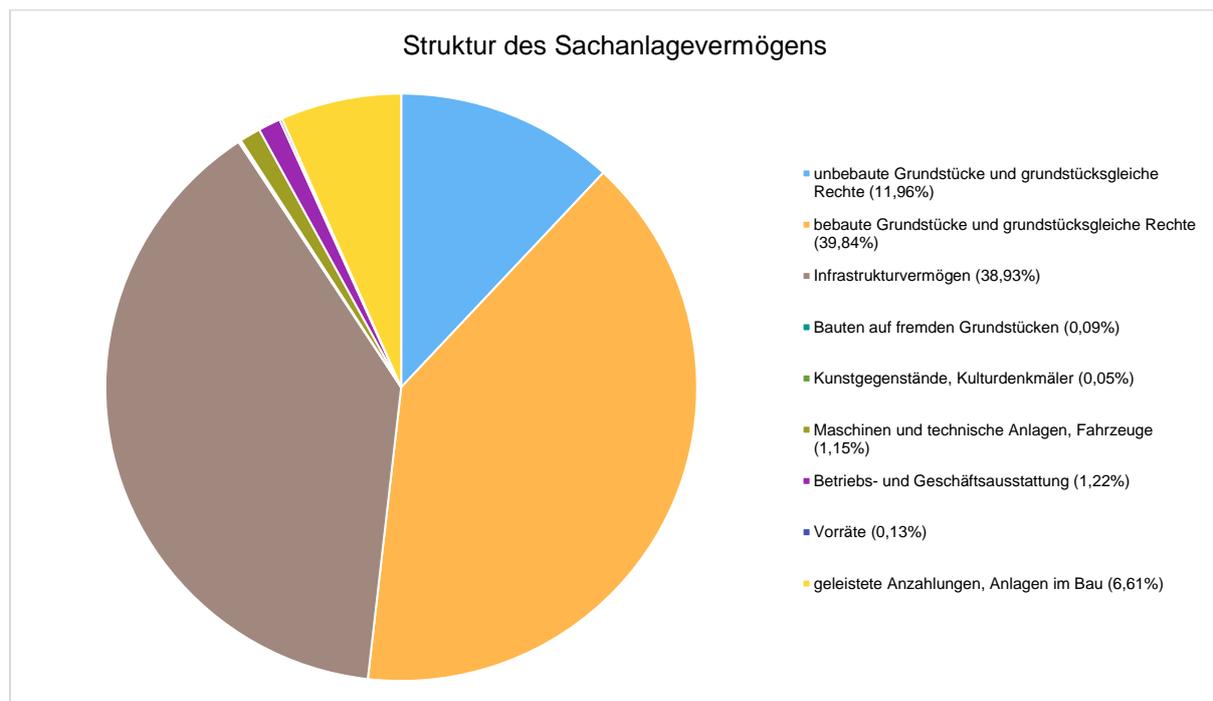
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

| Bilanzposition | 2021 | 2022 | Veränderung |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 1.2. - Sachvermögen | 675.684.043,23 | 692.621.095,91 | 16.937.052,68 ↗ |
| 1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 79.069.297,83 | 82.864.947,79 | 3.795.649,96 ↗ |
| 1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 259.756.262,16 | 275.949.602,65 | 16.193.340,49 ↗ |
| 1.2.3. - Infrastrukturvermögen | 277.362.699,37 | 269.665.724,53 | -7.696.974,84 ↘ |
| 1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken | 392.049,46 | 613.806,62 | 221.757,16 ↗ |
| 1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 379.761,27 | 379.761,27 | 0,00 → |
| 1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.135.370,00 | 7.960.805,26 | -174.564,74 ↘ |
| 1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.651.405,16 | 8.484.019,62 | 1.832.614,46 ↗ |
| 1.2.8. - Vorräte | 885.804,16 | 930.478,60 | 44.674,44 ↗ |
| 1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 43.051.393,82 | 45.771.949,57 | 2.720.555,75 ↗ |

Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



Entwicklung des Sachanlagevermögens

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

| Bilanzposition | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.2. - Sachvermögen | 663.933.910,18 | 675.684.043,23 | 692.621.095,91 |
| 1.2.1. - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 75.220.692,69 | 79.069.297,83 | 82.864.947,79 |
| 1.2.2. - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 241.146.456,06 | 259.756.262,16 | 275.949.602,65 |
| 1.2.3. - Infrastrukturvermögen | 277.653.659,70 | 277.362.699,37 | 269.665.724,53 |
| 1.2.4. - Bauten auf fremden Grundstücken | 420.410,51 | 392.049,46 | 613.806,62 |
| 1.2.5. - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 379.761,27 | 379.761,27 | 379.761,27 |
| 1.2.6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.274.878,12 | 8.135.370,00 | 7.960.805,26 |
| 1.2.7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.097.676,20 | 6.651.405,16 | 8.484.019,62 |
| 1.2.8. - Vorräte | 690.579,34 | 885.804,16 | 930.478,60 |
| 1.2.9. - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 53.049.796,29 | 43.051.393,82 | 45.771.949,57 |

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 2022 mit der Finanzplanung 2023 bis 2025)

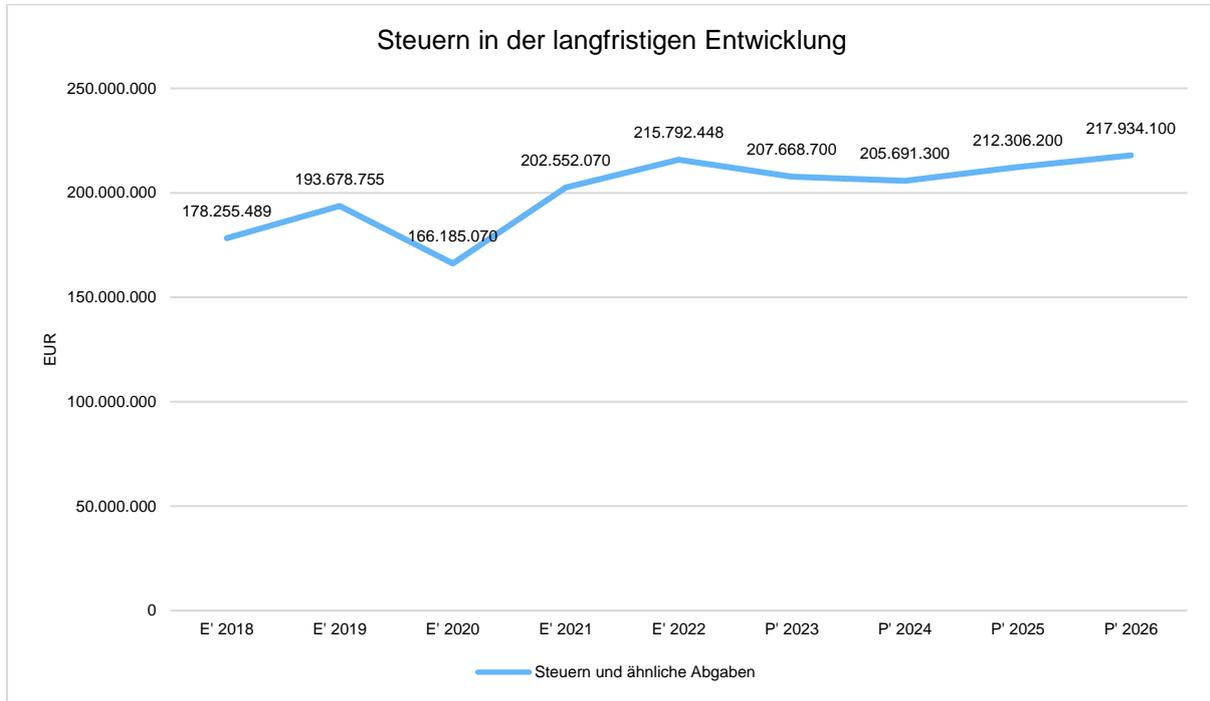
7.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

7.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

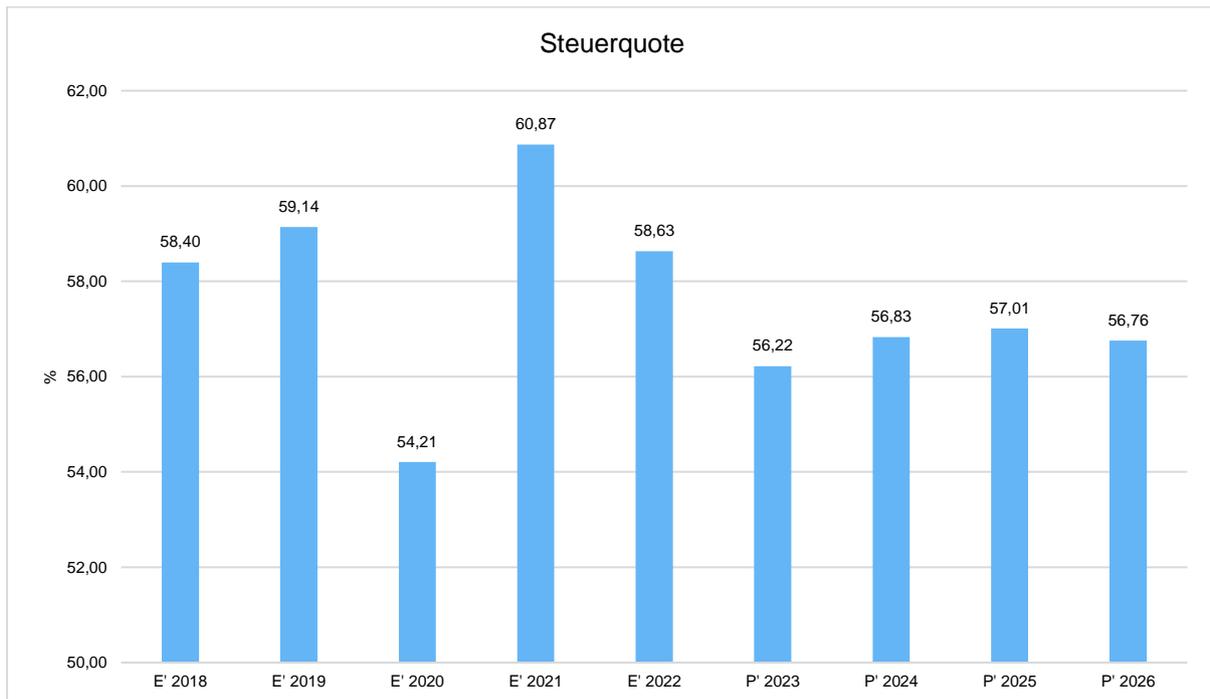
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Grundsteuer A | 114.939 | 111.586 | 112.000 | 115.000 | 115.000 |
| Grundsteuer B | 18.491.108 | 18.927.619 | 18.900.000 | 19.000.000 | 19.100.000 |
| Gewerbesteuer | 102.011.939 | 112.861.098 | 98.000.000 | 90.000.000 | 91.000.000 |
| Anteil Einkommensteuer | 61.944.862 | 63.567.996 | 70.322.000 | 75.145.000 | 80.103.000 |
| Anteil Umsatzsteuer | 14.145.883 | 12.691.535 | 12.568.000 | 13.200.000 | 13.621.000 |
| Vergnügungssteuer | 732.493 | 1.810.049 | 1.900.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Hundesteuer | 413.012 | 427.261 | 428.000 | 430.000 | 430.000 |
| Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausgleichsleistungen | 4.697.834 | 5.395.304 | 5.438.700 | 5.801.300 | 5.937.200 |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 202.552.070 | 215.792.448 | 207.668.700 | 205.691.300 | 212.306.200 |

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

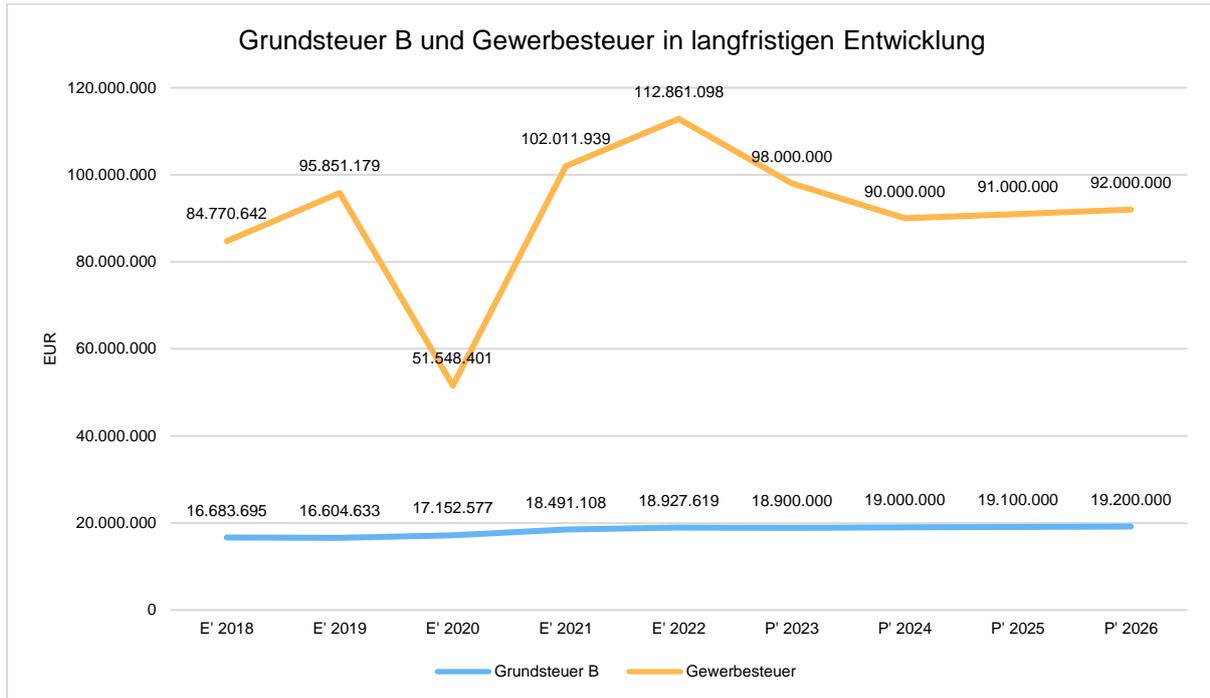
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

| Steuerart | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|------|------|------|------|------|------|
| Grundsteuer A | 405 | 405 | 405 | 445 | 445 | 445 |
| Grundsteuer B | 405 | 405 | 405 | 445 | 445 | 445 |
| Gewerbsteuer | 385 | 385 | 385 | 395 | 395 | 395 |

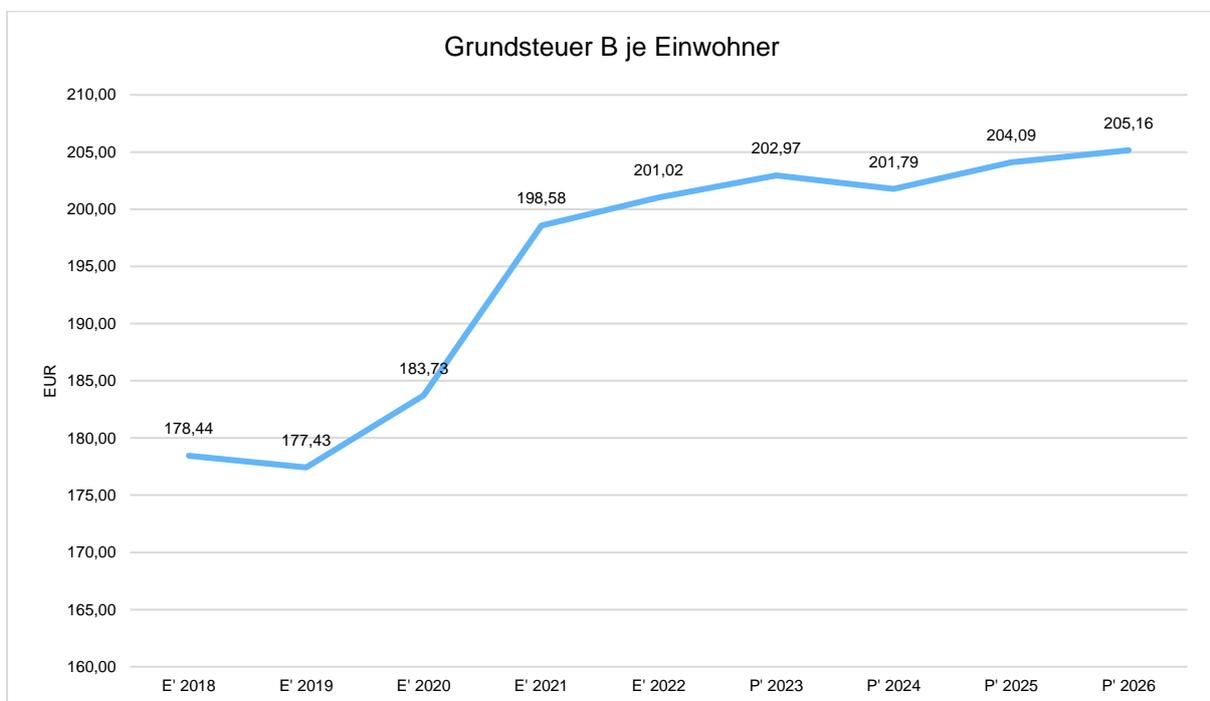
Grundsteuer B und Gewerbsteuer in der langfristigen Entwicklung

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



Grundsteuer B je Einwohner

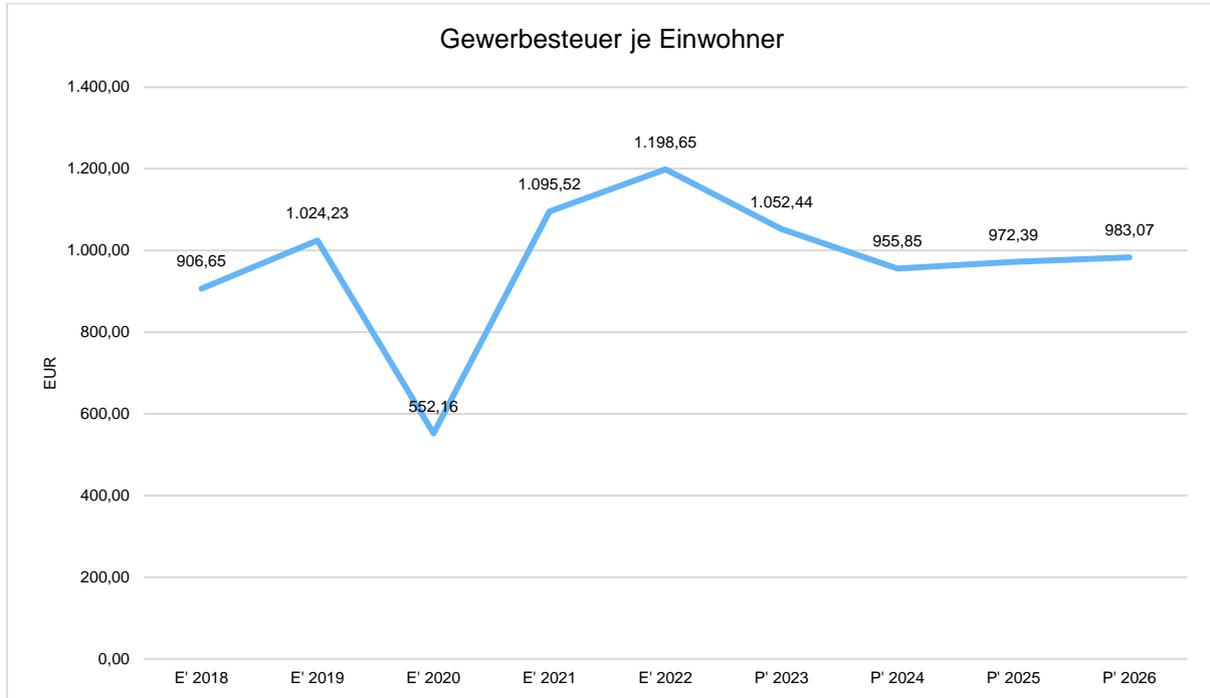
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



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

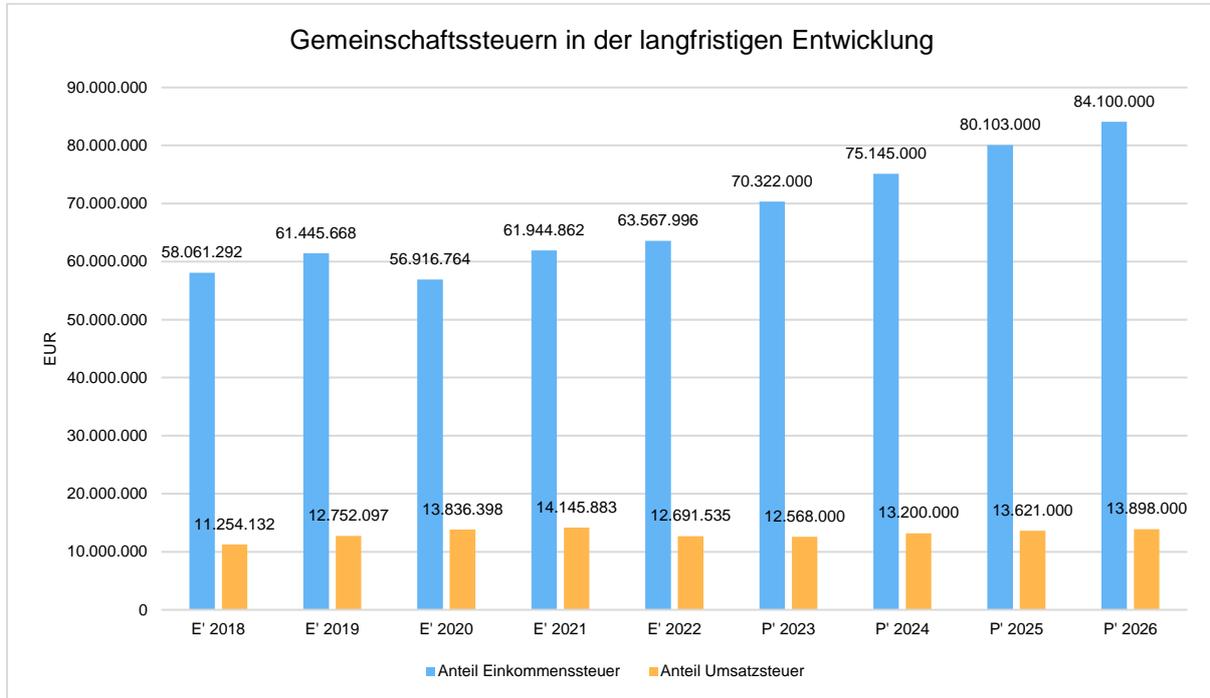
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

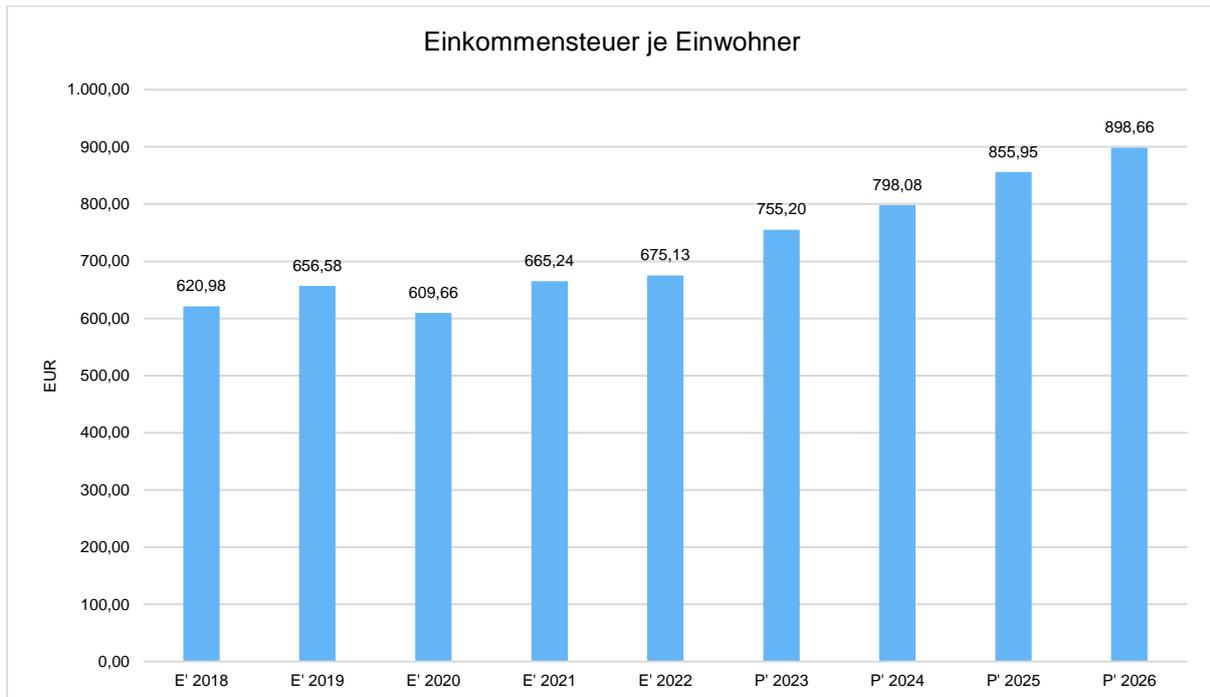
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Anteil Einkommensteuer | 61.944.862 | 63.567.996 | 70.322.000 | 75.145.000 | 80.103.000 |
| Anteil Umsatzsteuer | 14.145.883 | 12.691.535 | 12.568.000 | 13.200.000 | 13.621.000 |

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

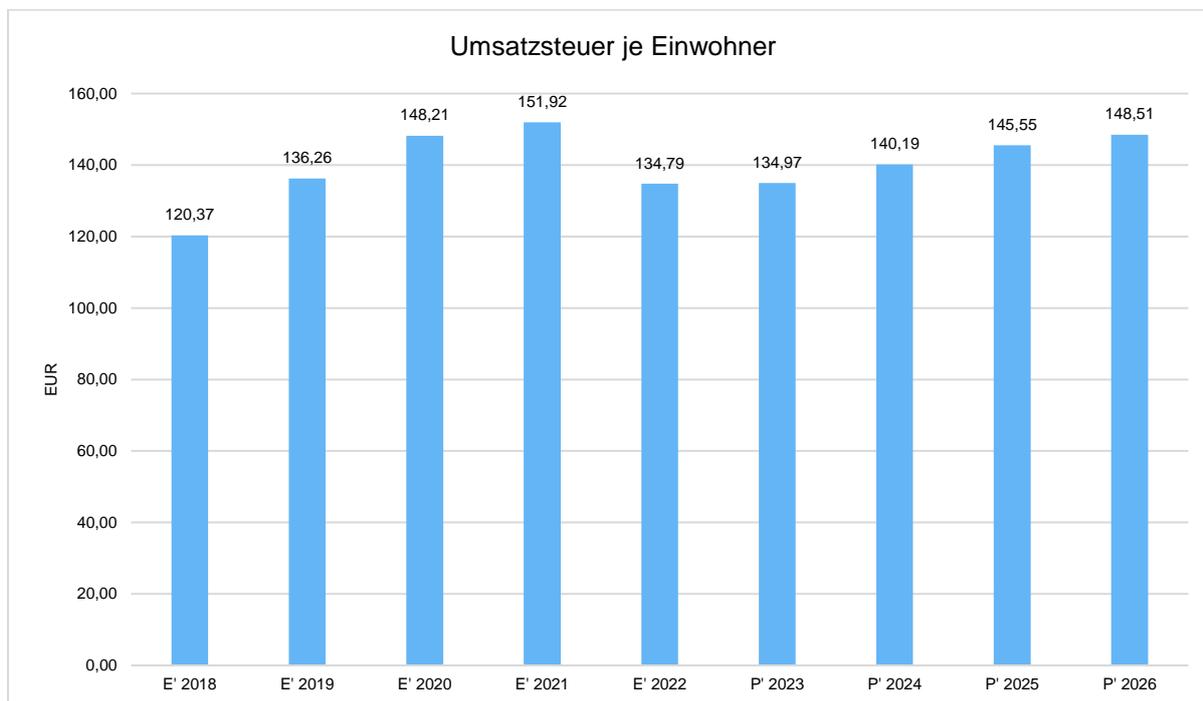
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



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

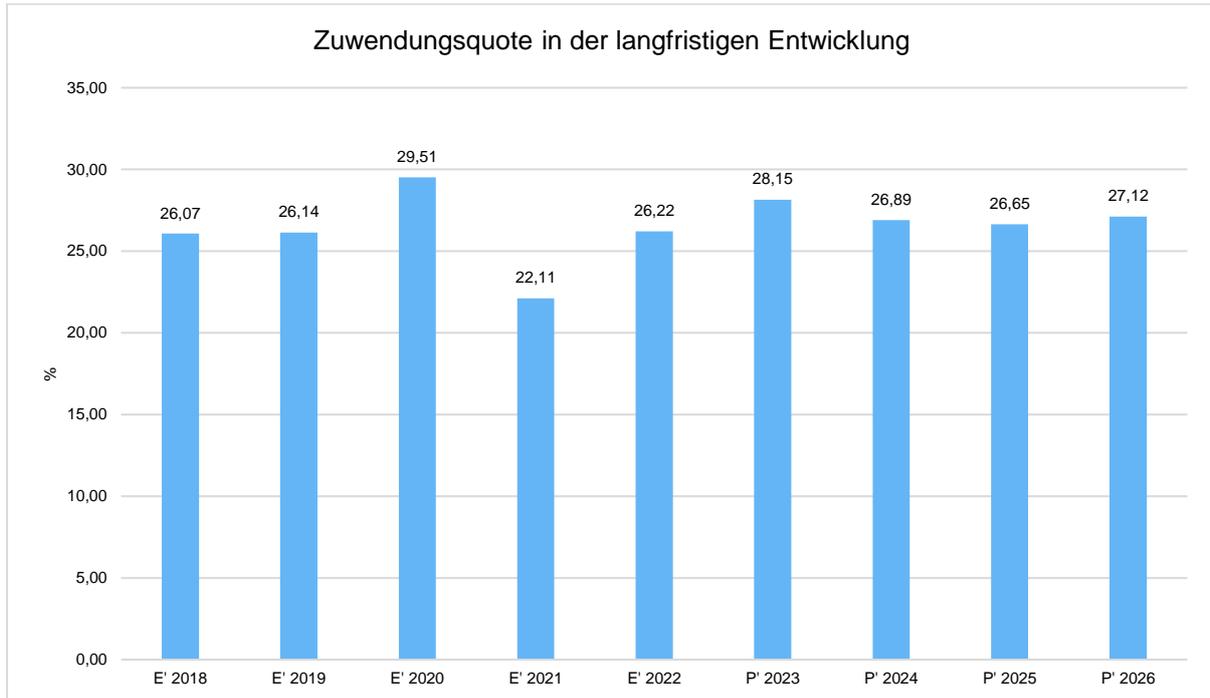
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen gesamt | 73.582.745 | 96.511.206 | 103.960.250 | 97.309.300 | 99.246.000 |
| davon Schlüsselzuweisungen | 30.205.204 | 52.989.918 | 60.669.700 | 52.720.000 | 53.260.000 |
| davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 37.336.382 | 37.632.790 | 37.924.350 | 39.062.100 | 40.199.700 |
| davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 4.380.232 | 4.824.540 | 4.563.000 | 4.699.900 | 4.934.900 |
| davon Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen | 915 | 363 | -- | -- | -- |
| davon Sonstige Zuweisungen und Umlagen | 1.660.012 | 1.063.595 | 803.200 | 827.300 | 851.400 |

Zuwendungsquote

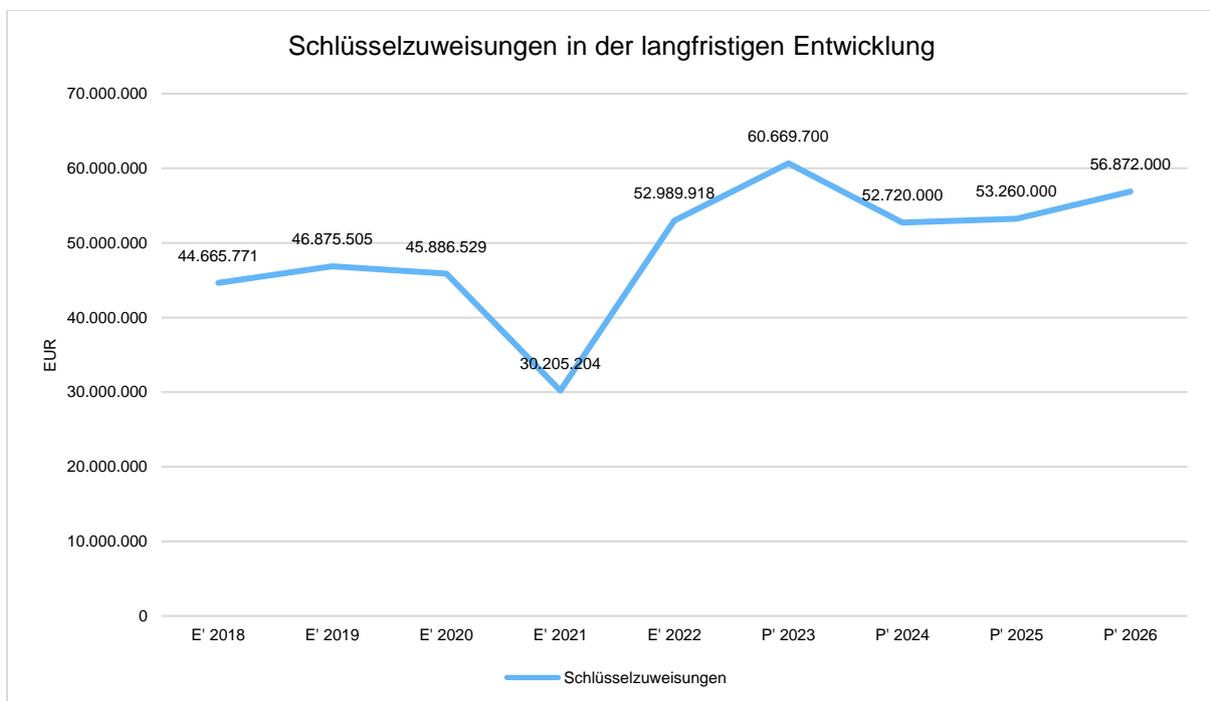
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wieviel Prozent der ordentlichen Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stammen.

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.

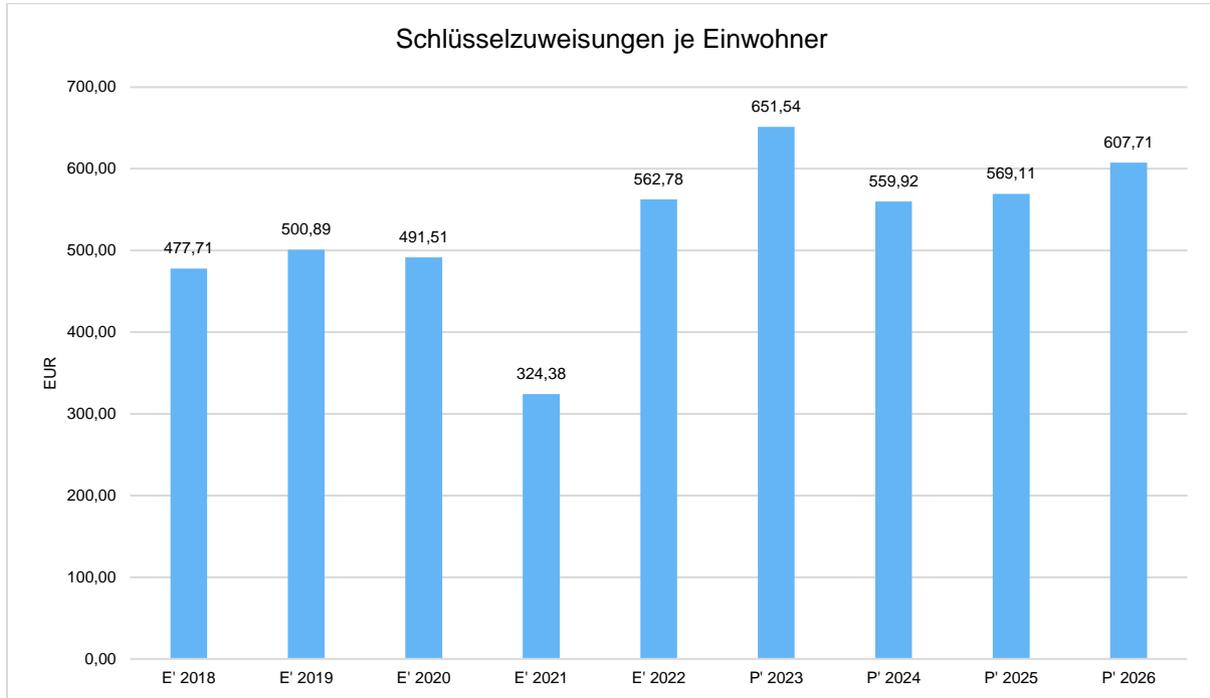


Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Schlüsselzuweisungen je Einwohner

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



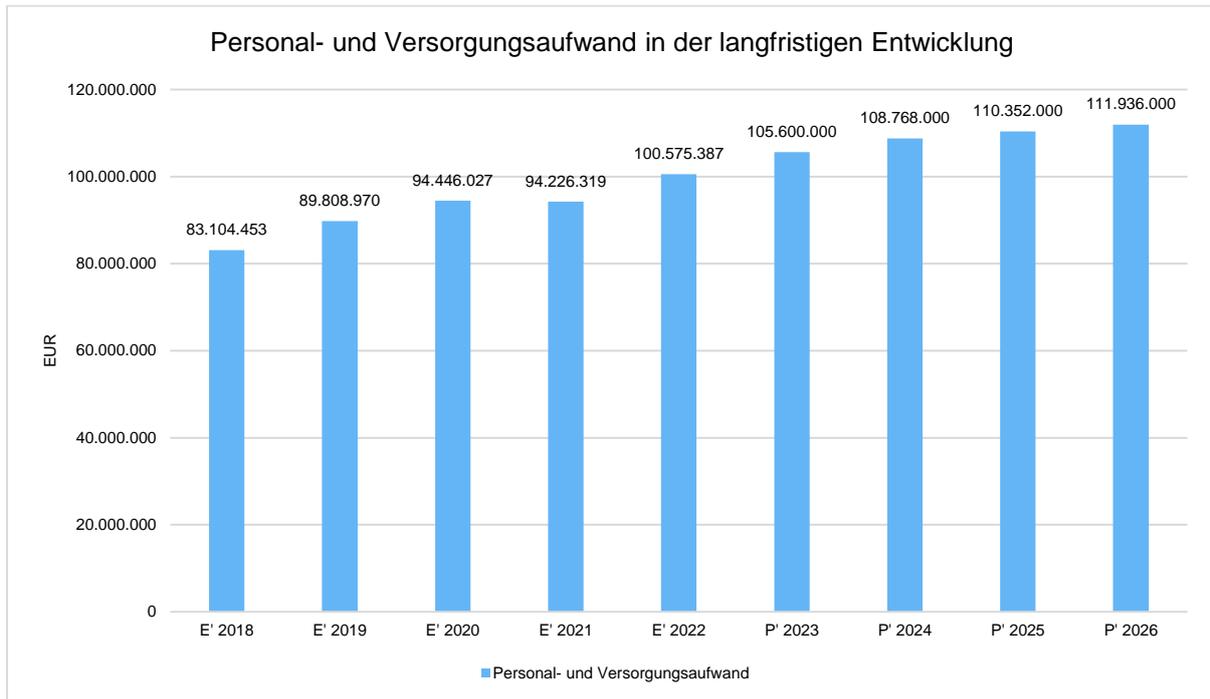
7.1.3 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte | 12.028.935 | 12.248.508 | 13.332.400 | 13.746.300 | 13.945.800 |
| Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | 55.705.226 | 59.722.615 | 70.199.000 | 72.324.700 | 73.375.100 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 149.672 | 131.132 | 350.500 | 361.000 | 366.300 |
| Beiträge zu Versorgungskassen | 13.257.081 | 14.049.372 | 15.154.700 | 15.609.300 | 15.836.600 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 11.796.325 | 12.432.065 | 14.455.750 | 14.889.400 | 15.106.300 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 661.780 | 796.669 | 975.000 | 1.004.300 | 1.018.900 |
| Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen | 151.300 | 758.175 | 365.350 | -- | -- |
| Personalaufwendungen | 93.750.319 | 100.138.536 | 105.000.000 | 108.150.000 | 109.725.000 |
| Aufwendungen für Versorgung | 476.000 | 436.851 | 600.000 | 618.000 | 627.000 |
| Personal- und Versorgungsaufwand | 94.226.319 | 100.575.387 | 105.600.000 | 108.768.000 | 110.352.000 |

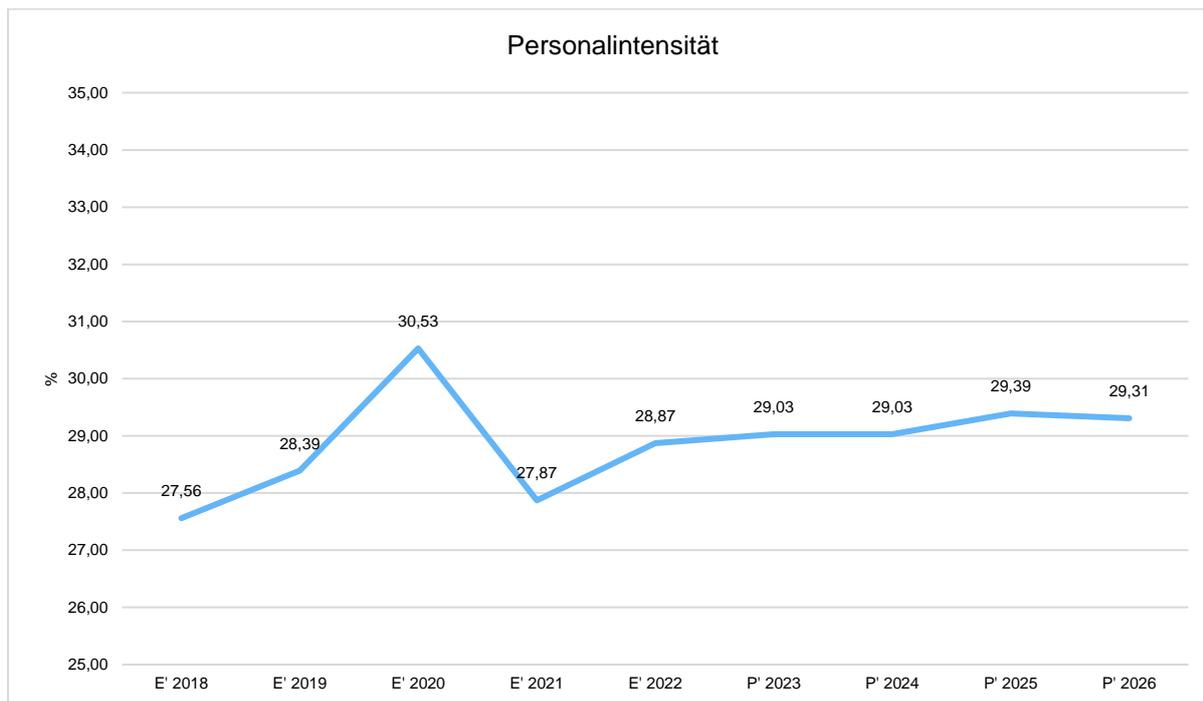
Nachfolgend ist der Personal- und Versorgungsaufwand in der langfristigen Entwicklung dargestellt:



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.



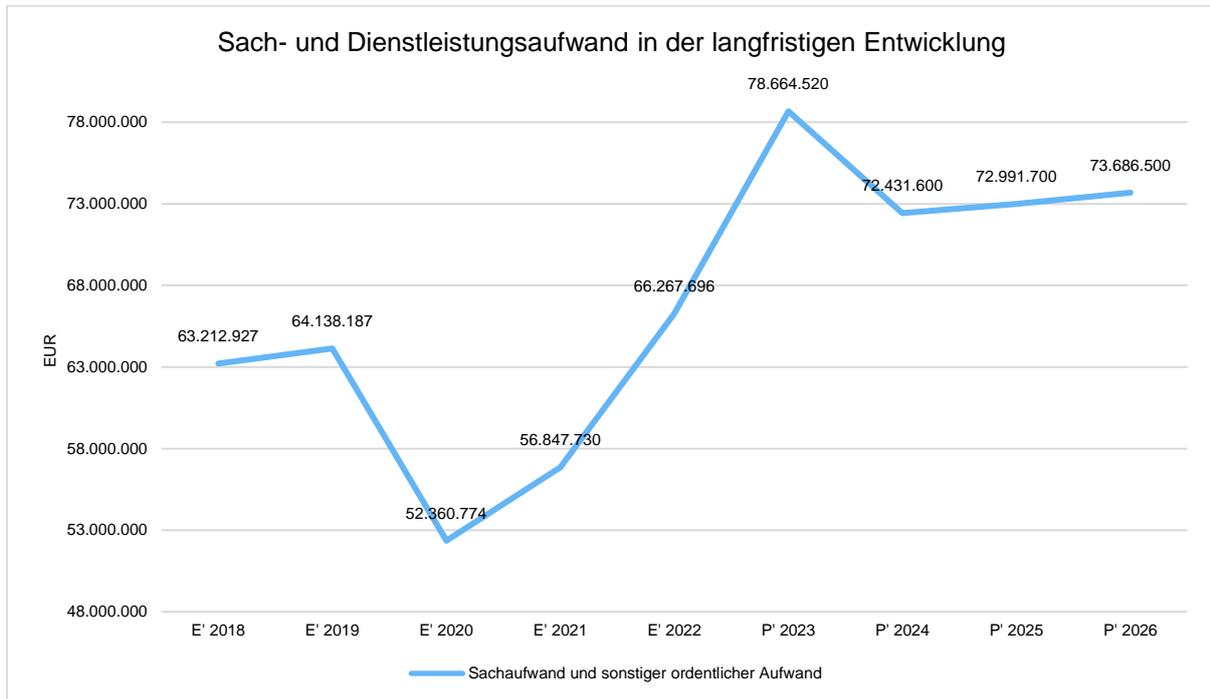
7.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

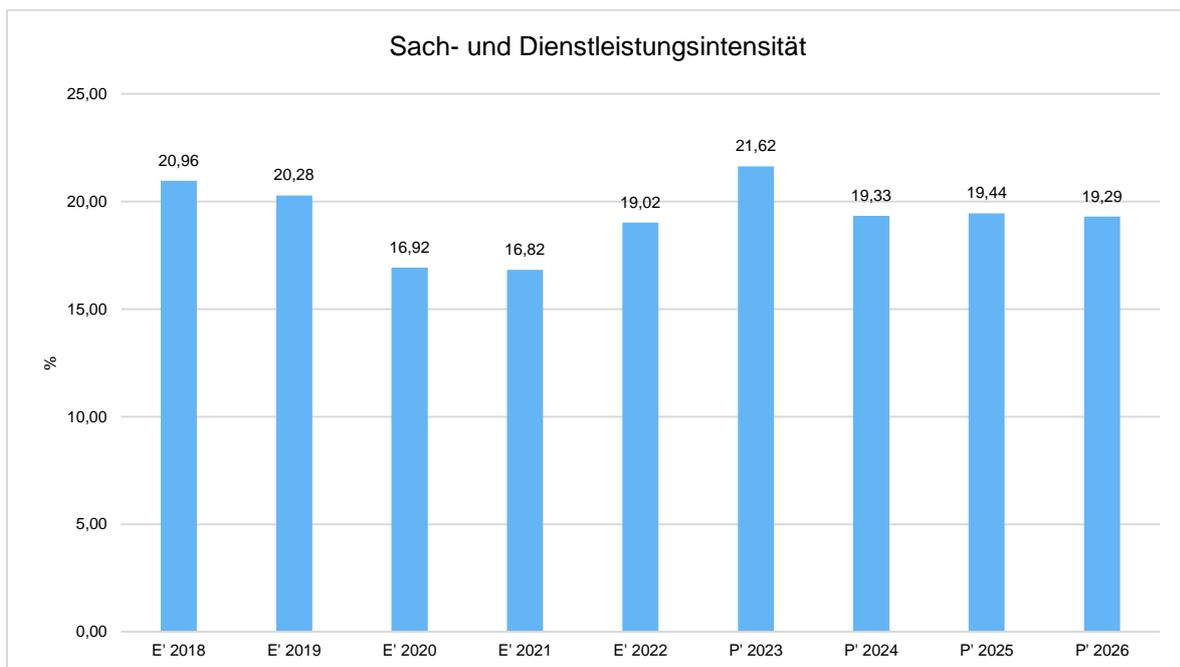
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 21.511.575 | 24.536.072 | 30.402.300 | 28.572.400 | 29.039.600 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 5.984.345 | 5.087.690 | 2.779.600 | 2.807.400 | 2.835.200 |
| Mieten und Pachten, Leasing | 5.354.854 | 6.959.690 | 7.060.965 | 6.315.500 | 5.858.900 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 14.804.209 | 19.255.758 | 25.620.965 | 25.376.100 | 25.832.700 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt | 47.654.984 | 55.839.209 | 65.863.830 | 63.071.400 | 63.566.400 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.192.746 | 10.428.487 | 12.800.690 | 9.360.200 | 9.425.300 |
| Summe | 56.847.730 | 66.267.696 | 78.664.520 | 72.431.600 | 72.991.700 |

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.

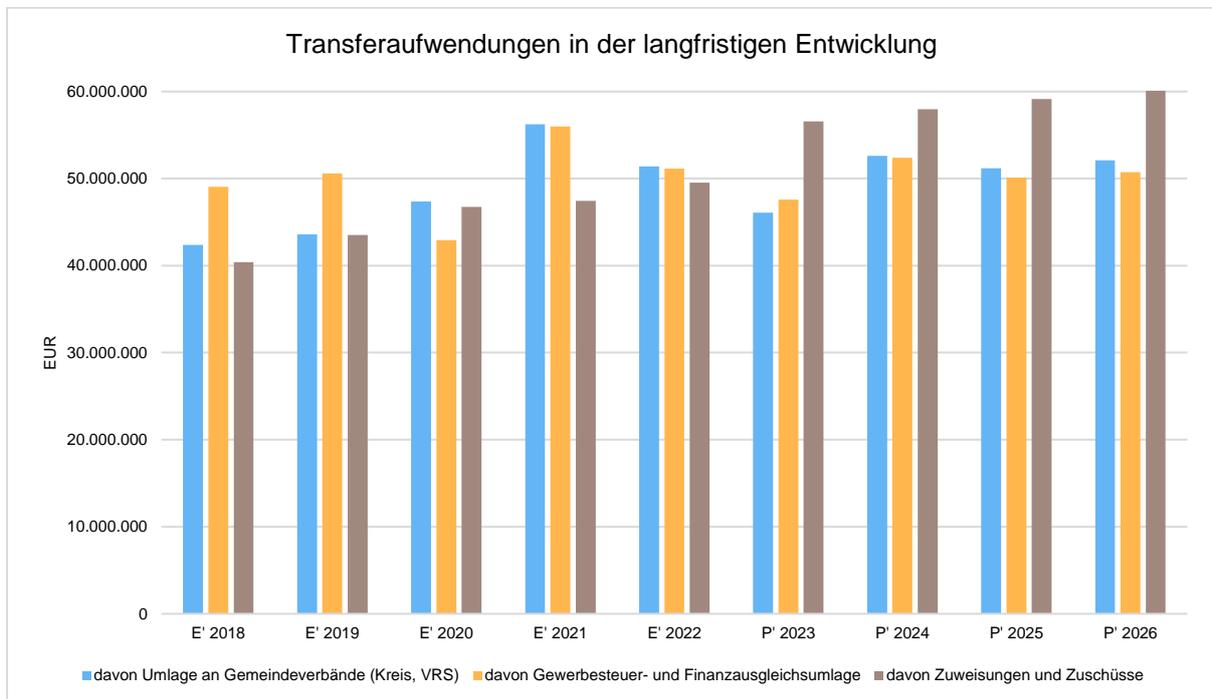
Wichtig ist auch die Entwicklung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. (Vereine, Kirchen, Institutionen, usw.)

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

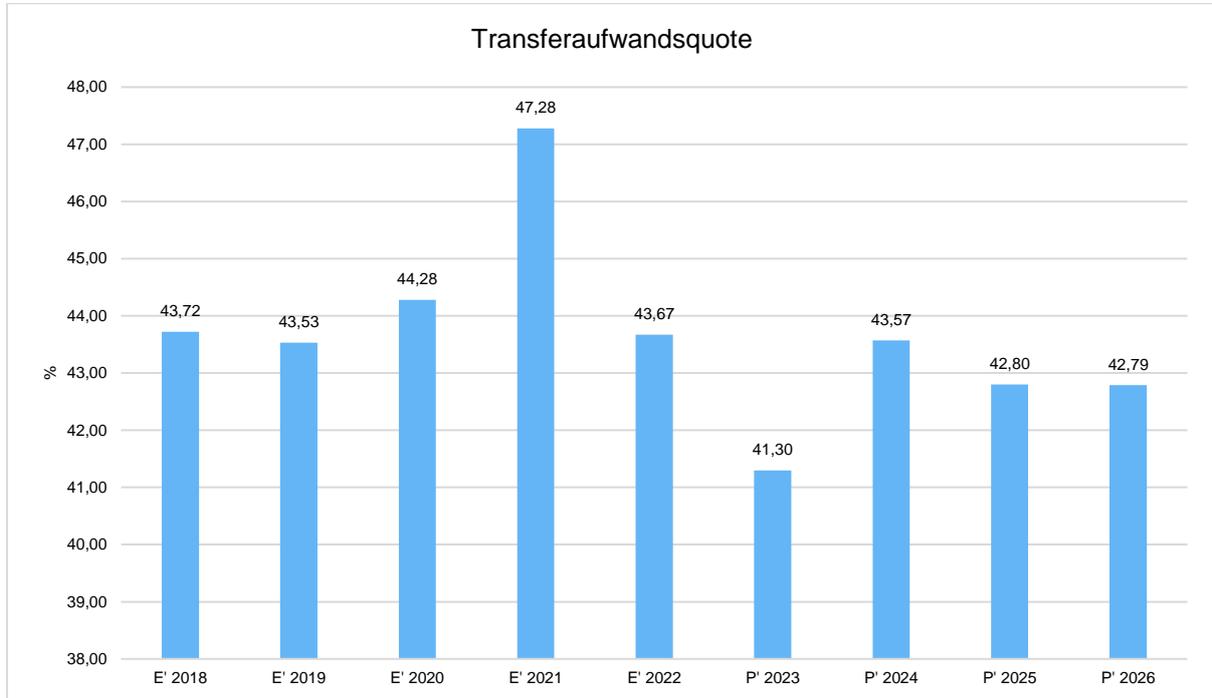
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Transferaufwendungen | 159.812.311 | 152.127.978 | 150.242.000 | 163.260.700 | 160.714.800 |
| davon Umlage an Gemeindeverbände (Kreis, VRS) | 56.242.321 | 51.410.548 | 46.078.000 | 52.593.000 | 51.163.000 |
| davon Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage | 55.971.731 | 51.158.111 | 47.570.000 | 52.385.000 | 50.116.000 |
| davon Zuweisungen und Zuschüsse | 47.422.852 | 49.519.615 | 56.553.700 | 57.977.400 | 59.130.500 |

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

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

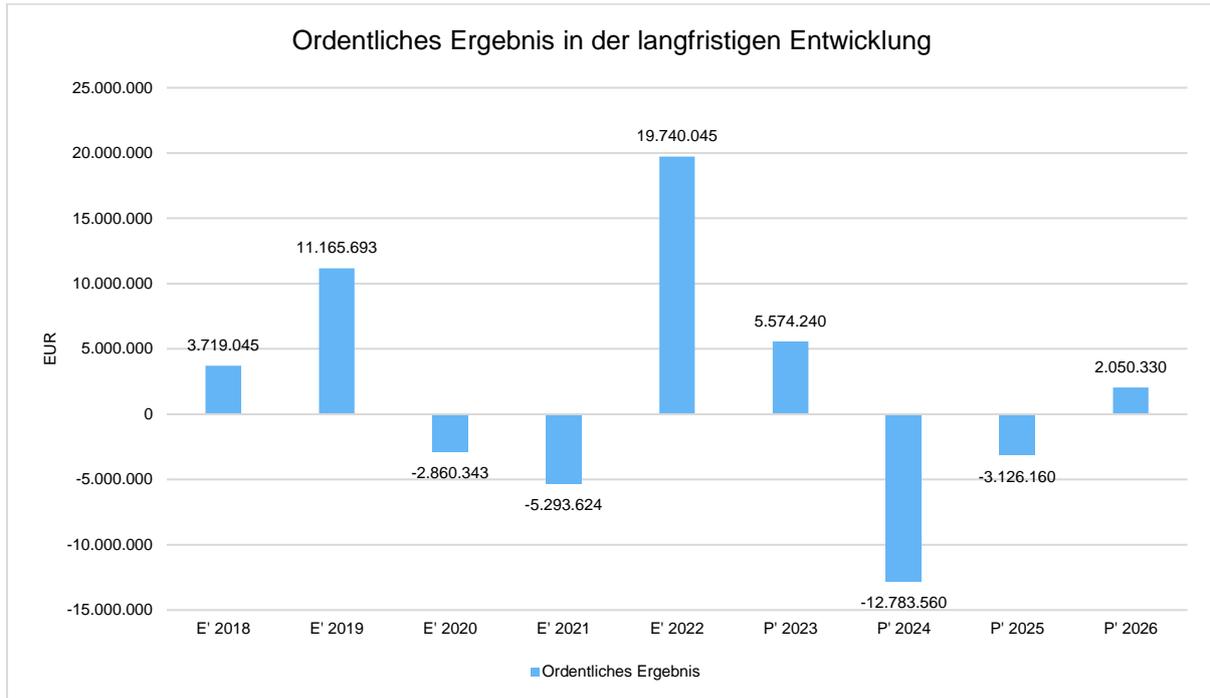


7.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

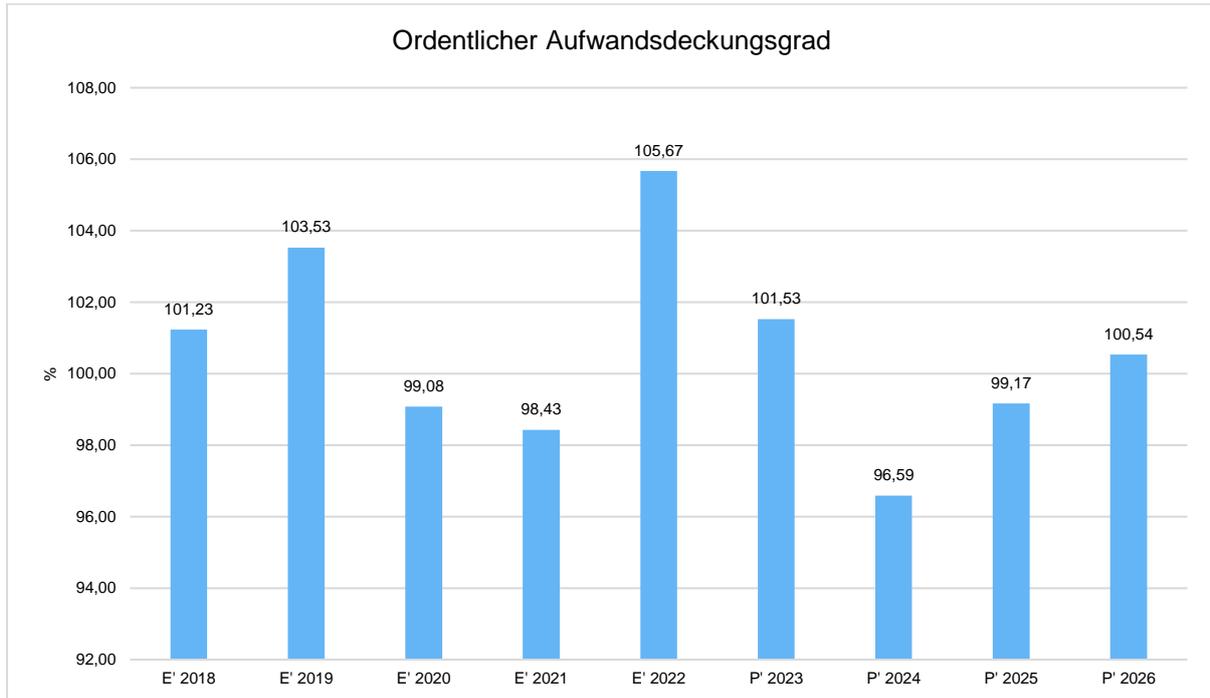
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Ordentliches Ergebnis | -5.293.624 | 19.740.045 | 5.574.240 | -12.783.560 | -3.126.160 |
| Sonderergebnis | 1.838.648 | 1.909.052 | -- | -- | -- |
| Gesamtergebnis | -3.454.976 | 21.649.096 | 5.574.240 | -12.783.560 | -3.126.160 |



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.

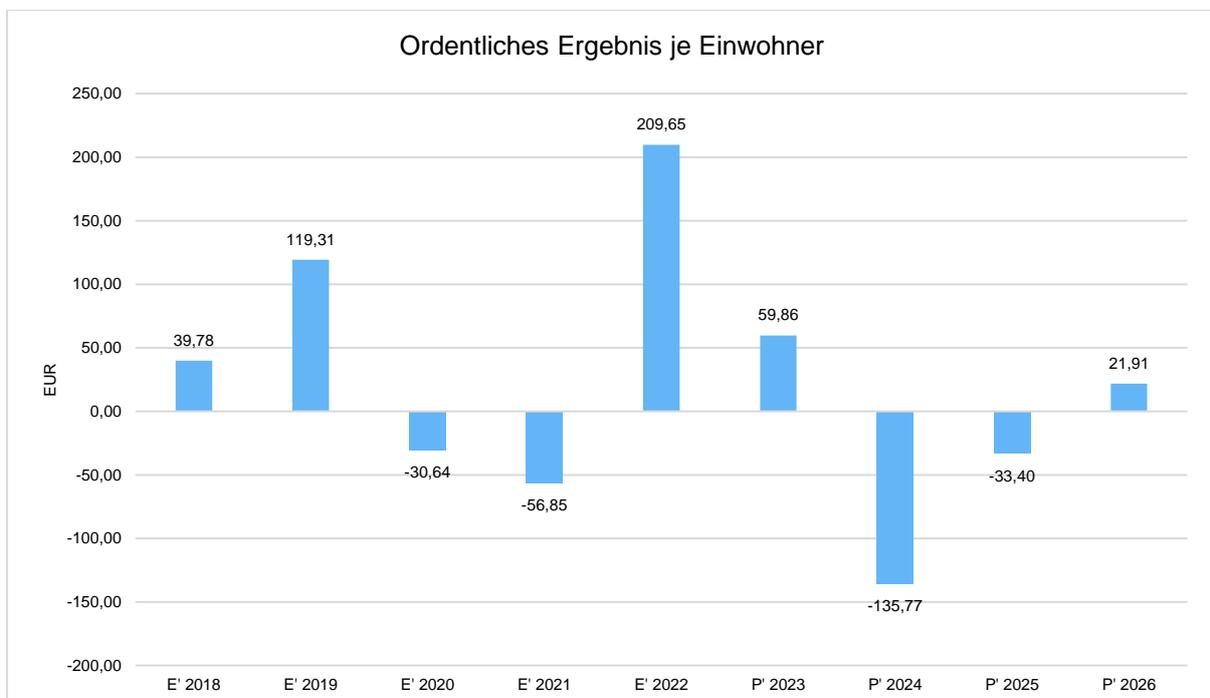
Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad

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:.

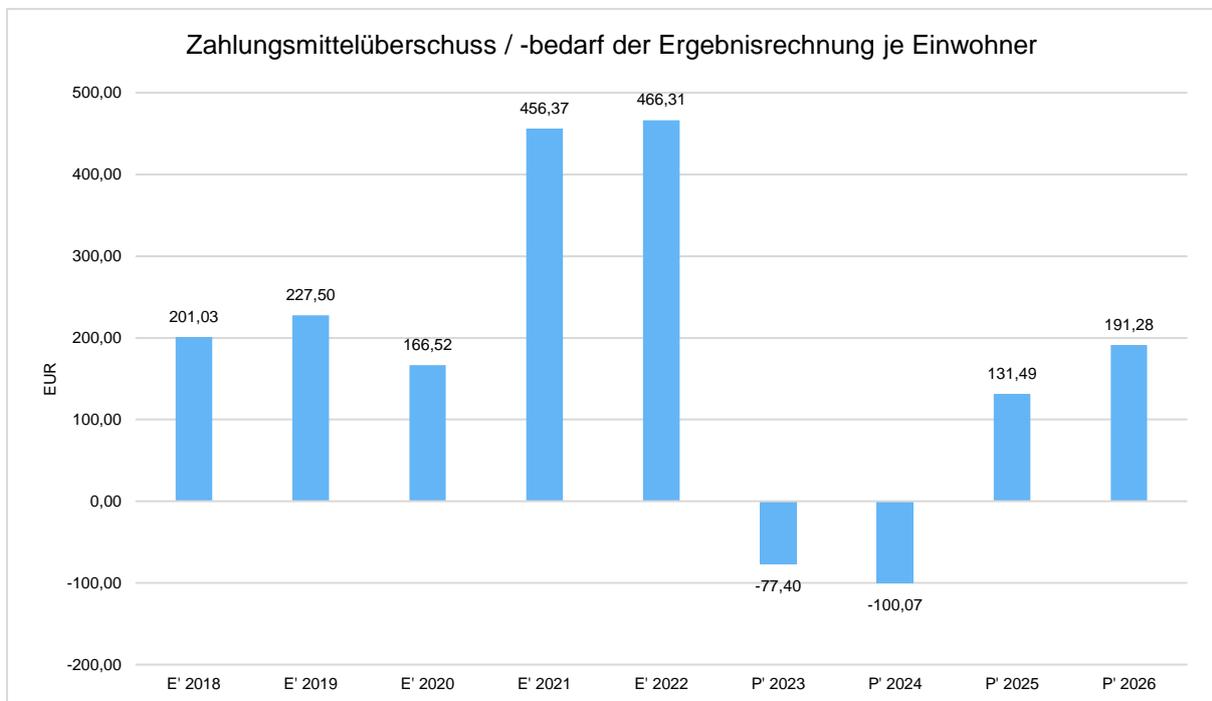
| | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.774.298 | 357.530.349 | 341.896.960 | 343.406.600 | 360.714.600 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 295.278.203 | 313.624.365 | 349.104.620 | 352.829.200 | 348.408.800 |
| Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 42.496.095 | 43.905.985 | -7.207.660 | -9.422.600 | 12.305.800 |

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 Kreditilgung 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.

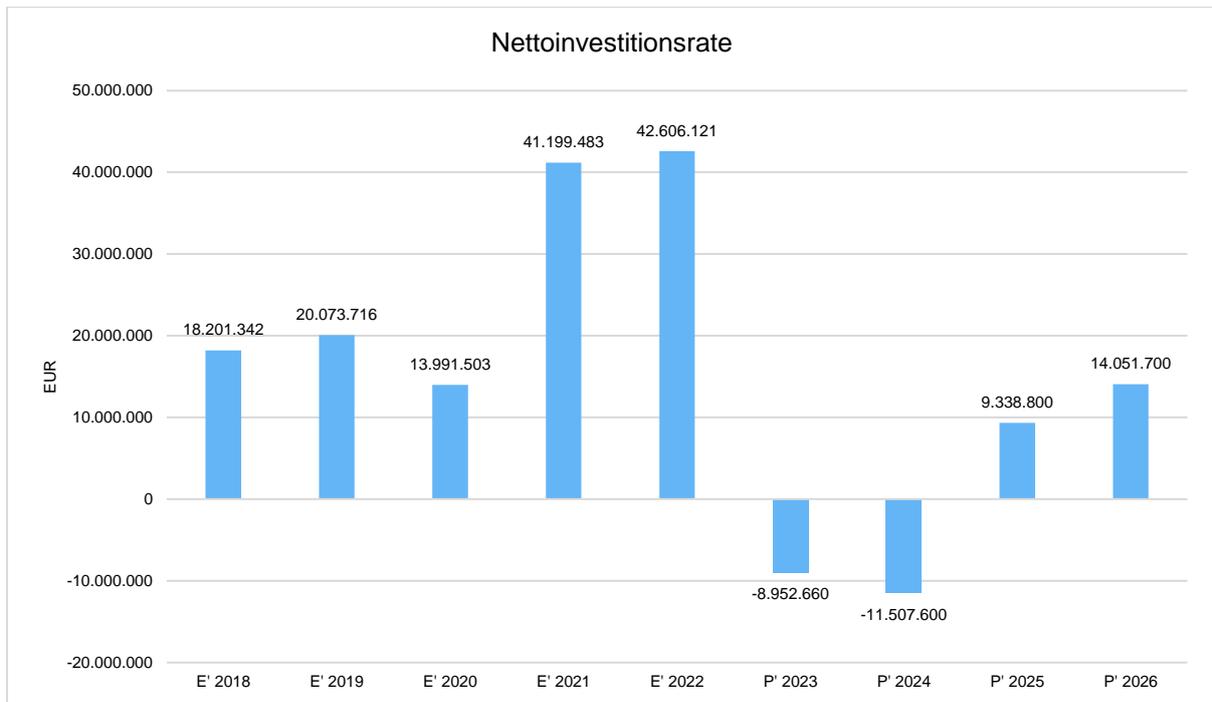


Entwicklung der Nettoinvestitionsrate

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

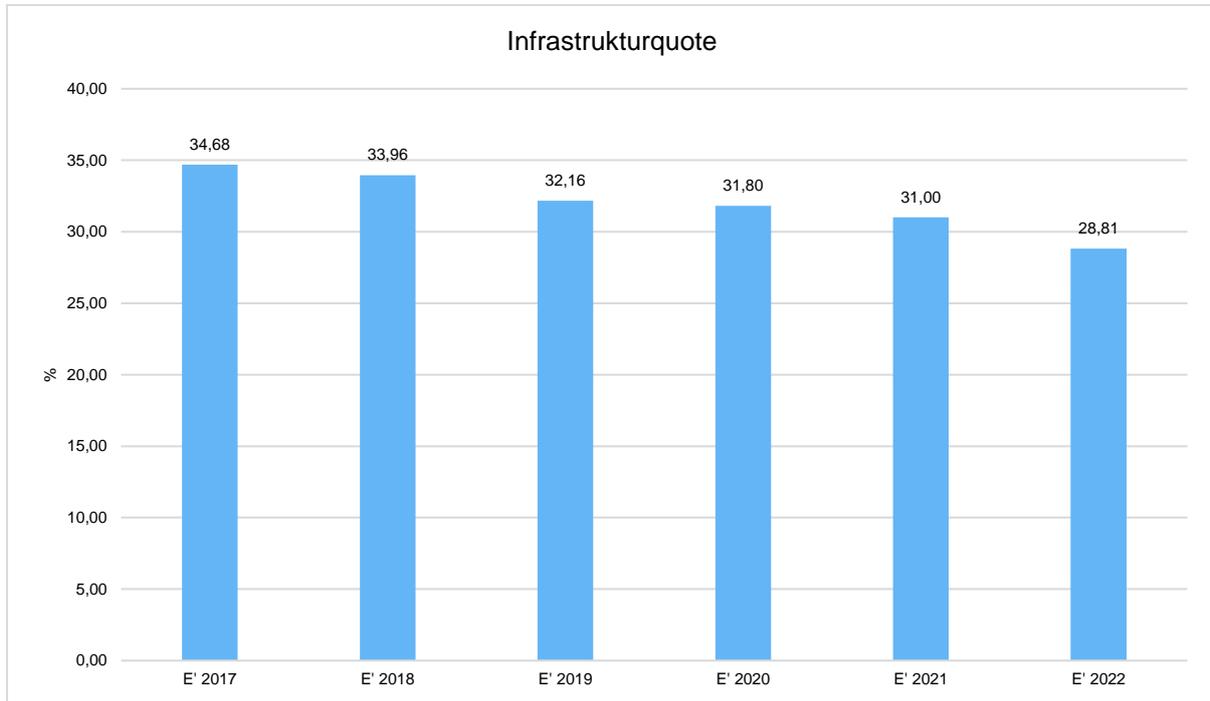
| | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Aktiva (Bilanzvolumen) | 844.455.730 | 870.422.629 | 873.257.329 | 894.673.366 | 936.088.051 |
| Kapitalposition | 605.638.567 | 623.143.324 | 650.866.759 | 684.889.356 | 709.466.942 |
| Verbindlichkeiten | 27.012.609 | 39.903.904 | 37.297.811 | 33.474.167 | 39.062.065 |

7.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

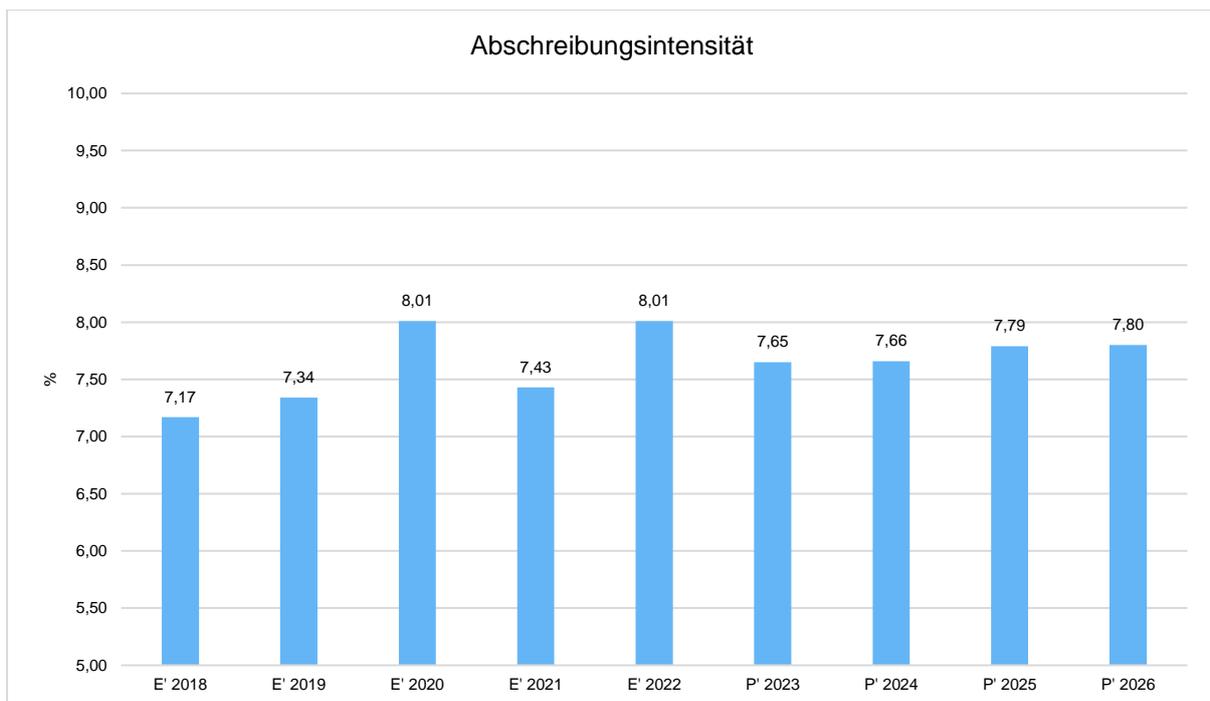
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige

Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



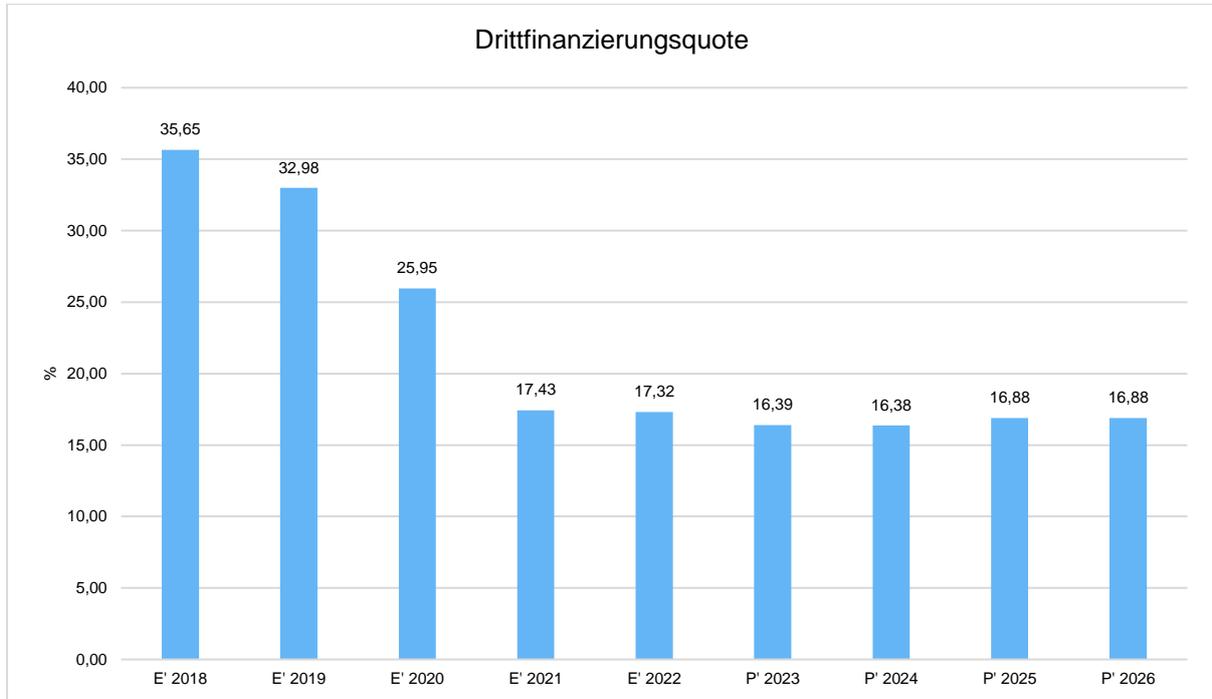
Abschreibungsintensität

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

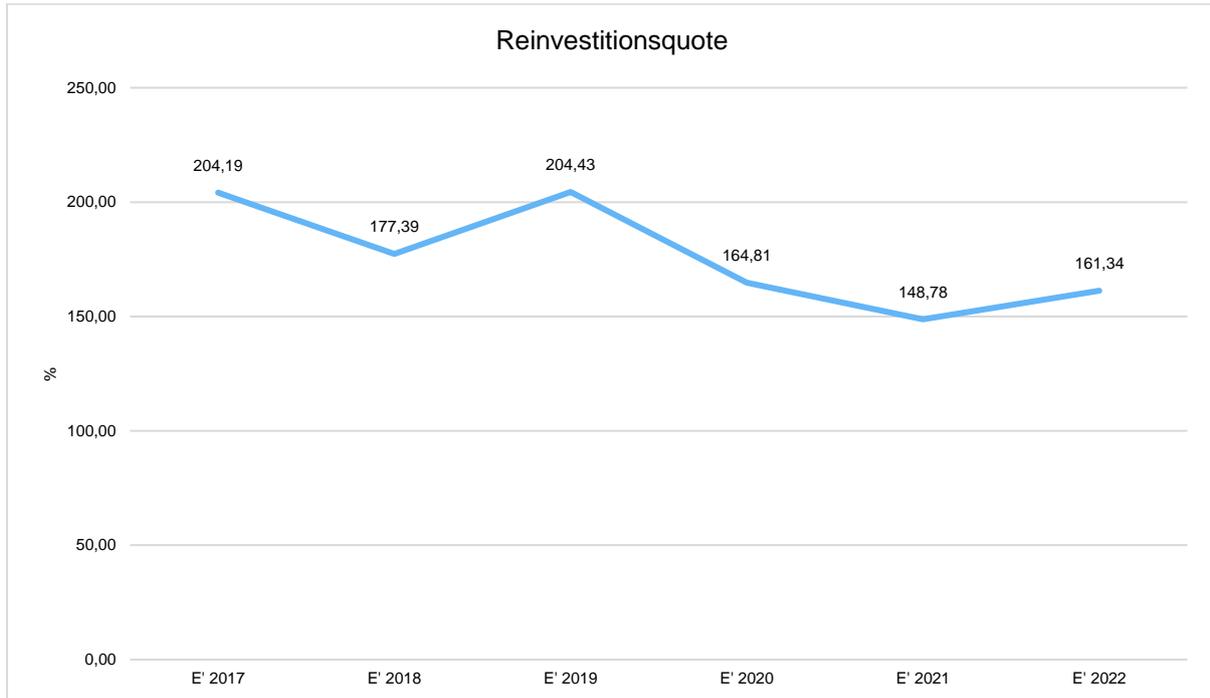
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen, Beiträge, sonstige Sonderposten) im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung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

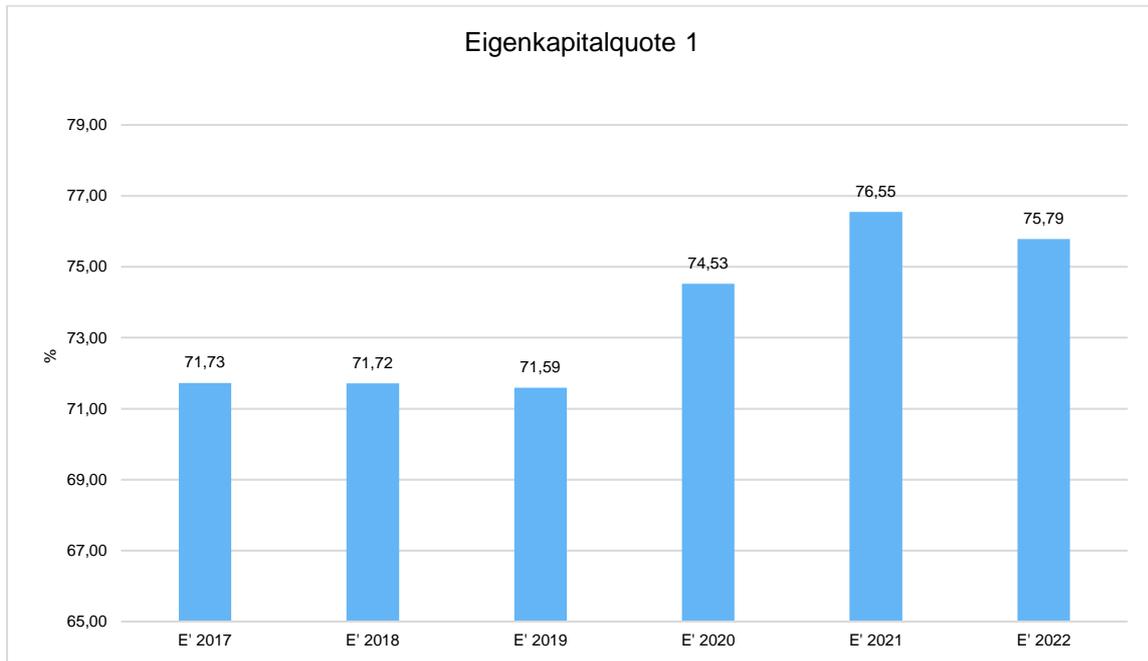
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend weitere Kennzahlen betrachtet:

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.

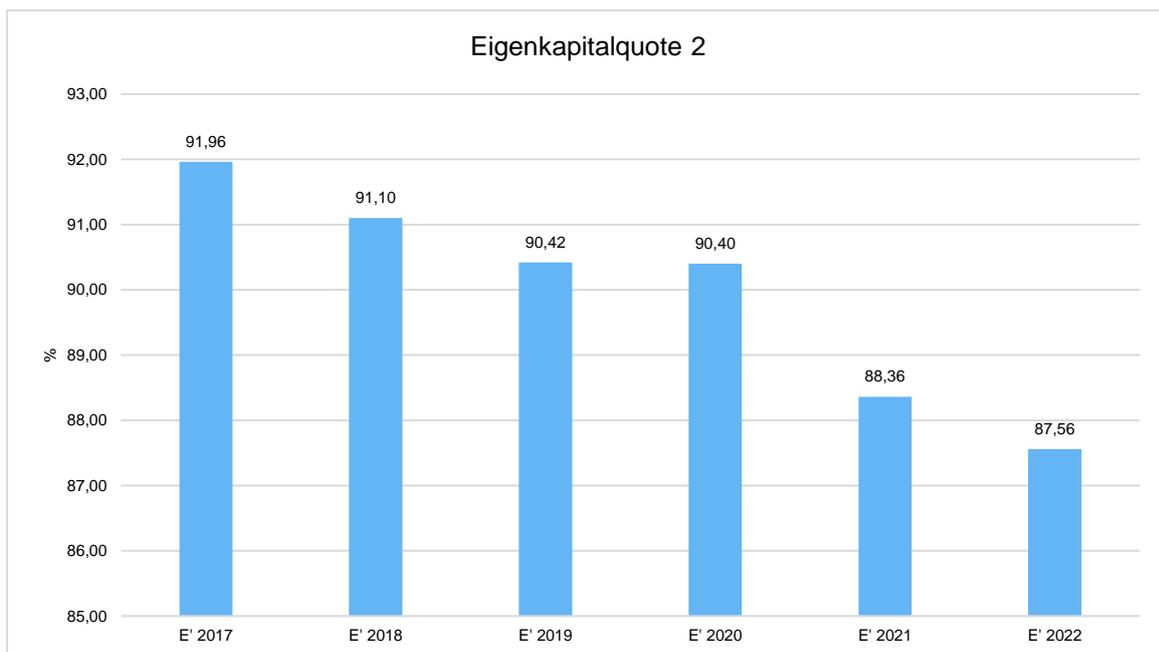
Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

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.

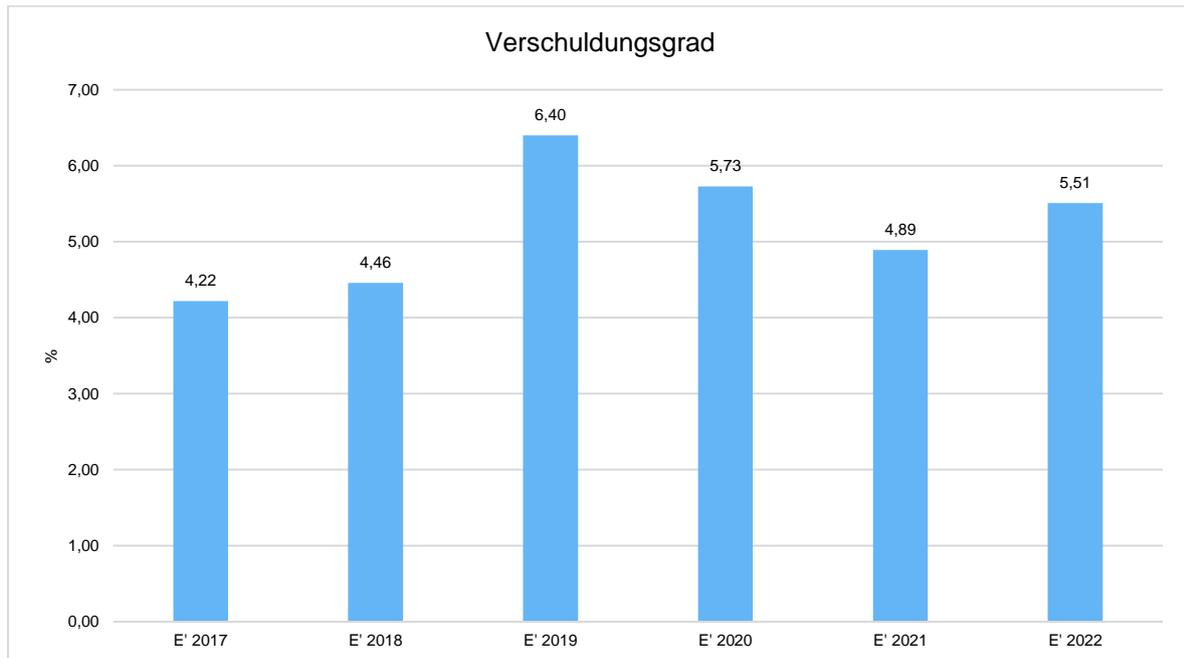


7.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

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.

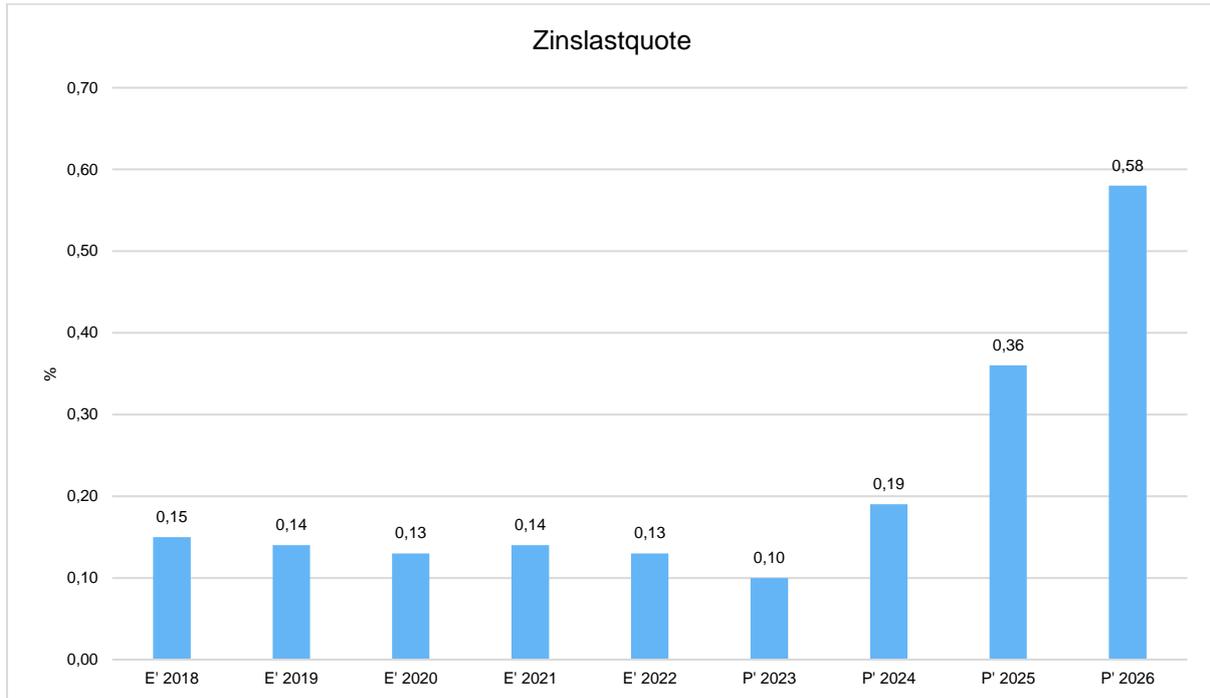
Von der nicht abgerufenen Kreditermächtigung 2018 in Höhe von 4,0 Mio. EUR wurde im Jahr 2019 ein Teilbetrag von 2,65 Mio. EUR als Kredit aufgenommen.

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.

Im Jahr 2022 wurde **kein** Kreditbetrag aufgenommen.

Zinslastquote

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



8 Prognosebericht - Risiken und Chancen

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

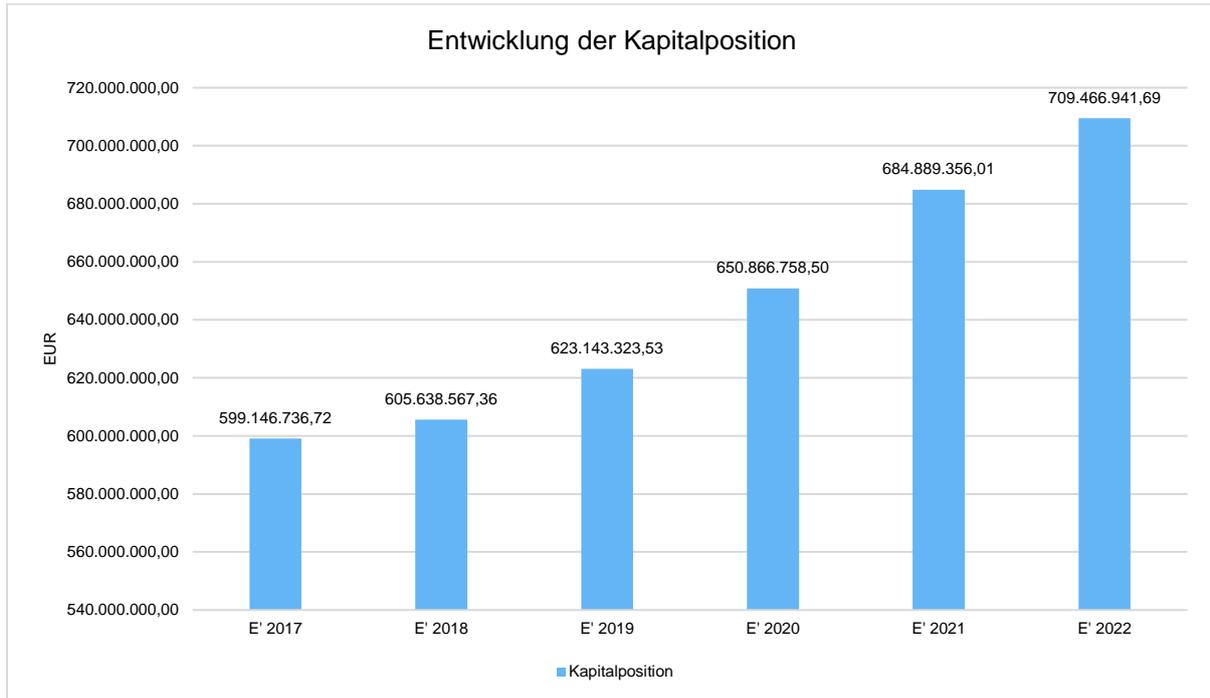
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung

8.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

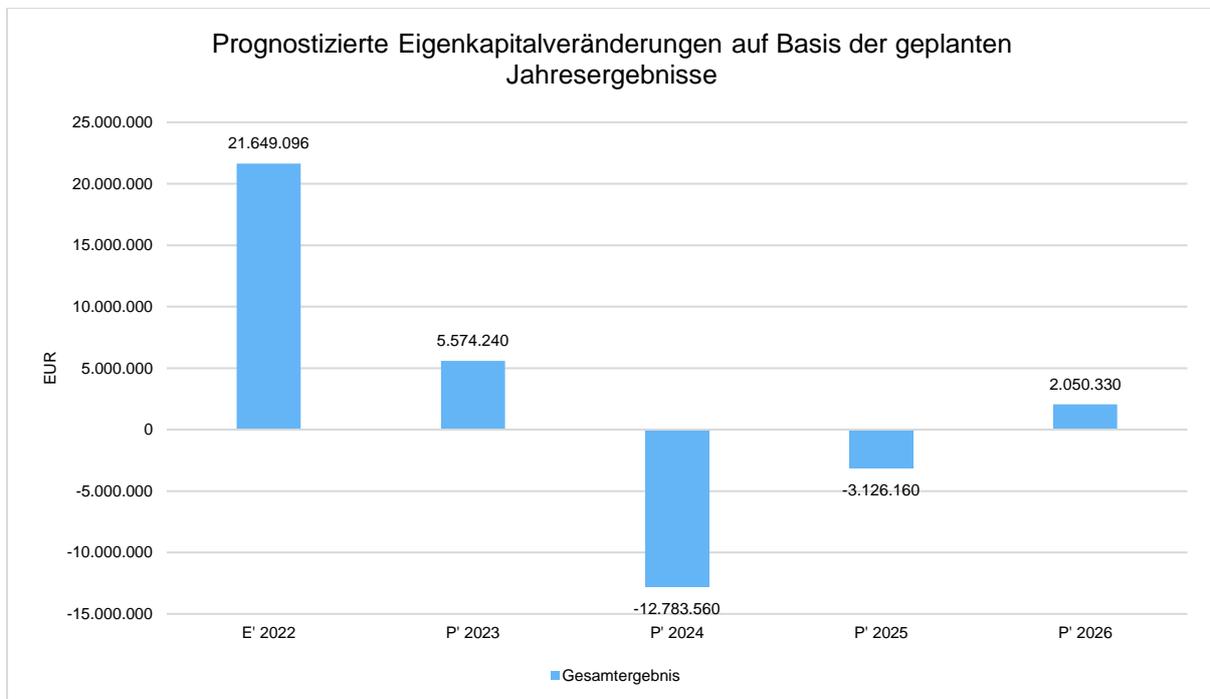
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken die Kapitalposition und Fehlbeträge gehen zu Lasten der Kapitalposition .

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.

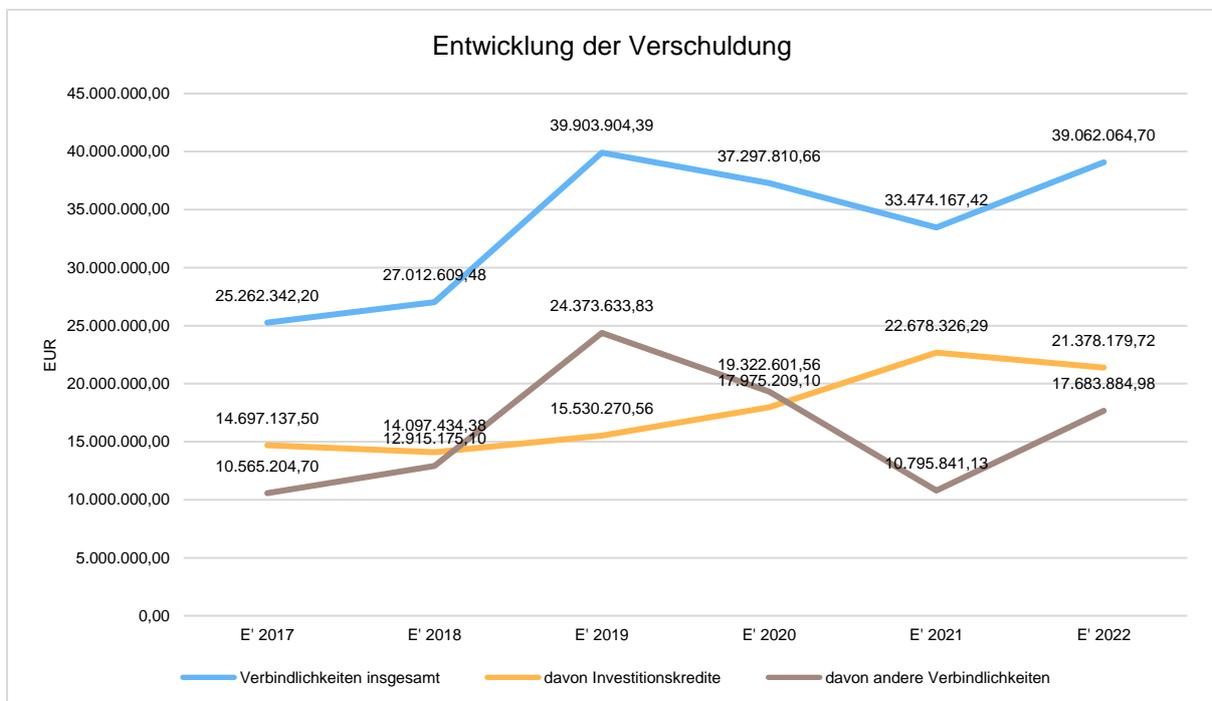


8.2 Entwicklung der Verschuldung

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 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verbindlichkeiten insgesamt | 27.012.609 | 39.903.904 | 37.297.811 | 33.474.167 | 39.062.065 |
| davon Investitionskredite | 14.097.434 | 15.530.271 | 17.975.209 | 22.678.326 | 21.378.180 |
| davon andere Verbindlichkeiten | 12.915.175 | 24.373.634 | 19.322.602 | 10.795.841 | 17.683.885 |

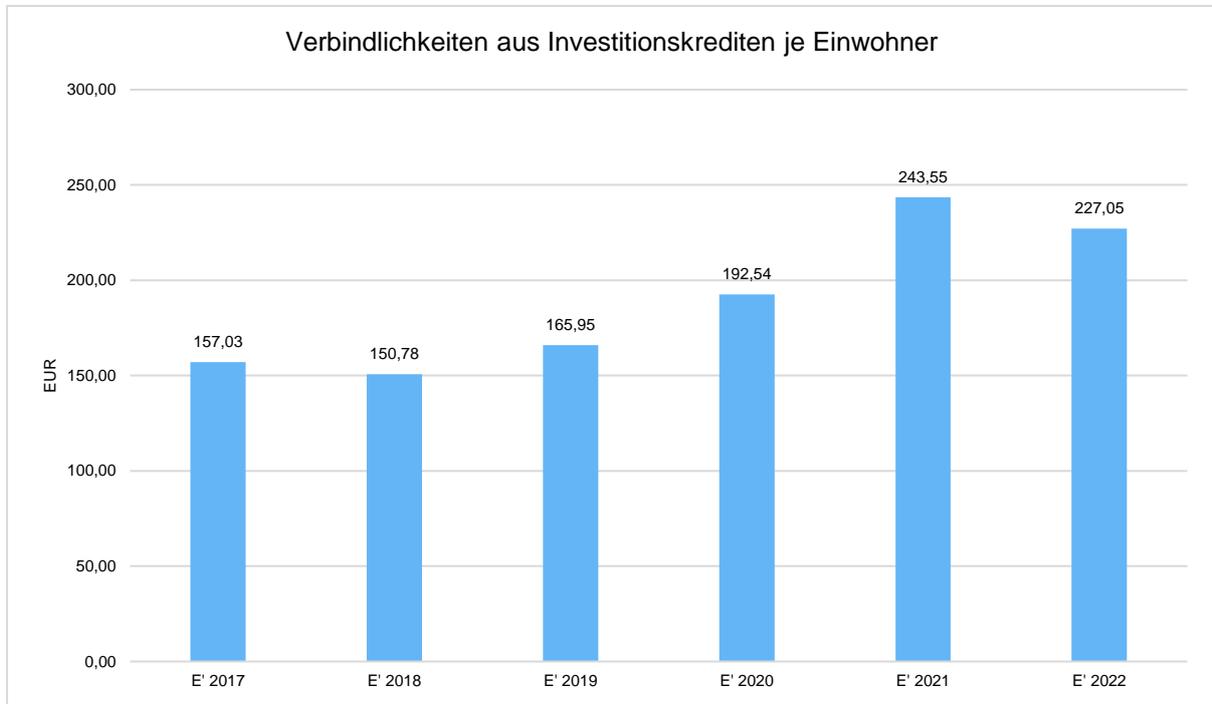


Aufgrund der Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt zur Eröffnungsbilanz wurden 2019 mögliche Kaufpreisanforderungen der ehemaligen Sonderrechnung Hartenecker Höhe in Höhe von 6,5 Mio. EUR von der Bilanzposition Rückstellungen auf sonstige Verbindlichkeiten umgegliedert, dies erklärt zum Teil den Anstieg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

In 2022 ist der Anstieg der anderen Verbindlichkeiten u.a. durch die Umbuchung von Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen auf sonstige Verbindlichkeiten begründet. Die Abwicklung der entsprechenden Grundstücksverträge erfolgt im Jahr 2023.

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 nach jährlicher Auflösung mit Stand 31.12. noch rund 476.000 EUR. Dieses Konstrukt hat noch eine Laufzeit bis 2026, wobei eine Kündigungsoption erstmalig zum 01.01.2024 ausgeübt werden kann. Für den Herbst 2023 wird eine entsprechende Beratungsvorlage für den Gemeinderat vorbereitet.

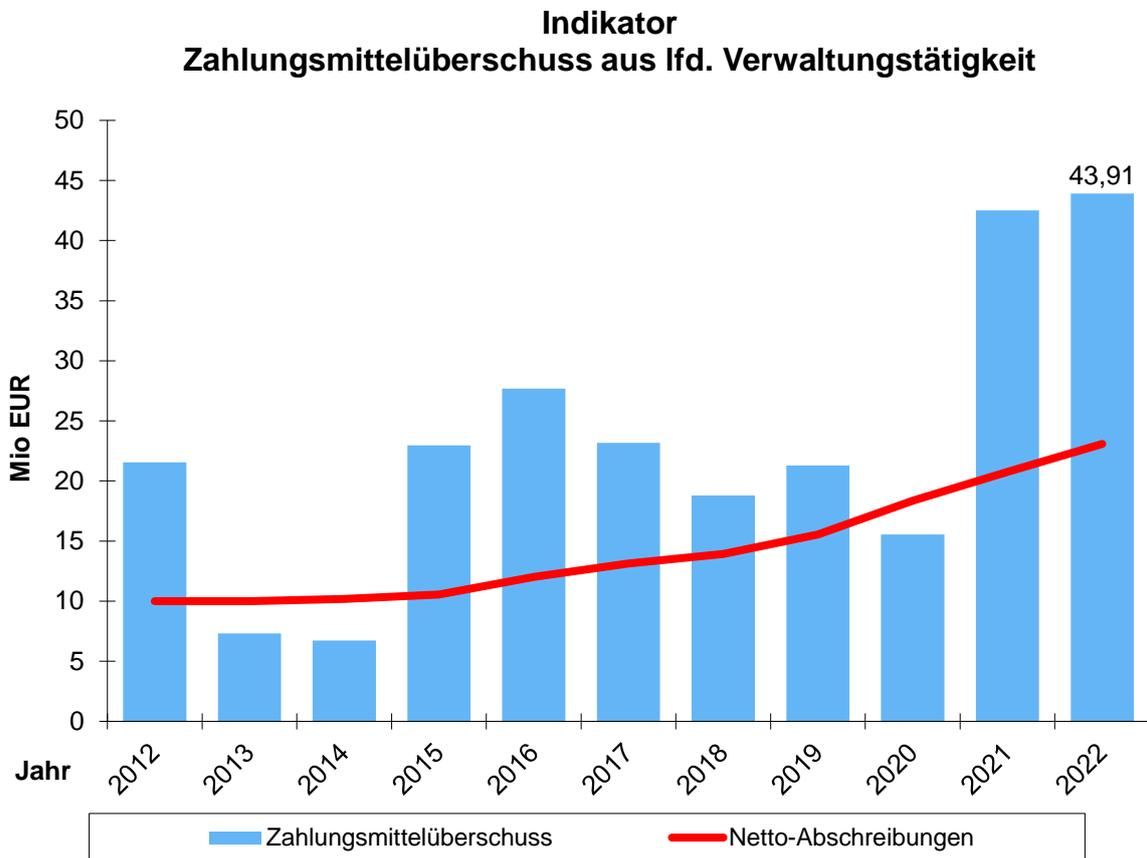
Die finanzwirtschaftliche Entwicklung der US Cross-Border-Lease-Transaktion wird laufend durch Heinrich & Mortinger Global Financial Services überprüft und überwacht.

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 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).

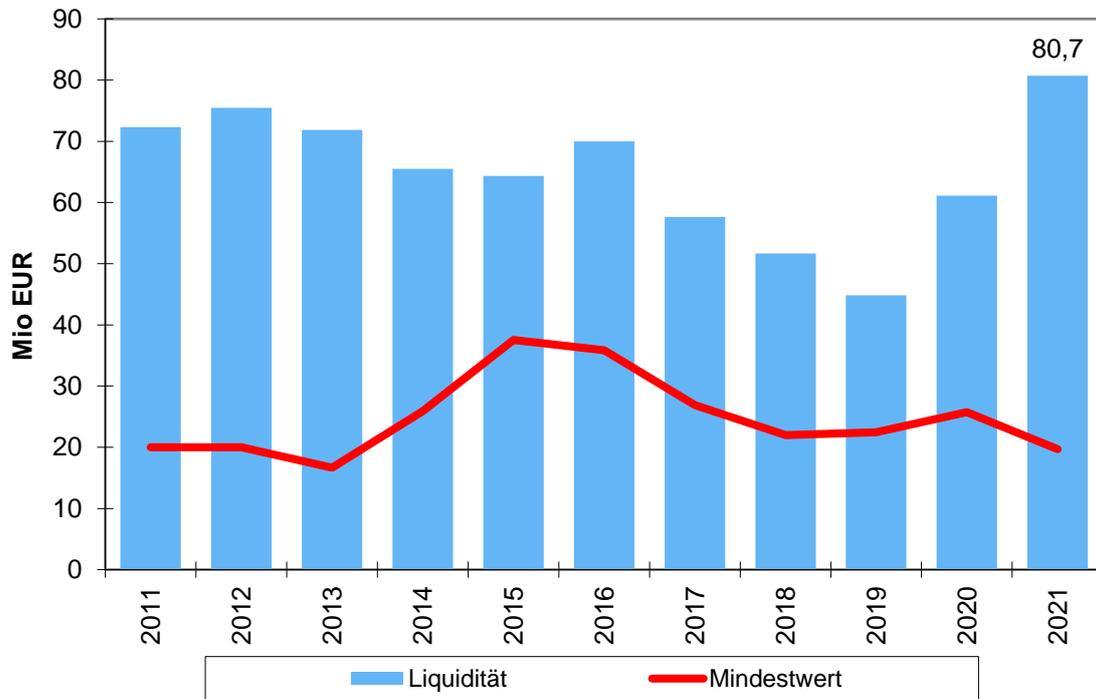


Der Zahlungsmittelüberschuss 2022 lag um 20,8 Mio. Euro über den Nettoabschreibungen.

9.2 Liquidität

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

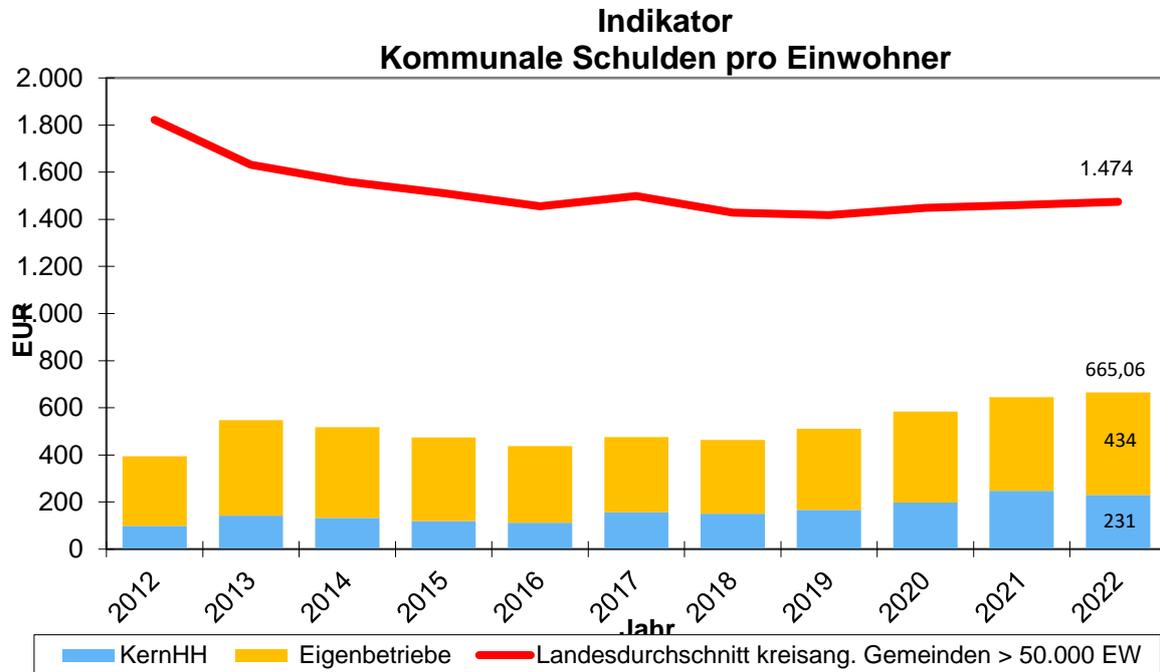
Indikator Liquidität



Die Liquidität auf Jahresende 2022 lag um 61,05 Mio. Euro über der Zielvorgabe.

9.3 Kommunale Schulden pro Einwohner

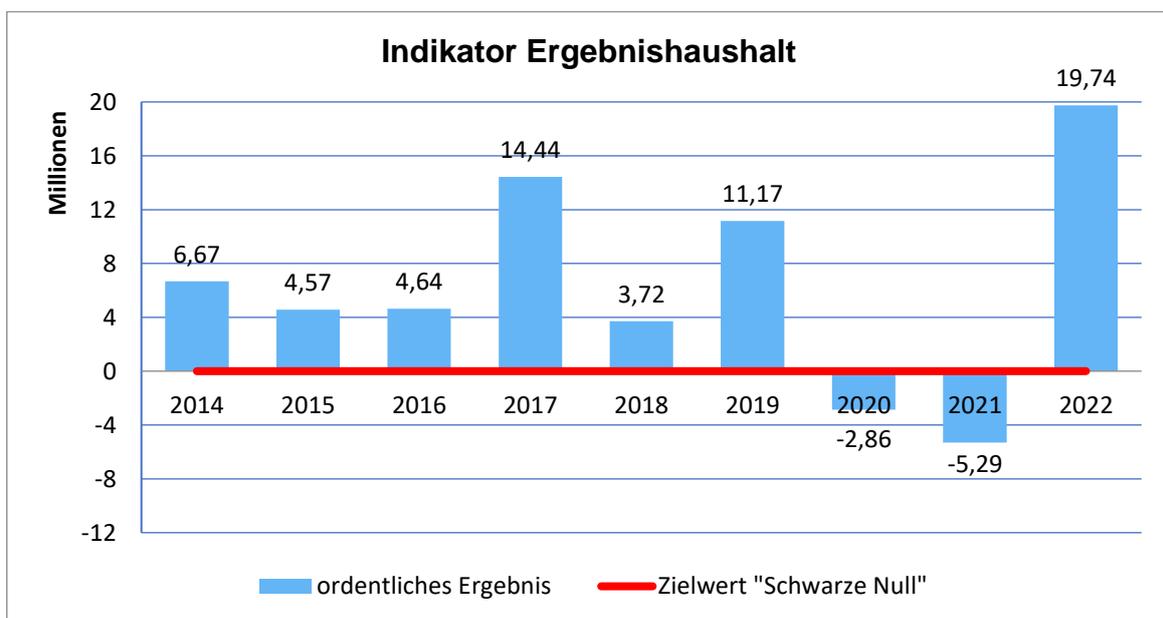
Die Zielvorgabe lautet, dass die kommunalen Schulden je Einwohner unter dem Landesdurchschnitt für kreisangehörige Kommunen mit 50.000 bis 100.000 Einwohner liegen sollen.



Der Schuldenstand pro Einwohner lag 2022 um 808 Euro unter dem Landesdurchschnitt.

9.4 Ergebnishaushalt

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



Der Ergebnishaushalt erwirtschaftete 2022 einen positiven Saldo von 19,7 Mio. Euro.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass im Jahr 2022 wieder alle der vier vorgegebenen Indikatoren positiv erfüllt werden konnten. Die vorgegebenen Ziele konnten – durch Steuererträge, aber auch Konsolidierungsbemühungen und Schwierigkeiten bei Stellenwiederbesetzungen – vollständig erreicht werden. Nach den Untersuchungen im Rahmen der Risikoanalyse durch Rödl & Partner werden die Ergebnisse der nächsten Jahre deutlich negativ ausfallen. Dies ist bedingt durch die enormen Tarifsteigerungen im Bereich Personal und Preissteigerungen beim Sachaufwand. Zudem wird aber auch der Finanzausgleich negativ beeinflusst durch die guten Ergebnisse der Vorjahre, wodurch in den Folgejahren mehr Umlagen zu bezahlen sind und gleichzeitig weniger Zuweisungen erwartet werden.

Die Erarbeitung und Umsetzung eines nachhaltigen Konsolidierungskonzeptes wird in den nächsten Jahren eine sehr wichtige Rolle einnehmen, um das Bildungszentrum West und weitere notwendige Investitionen finanzieren zu können.

Die kommunale Aufgabenerfüllung der Stadt Ludwigsburg war 2022 und ist weiterhin auch 2023 nicht gefährdet und kann jederzeit vollständig erfüllt werden.

Ludwigsburg, den 04.09.2023



Harald Kistler

Stadtkämmerer

Ludwigsburg, den 08.09.2023



Matthias Knecht

Oberbürgermeister

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2022

| Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾ | | Ergebnis des Haushaltsjahres | | vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem | | | Rücklagen aus Überschüssen des | | Basis- kapital | |
|--|--|------------------------------|-----------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------|---|
| | | Sonder- ergebnis | Ordentliches Ergebnis | Vorjahr | zweitvorange- gangenen Jahr | drittvorange- gangenen Jahr | ordentlichen Ergebnisses | Sonder- ergebnisses | | |
| | | EUR ²⁾ | | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | 8 |
| 1 | Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände | 1.909.051,50 | 19.740.044,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.045.679,10 | 29.972.465,65 | 615.933.719,11 | |
| 2 | Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | -19.740.044,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.740.044,53 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | -1.909.051,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.909.051,50 | 0,00 | |
| 8 | Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9 | Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 | Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11 | Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | vorläufige Endbestände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.785.723,63 | 31.881.517,15 | 615.933.719,11 | |
| 14 | Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.928.416,50 | |
| 16 | Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.785.723,63 | 31.881.517,15 | 618.862.135,61 | |

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

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

| Aktivseite | | Geschäftsjahr 2021 EUR | Geschäftsjahr 2022 EUR | Passivseite | | Geschäftsjahr 2021 EUR | Geschäftsjahr 2022 EUR |
|----------------------------|--|------------------------------|------------------------------|---|---|------------------------------|------------------------------|
| 1 Vermögen | | 882.636.029,69 | 922.497.014,11 | 1 Eigenkapital | | -684.889.356,01 | -709.466.941,69 |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>1.937.565,30</i> | <i>1.937.492,15</i> | | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>-1.937.578,30</i> | <i>-1.937.505,15</i> |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 525.857,64 | 375.660,52 | 1.1 | Basiskapital | -615.933.719,11 | -618.862.135,61 |
| 1.2 | Sachvermögen | 675.684.043,23 | 692.621.095,91 | 1.2 | Rücklagen | -68.955.636,90 | -90.604.806,08 |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>281.666,67</i> | <i>291.666,67</i> | | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>1.960.654,32</i> | <i>1.960.581,17</i> |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht | 79.069.297,83 | 82.864.947,79 | 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | -37.045.679,10 | -56.785.723,63 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 259.756.262,16 | 275.949.602,65 | 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | -29.972.465,65 | -31.881.517,15 |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>281.666,67</i> | <i>291.666,67</i> | 1.2.3 | Zweckgebundene Rücklagen | -1.937.492,15 | -1.937.565,30 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 277.362.699,37 | 269.665.724,53 | | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>1.960.654,32</i> | <i>1.960.581,17</i> |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 392.049,46 | 613.806,62 | 2 Sonderposten | | -105.686.130,28 | -110.196.422,28 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 379.761,27 | 379.761,27 | 2.1 | für Investitionszuweisungen | -50.506.565,45 | -56.351.902,89 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.135.370,00 | 7.960.805,26 | 2.2 | für Investitionsbeiträge | -46.601.797,21 | -44.374.558,26 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.651.405,16 | 8.484.019,62 | 2.3 | für Sonstiges | -8.577.767,62 | -9.469.961,13 |
| 1.2.8 | Vorräte | 885.804,16 | 930.478,60 | 3 Rückstellungen | | -51.767.378,24 | -61.511.584,24 |
| 1.2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 43.051.393,82 | 45.771.949,57 | 3.1 | Lohn- und Gehaltsrückstellungen | -614.250,00 | -1.372.425,00 |
| 1.3 | Finanzvermögen | 206.426.128,82 | 229.500.257,68 | 3.6 | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | -40.000,00 | -240.000,00 |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>1.655.898,63</i> | <i>1.645.825,48</i> | 3.7 | Sonstige Rückstellungen | -51.113.128,24 | -59.899.159,24 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 48.623.443,28 | 48.623.443,28 | 4 Verbindlichkeiten | | -33.474.167,42 | -39.062.064,70 |
| 1.3.2 | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverb., Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 1.076.253,07 | 1.076.253,07 | 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | -22.678.326,29 | -21.378.179,72 |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 28.728.892,51 | 28.728.892,51 | 4.3 | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | -396.514,95 | -356.863,46 |
| 1.3.4 | Ausleihungen | 57.089.749,12 | 55.802.631,04 | 4.4 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | -7.094.949,99 | -7.871.270,45 |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>1.464.000,00</i> | <i>1.464.000,00</i> | 4.6 | Sonstige Verbindlichkeiten | -3.304.376,19 | -9.455.751,07 |
| 1.3.5 | Wertpapiere | 14.046.908,20 | 24.060.044,40 | 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten | | -18.856.333,78 | -15.851.037,71 |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>70.000,00</i> | <i>70.000,00</i> | | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>13,00</i> | <i>13,00</i> |
| 1.3.6 | Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleist. | 7.057.976,94 | 12.372.159,59 | | | | |
| 1.3.7 | Privatrechtliche Forderungen | 2.712.270,90 | 6.637.323,71 | | | | |
| 1.3.8 | Liquide Mittel | 47.090.634,80 | 52.199.510,08 | | | | |
| | <i>davon rechtlich unselbständige Stiftungen</i> | <i>121.898,63</i> | <i>111.825,48</i> | | | | |
| 2 Abgrenzungsposten | | 12.037.336,04 | 13.591.036,51 | | | | |
| 2.1 | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 815.505,44 | 954.216,80 | | | | |
| 2.2 | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 11.221.830,60 | 12.636.819,71 | | | | |
| Bilanzsumme | | 894.673.365,73 | 936.088.050,62 | Bilanzsumme | | -894.673.365,73 | -936.088.050,62 |

Nachrichtlich: Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zum 31.12.2021 nach § 42 GemHVO:

130.390.802,86 EUR aus Bürgschaften, 39.400.000 EUR Gewährträgerschaften,
76 141.000 EUR Gewährleistungsverpflichtungen und 4.712.575 EUR Verpflichtungsermächtigungen.



4. Anhang zum Jahresabschluss auf 31.12.2022

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 wider 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 31.12.2022: 123.150.739 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 | +21.078.708,73 EUR |
| <u>Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen</u> | <u>-45.019.624,92 EUR</u> |
| somit ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit | -23.940.916,19 EUR |
| <u>der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts betrug</u> | <u>+43.905.984,86 EUR</u> |
| Finanzierungsmittelüberschuss | +19.965.068,67 EUR |

Die Investitionstätigkeit 2022 wurde zu 100,0% aus dem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes finanziert.

Ohne die Aufnahme eines Investitionskredites stellte sich mit der ordentlichen Tilgung (1.299.863,97 EUR) und durch Rückflüsse bzw. Gewährung von Darlehen der Beteiligungsunternehmen ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 5.799.863,97 EUR dar.

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 2022 nach 2023 sind mit der Vorlage-Nr. 193/23 vom Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg am 21.07.2023 zur Kenntnis genommen worden und den Jahresabschlussunterlagen beigelegt.

Insgesamt wurden:

| | |
|---|----------------|
| im Ergebnishaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von | 3.500.000 EUR |
| und im Finanzaushalt Ermächtigungsüberträge in Höhe von | 22.214.600 EUR |

gebildet und beschlossen bzw. zur Kenntnis genommen.

Die im Haushalt 2022 veranschlagte Kreditermächtigung i.H.v. 17.904.826 EUR wurden 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 31.12.2022 belaufen sich die Bürgschaftsverpflichtungen insgesamt auf rd. 130,39 Mio. EUR und verteilen sich auf folgende Bereiche:

| | |
|---|--------------------|
| Wohnungsbau (einschl. Ausfallhaftung nach § 88 GemO a.F.) | 9.813.519,06 EUR |
| Versorgung und Verkehr | 119.956.111,69 EUR |
| Sport | 28.368,84 EUR |
| Soziales | 592.806,27 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. 26,44 Mio. EUR |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | ca. 5,3 Mio. EUR |
| Jugendmusikschule e.V. | ca. 3,8 Mio. EUR |
| Charlottenkrippe Ludwigsburg | ca. 3,7 Mio. EUR |
| Ludwigsburger Schlossfestspiele e.V. | ca. 160 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 31.12.2022 auf rd. 141.000 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 Stadträtinnen und 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. Seit der konstituierenden Sitzung des neuen Gemeinderats am 10.07.2019 gibt es die zwischenzeitlich durch die Weiterentwicklung der Organisation und neuen Zuordnungen der Fachbereiche zu den Dezernaten zum 01.01.2022 umbenannten Ausschüsse - Wirtschaftsausschuss, Bildungs- und Sozialausschuss, Mobilitäts- und Umweltausschuss sowie Bauausschuss.

Dem Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg gehörten zum Stand 01.01.2022 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. | Clausen, Catharina | 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 23.02.2022 hat der Gemeinderat dem Ausscheiden von Herr Stadtrat Max Girrbach zugestimmt (Vorlage 002/22). In der gleichen Sitzung wurde das Nachrücken von Frau Andrea Molkenthin-Keßler beschlossen (Vorlage 003/22).

In der Sitzung am 27.04.2022 hat der Gemeinderat dem Ausscheiden von Herr Stadtrat Andreas Rothacker zugestimmt (Vorlage 101/22). In der gleichen Sitzung wurde das Nachrücken von Herr Kilian Raasch beschlossen (Vorlage 102/22).

In der Sitzung am 29.06.2022 hat der Gemeinderat dem Ausscheiden von Frau Stadträtin Elga Burkhardt zugestimmt (Vorlage 178/22). In der gleichen Sitzung wurde das Nachrücken von Frau Adelheid Kainz beschlossen (Vorlage 180/22).

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 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.

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 Leitender 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 2022 korrigiert, umgebucht bzw. neu aufgenommen. Außerdem wurde der unter den Passiven Rechnungsabgrenzungsposten nachgewiesene Barwertvorteil für das Cross-Border-Leasing entsprechend der GPA-Beanstandung zur Eröffnungsbilanz korrigiert bzw. entsprechend der Restlaufzeit aufgelöst. Diese Werte wurden gegen das Basiskapital gebucht. Durch diese erforderlichen Korrekturen hat sich das Basiskapital um 2.928.416,50 EUR erhöht.

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

Zum 01.01.2022 wurde der neue Fachbereich 57 – Gesellschaftliche Teilhabe, Soziales und eingerichtet. Die Produktgruppen der früheren Fachbereiche Bürgerschaftliches Engagement (FB17) und Sport und Gesundheit (FB 55) wurden in den neuen FB 57 umgesetzt und erhielten teilweise eine neue Numerik bei Produktgruppen und Kostenstellen.

Zudem wurde der Bereich Städtepartnerschaften zwischen dem Planjahr 2021 und 2022 ebenfalls umgesetzt und findet sich jetzt im Teilhaushalt 05 – im Referat für Stadtentwicklung, Klima und Internationales wieder.

Der Bereich Stadtteilentwicklungsplanung wurde aus dem TH 60 (Fachbereich Bürgerbüro Bauen) ebenfalls in TH 05 (Referat für Stadtentwicklung, Klima und Internationales) umgeschichtet.

Die Bereiche Klima und Energie sowie Kommunale Entwicklungszusammenarbeit sind aus dem TH 01 (Dezer-nate und Stabsstellen) in den TH 05 (Referat für Stadtentwicklung, Klima und Internationales) gewandert.

Der Bereich Geschäftsstelle Wohnen ist aus dem TH 05 (Referat für Stadtentwicklung, Klima und Internationa-les) in TH 23 (Fachbereich Liegenschaften und Wohnen) umgeschichtet worden.

In den aufgeführten Vergleichs-Ergebnissen 2021 sind viele durch die Corona-Pandemie bedingte Aufwendun-gen 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, Kinder-tagesstätten und Schulen war in vielen Bereichen der Verwaltung auch die Aufwandsseite teilweise deutlich re-duziert.

Im Jahr 2022 dagegen sind die Auswirkungen des Angriffskrieges gegen die Ukraine und die daraus resultie-renden Aufwendungen für Geflüchtete aus diesem Gebiet erkennbar. Auch deutliche Preissteigerungen bei den Energiekosten oder aufgrund von Lieferengpässen und Ressourcenknappheit sind im Ergebnis 2022 an einigen Stellen deutlich ersichtlich.

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 Bi-lanzposition 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 ge-mischt 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 Mus-ter 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 (1.909.051,50 EUR) ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen i.H.v. 1.967.995,67 EUR und außerordentlichen Aufwendungen i.H.v. 58.944,17 EUR.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Verkauf von städtischem Grundvermögen über Buchwert (rd. 2,0 Mio. EUR) zusammen.

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Ausbuchungen von Vermögenswerten aus der städtischen Bilanz aufgrund von Verkauf oder Verschrottung (rd. 59 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 2022.

Trotz dieser umfangreichen Regelungen mussten im Rechnungsjahr 2022 Überschreitungen von insgesamt 2.325.390,77EUR 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 Stabsstelle Gleichstellung
- 1123 Stabsstelle Justizariat
- 1210-001 Stabsstelle Zensus
- 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
- 1114-005 Internationales
- 5110-005 Nachhaltige Stadtentwicklung
- 5610-005 Klimaschutz und Energie

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
- 1121 Personalwesen
- 1126-010 Zentrale Dienstleistungen FB 10
- 2521 Stadtarchiv

| | |
|------------------------|--|
| Teilhaushalt 14 | Fachbereich Revision |
| 1113 | Revision |
| Teilhaushalt 15 | Fachbereich IT |
| 1120-015 | Digitalisierung und Informationstechnik (<i>im Plan 2021 noch nicht vorhanden</i>) |
| Teilhaushalt 20 | Fachbereich Finanzen |
| 1112-020 | Steuerungsunterstützung FB 20 |
| 1122 | Finanzverwaltung und Kasse |
| 1132 | Abgabenwesen |
| | Dezernat II |
| Teilhaushalt 33 | Fachbereich Bürgerdienste |
| 1210-033 | Wahlen |
| 1222 | Einwohnerwesen |
| 1223 | Personenstandswesen |
| 3180-033 | Allgemeine Daseinsvorsorge |
| Teilhaushalt 37 | Fachbereich Feuerwehr und Bevölkerungsschutz |
| 1260 | Brandschutz |
| 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 |
| 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 57 Fachbereich Gesellschaftliche Teilhabe, Soziales und Sport

- 1114-057 Bürgerschaftliches Engagement
- 1225 Sozialversicherungsangelegenheiten
- 312005 Eingliederungsleistungen Arbeitsuchende
- 314001 Seniorenbegegnungsstätten
- 314007 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen
- 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 3180-057 Soziale Hilfen und Leistungen
- 318010 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
- 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 4210 Förderung des Sports
- 4240 Lehrschwimmbäder
- 4241 Sportstätten
- 5220-057 Wohnungsbauförderung

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
- 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 / Vermächtnisse
- 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 2021 EUR | Rechnungsjahr 2022 EUR |
| 1 | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn | 29.376.531,66 | 47.089.484,80 |
| 2 | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) | 42.496.095,42 | 43.905.984,86 |
| 3 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) | -26.361.822,14 | -23.940.916,19 |
| 4 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) | 4.696.388,06 | -5.799.863,97 |
| 5 | +/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO) | -3.117.708,20 | -9.056.329,42 |
| 6 | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO) | 47.089.484,80 | 52.198.360,08 |
| 7a | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln und Bausparverträgen zum Jahresende | 12.160.695,75 | 22.173.831,95 |
| 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 |
| 9 | = liquide Eigenmittel zum Jahresende | 61.136.393,00 | 76.258.404,48 |
| 10 | - übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) | 19.689.600,00 | 22.214.600,00 |
| 11 | + nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | 16.451.975,00 | 17.904.826,00 |
| 12 | + übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende | 57.898.768,00 | 71.948.630,48 |
| 14 | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden | 1.937.492,15 | 1.937.565,30 |
| 15 | - für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Rückstellungen) | 23.819.378,24 | 17.754.584,24 |
| 16 | = bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel | 32.141.897,61 | 52.256.480,94 |
| 17 | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | 5.675.163,68 | 5.799.445,63 |

6. Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

| Art der Rückstellung | Stand zum 01.01.2019 EUR | Stand zum 01.01.2020 EUR | Stand zum 01.01.2021 EUR | Stand zum 01.01.2022 EUR | Zugang 2022 EUR | Inanspruchnahme 2022 EUR | Auflösung 2022 EUR | Stand zum 01.01.2023 EUR |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO (Pflichtrückstellungen) | | | | | | | | |
| 1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (Altersteilzeit) | 277.800,00 | 404.800,00 | 462.950,00 | 614.250,00 | 992.650,00 | 0,00 | 234.475,00 | 1.372.425,00 |
| 1.6 Rückstellungen aus drohenden Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen etc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 240.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 240.000,00 |
| 2. Weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO (Wahlrückstellungen) | | | | | | | | |
| 2.2 Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen des Finanzausgleichs | 9.239.000,00 | 9.211.000,00 | 12.813.000,00 | 42.546.000,00 | 17.168.000,00 | 8.889.000,00 | | 50.825.000,00 |
| 2.3 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen des Ergebnishaushalts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225.000,00 | 0,00 | 0,00 | 225.000,00 |
| 2.4 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren/Rück- stellungen Stadt als Steuergläubigerin | 14.484.471,08 | 15.955.745,06 | 14.787.894,47 | 8.567.128,24 | 282.031,00 | 0,00 | 0,00 | 8.849.159,24 |
| 2.5 Rückstellungen für Nachzahlungen aus Restabwicklung Sonderrechnungen | 6.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rückstellungen gesamt | 30.501.271,08 | 25.571.545,06 | 28.063.844,47 | 51.767.378,24 | 18.907.681,00 | 8.889.000,00 | 274.475,00 | 61.511.584,24 |

Anmerkung: Aufgrund der Prüfbemerkung der Gemeindeprüfungsanstalt zur Prüfung der Eröffnungsbilanz dürfen für die Kaufpreisnachforderungen der ehemaligen

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 | 67.018.144,75 | 88.667.240,78 |
| 1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 37.045.679,10 | 56.785.723,63 |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 29.972.465,65 | 31.881.517,15 |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen | 1.937.492,15 | 1.937.565,30 |
| 2a. rechtlich unselbständige Stiftungen | 1.937.492,15 | 1.937.565,30 |
| 2.1 Anna-Neff-Stiftung | 849.900,58 | 851.543,43 |
| 2.2 Mann + Hummel-Stiftung | 783.659,48 | 775.202,42 |
| 2.3 Ruth-Binder-Stiftung | 303.932,09 | 310.819,45 |
| Rücklagen gesamt | 68.955.636,90 | 90.604.806,08 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 3. nachrichtlich weitere Zweckbindungen | 4.813.128,07 | 1.176.014,64 |
| 3.1 Paul-Scholpp-Vermächtnis | 21.223,04 | 21.210,04 |
| 3.3 Fonds Jugend, Bildung, Zukunft | 713.869,19 | 635.041,71 |
| 3.4 Cross-Border-Lease Abwasserbeseitigung | 4.033.092,11 | 476.294,76 |
| 3.5 Vermächtnis Elsas | 44.943,73 | 43.468,13 |



KVBW · Postfach 10 01 61 · 76231 Karlsruhe

318.124

Unser Zeichen, bitte stets angeben.



*M165*H165*A004773*

Stadt Ludwigsburg
Postfach 24 9
71602 Ludwigsburg

Ihre Nachricht:

Auskunft erteilt: Team Pensionsrückstellungen

Telefon: 0721 5985-156

E-Mail: pensionsrueckstellungen@kvbw.de

Datum: 30. Januar 2023

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

Sehr geehrte Damen und Herren,

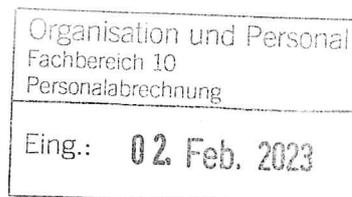
der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet nach § 27 Abs. 4 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder und seinen eigenen Bereich. Den auf das Mitglied entfallenden Anteil weist dieses im Anhang der Jahresrechnung aus (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 der Gemeindehaushaltsverordnung).

Zum Stichtag **31.12.2022** beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW **123.150.739 €**.
Der **voraussichtliche** Anteil zum Stichtag **31.12.2023** beträgt **125.465.562 €**.

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



Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg · Körperschaft des öffentlichen Rechts

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

Zweigstelle
Birkenwaldstraße 145
70191 Stuttgart
Tel. 0711 2583-0

Bankverbindung
Landesbank Baden-Württemberg
BIC: SOLADEST600
IBAN: DE24 605 0101 0001 0008 58

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

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

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2022

| Kennzahl ¹⁾ | Einheit | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 |
|--|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ERTRAGSLAGE | | | | | | | |
| 1. ordentliches Ergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 2.860.343- | 5.293.624- | 19.740.045 | 5.574.240 | 12.783.560- | 3.126.160- |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 30,62- | 56,93- | 211,10 | 59,61 | 136,71- | 33,43- |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 99,08 | 98,43 | 105,67 | 101,53 | 96,59 | 99,17 |
| 1.1. Steuerkraft - netto- | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 124.980.022 | 122.198.422 | 167.271.074 | 175.488.300 | 154.255.300 | 165.133.300 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 1.338,04 | 1.314,13 | 1.788,82 | 1.876,70 | 1.649,63 | 1.765,96 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 40,40 | 36,15 | 48,02 | 48,24 | 41,17 | 43,98 |
| 1.2. Betriebsergebnis - netto- | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 127.840.365 | 127.492.046 | 147.531.029 | 169.914.060 | 167.038.860 | 168.259.460 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 1.368,67 | 1.371,06 | 1.577,72 | 1.817,09 | 1.786,34 | 1.799,39 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 41,32 | 37,71 | 42,36 | 46,71 | 44,58 | 44,81 |
| 2. Sonderergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 4.071.449 | 1.838.648 | 1.909.052 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Gesamtergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 1.211.107 | 3.454.976- | 21.649.096 | 5.574.240 | 12.783.560- | 3.126.160- |
| FINANZLAGE | | | | | | | |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit²⁾ | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 15.546.306 | 42.496.095 | 43.905.985 | 17.900.700 | 7.407.400- | 11.731.200 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 166,44 | 457,01 | 469,54 | 191,43 | 79,22- | 125,46 |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 1.554.804 | 1.296.612 | 1.299.864 | 3.849.000 | 2.078.000 | 2.835.000 |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel | | | | | | | |
| Absoluter Betrag | EUR | 13.991.503 | 41.199.483 | 42.606.121 | 14.051.700 | 9.485.400- | 8.896.200 |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 149,79 | 443,06 | 455,64 | 150,27 | 101,44- | 95,14 |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 5.482.297- | 5.675.164- | 5.799.446- | 7.002.284- | 6.511.007- | 6.801.337- |
| 8. liquide Eigenmittel zum Jahresende³⁾ | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 44.827.502 | 61.136.393 | 76.258.404 | 31.269.878 | 13.620.878 | 13.620.878 |

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2022

| Kennzahl | Einheit | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 |
|--|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| KAPITALLAGE | | | | | | | |
| 9. Eigenkapital | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 650.866.759 | 684.889.356 | 709.466.942 | | | |
| 9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 578.757.167 | 615.933.719 | 618.862.136 | | | |
| 9.2 Eigenkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme | % | 74,53 | 76,55 | 75,79 | | | |
| 9.3. Fremdkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme | % | 25,47 | 23,45 | 24,21 | | | |
| 10. Anlagendeckung | | | | | | | |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen | % | 100,78 | 100,24 | 101,71 | | | |
| 11. Verschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 18.411.376 | 23.074.841 | 21.735.043 | | | |
| Betrag je Einwohner | EUR/EW | 197,11 | 248,14 | 232,44 | | | |
| 11.1. Nettoneuverschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | EUR | 8.609.196 | 4.696.388 | 5.799.864- | 21.124.350 | 16.738.500 | 24.089.350 |

1) Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (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. 2022 | Vermögenszugänge im Haushaltsjahr | Vermögensabgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Abschreibungen im Haushaltsjahr | am 31. 12. 2022 |
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 ** | 6 | 7 | 8 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 525.857,64 | 127.861,70 | 0,00 | -2.971,37 | 42,62 | 275.130,07 | 375.660,52 |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte) | 674.798.239,07 | 44.511.003,46 | 642.084,18 | 2.971,37 | 0,00 | 26.979.512,41 | 691.690.617,31 |
| 2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 79.069.297,83 | 1.674.354,55 | 405.136,88 | 3.070.201,41 | | 543.769,12 | 82.864.947,79 |
| 2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 259.756.262,16 | 949.888,37 | 175.924,28 | 24.333.115,83 | | 8.913.739,43 | 275.949.602,65 |
| 2.3. Infrastrukturvermögen | 277.362.699,37 | 735.218,64 | 4.337,05 | 4.787.499,27 | | 13.215.355,70 | 269.665.724,53 |
| 2.4. Bauten auf fremden Grundstücken | 392.049,46 | | | 259.364,15 | | 37.606,99 | 613.806,62 |
| 2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 379.761,27 | | | | | | 379.761,27 |
| 2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.135.370,00 | 726.095,56 | 40.999,86 | 525.897,57 | | 1.385.558,01 | 7.960.805,26 |
| 2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.651.405,16 | 2.806.860,17 | 15.686,11 | 1.924.923,56 | | 2.883.483,16 | 8.484.019,62 |
| 2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 43.051.393,82 | 37.618.586,17 | | -34.898.030,42 | | | 45.771.949,57 |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel) | 149.565.246,18 | 19.035.225,34 | 10.309.207,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158.291.264,30 |
| 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 | 57.089.749,12 | 4.942.857,53 | 6.229.975,61 | | | | 55.802.631,04 |
| 3.5. Wertpapiere | 14.046.908,20 | 14.092.367,81 | 4.079.231,61 | | | | 24.060.044,40 |
| insgesamt | 824.889.342,89 | 63.674.090,50 | 10.951.291,40 | 0,00 | 42,62 | 27.254.642,48 | 850.357.542,13 |

* "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 01.01.2022 -Euro- | Aufnahme 2022 | | Gesamt- betrag zum 31.12.2022 -Euro- | davon mit einer Restlaufzeit von | | | Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro- |
|---|---|------------------|------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|--|
| | | Aufnahme 2022 | Tilgung 2022 | | bis zu 1 Jahr ** -Euro- | über 1 bis 5 Jahre *** -Euro- | mehr als 5 Jahre **** -Euro- | |
| 1 | 2 | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Geldschulden | 22.678.327 | 0 | 1.300.147 | 21.378.180 | 1.744.729 | 8.341.156 | 11.292.295 | -1.300.147 |
| 1.1 Anleihen | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 22.678.326 | 0 | 1.300.147 | 21.378.180 | 1.744.729 | 8.341.156 | 11.292.295 | -1.300.147 |
| 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 | 20.148.952 | 0 | 1.300.147 | 18.848.806 | 1.744.729 | 5.811.782 | 11.292.295 | -1.300.147 |
| 1.2.6 sonstige Bereiche | 2.529.374 | 0 | 0 | 2.529.374 | 0 | 2.529.374 | 0 | 0 |
| 1.3 Kassenkredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 396.515 | 0 | 39.651 | 356.863 | 39.651 | 158.606 | 158.606 | -39.651 |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt | 23.074.841 | 0 | 1.339.798 | 21.735.042 | 1.784.380 | 8.499.762 | 11.450.901 | -1.339.798 |

| nachrichtlich: | | | | | | | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung | | | | | | | | |
| 2.1 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg (SEL) | 53.693.329 | 2.000.000 | 1.532.498 | 54.160.831 | 4.825.438 | 12.146.478 | 37.188.915 | 467.502 |
| 2.1.1 Anleihen | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 53.693.329 | 2.000.000 | 1.532.498 | 54.160.831 | 4.825.438 | 12.146.478 | 37.188.915 | 467.502 |
| 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 (TELB) | 8.735.798 | 2.500.000 | 804.215 | 10.431.583 | 1.065.671 | 4.702.838 | 4.663.074 | 1.695.785 |
| 2.2.1 Anleihen | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 8.735.798 | 2.500.000 | 804.215 | 10.431.583 | 1.065.671 | 4.702.838 | 4.663.074 | 1.695.785 |
| 2.2.3 Kassenkredite | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung | 62.429.127 | 4.500.000 | 2.336.713 | 64.592.414 | 5.891.109 | 16.849.316 | 41.851.989 | 2.163.287 |
| 3. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | | | | | | | | |
| 3.1 Anleihen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 85.107.453 | 4.500.000 | 3.636.860 | 85.970.594 | 7.635.838 | 25.190.472 | 53.144.284 | 863.140 |
| 3.3 Kassenkredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 396.515 | 0 | 39.651 | 356.863 | 39.651 | 158.606 | 158.606 | -39.651 |
| Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4 | 85.503.969 | 4.500.000 | 3.676.511 | 86.327.458 | 7.675.489 | 25.349.078 | 53.302.890 | 823.489 |
| abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | 25.407.845 | 0 | 1.700.000 | 23.707.845 | 100.000 | 8.480.000 | 18.527.845 | -1.700.000 |
| 3. Konsolidierte Gesamtschulden | 60.096.124 | 4.500.000 | 1.976.511 | 62.619.613 | 7.575.489 | 16.869.078 | 34.775.045 | 2.523.489 |

- * 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 2022

| Teil-HH | Profit-center | Betrag in € | Betreff/Bezug | Genehmigung durch |
|---------|---------------|--------------|---|-----------------------------------|
| 10 | 1114-010 | 35.000,00 | Mehraufwand Festakt 60. Jubiläum Rede Charles de Gaulle | FBL 20 - Verfügung vom 19.07.2022 |
| 13 | 1111 | 88.700,00 | Mehraufwand Corona-Pandemie | OBM - Verfügung 334/22 |
| 13 | 1130 | 28.000,00 | Mehraufwand Sicherer Akademiehof | FBL 20 - Verfügung vom 11.11.2022 |
| 14 | 1113 | 7.419,27 | Mehraufwand Prüfung Zweckverband Pattonville | FBL 20 - Verfügung vom 27.07.2023 |
| 23 | 1133 | 240.000,00 | Mehraufwand Gewährleistungen Grundstücksverkehr | GR - Vorlage 223/23 |
| 33 | 1222 | 137.699,66 | Mehraufwand Aufwendungen für EDV (Komm.One) aus 2021 | GR - Vorlage 223/23 |
| 37 | 1260 | 74.921,50 | Mehraufwand Corona-Pandemie | GR - Vorlage 223/23 |
| 41 | 2610 | 48.080,00 | Mehraufwand Corona-Pandemie | FBL 20 - Verfügung vom 19.01.2023 |
| 41 | 2620 | 50.000,00 | Mehraufwand Sonderförderung Ludwigsburger Schlossfestspiele | GR - Vorlage 415/22 |
| 65 | 1124 | 1.537.570,34 | Mehraufwand Anschlussunterbringung | GR - Vorlage 223/23 |
| 80 | 5710 | 28.000,00 | Mehraufwand Zuschuss NaturVision Filmfestival | GR - Vorlage 364/22 |
| 80 | 5710 | 50.000,00 | Mehraufwand Zuschuss Film- und Medienfestival gGmbH | GR - Vorlage 348/22 |

Summe 2.325.390,77

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen 2022

| Auftragsnummer | Bezeichnung | Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz VE in EUR | beanspruchte VE in EUR | üpl./apl. VE in EUR | Deckung durch Projekt |
|--|---|-----------|--------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|--|
| FB Hochbau und Gebäudewirtschaft | | | | | | | |
| 721100104437 | Fuchshofschule | 78710000 | Hochbaumaßnahmen | 5.770.000 | 582.950 | | |
| 736501102067 | Kita Kurfürstenstraße 2 | 78710000 | Hochbaumaßnahmen | 0 | 6.000 | 6.000 | 736501109027 Modulbauten Kita Flurstraße |
| 742410004037 | Sporthalle Oststadt Fuchshof | 78710000 | Hochbaumaßnahmen | 7.500.000 | 592.500 | | |
| 711240001257 | Obere Marktstraße 3 Aufzug | 78710000 | Hochbaumaßnahmen | 300.000 | 96.500 | | |
| FB Feuerwehr und Bevölkerungsschutz | | | | | | | |
| 712600000006 | Beschaffung Brandschutz | 78312200 | Erwerb Fahrzeuge | 2.085.000 | 288.375 | | |
| FB Tiefbau und Grünflächen | | | | | | | |
| 754106701277 | Ehrenhof | 78720674 | Grünflächen | 60.000 | 90.000 | 30.000 | Grünverbindung Solarthermie Römerhügel |
| 711250002037 754500000007 | Salzlogistik Kammererstraße TDL | 78740674 | Grünflächen | 1.000.000 | 1.350.000 | 350.000 | Bau Park-/Grünflächen |
| 754106702127 | Radweg Waldäcker | 78720672 | Tiefbaumaßnahmen | 1.200.000 | 1.300.000 | 100.000 | RS 08 Friedrich-Ebert-Straße |
| 754106702087 | Erschließung Waldäcker III | 78720672 | Tiefbaumaßnahmen | 300.000 | 250.000 | | |
| 754600000027 | Beschaffung Parkautomaten | 78720672 | Tiefbaumaßnahmen | 51.000 | 49.250 | | |
| 755300000027 | Abt. zur Wiederbel., neue Bestattungsformen | 78720675 | Friedhofsmaßnahmen | 265.000 | 10.000 | | |
| 755100007017 | Pumptrack Eglosheim | 78720674 | Grünflächen | 90.000 | 85.000 | | |
| 742410004037 | Neubau Sporthalle Oststadt Fuchshof | 78710500 | Außenanlagen | 200.000 | 12.000 | | |
| FB Technische Dienste Ludwigsburg | | | | | | | |
| keine | | | | | | | |



14. Ergebnis- und Finanzrechnung
Gesamthaushalt und Teilhaushalte

Haushaltsrechnung 2022

Gesamtergebnisrechnung

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortges. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|-------------------|
| | | Vorjahr | Ansatz | 2022 | Ergebnis / | Festleg. i. | übertrag aus | Mittel | übertrag. |
| | | 2021 | 2022 | 2022 | Ansatz | Festleg. i. | 2021 | abzgl. | nach |
| | | EUR | EUR | EUR | (Sp. 3-2) | HH-Vollzug | EUR | Ergebnis | 2023 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 202.552.070 | 190.572.000 | 215.792.448 | 25.220.448 | 1.990.192 | 0 | -23.230.256 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 69.202.513 | 93.272.800 | 91.686.666 | -1.586.134 | 178.050 | 0 | 1.764.184 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 4.380.232 | 6.750.800 | 4.824.540 | -1.926.260 | 0 | 0 | 1.926.260 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 21.065.343 | 27.760.300 | 26.719.572 | -1.040.728 | 262.400 | 0 | 1.303.128 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.691.911 | 5.388.500 | 6.949.811 | 1.561.311 | 10.400 | 0 | -1.550.911 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.680.925 | 5.517.000 | 6.430.293 | 913.293 | 107.885 | 0 | -805.408 | 0 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 2.081.290 | 1.966.960 | 2.467.213 | 500.253 | 80.000 | 0 | -420.253 | 0 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 2.788.535 | 4.076.880 | 3.238.314 | -838.566 | 0 | 0 | 838.566 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20.310.505 | 10.369.420 | 9.954.110 | -415.310 | 554 | 0 | 415.864 | 0 |
| 11 | = Ordentliche Erträge | 332.753.326 | 345.674.660 | 368.062.969 | 22.388.309 | 2.629.480 | 0 | -19.758.828 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -93.750.319 | -103.802.500 | -100.138.536 | 3.663.964 | 0 | 0 | -3.663.964 | -3.500.000 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | -476.000 | -375.000 | -436.851 | -61.851 | 0 | 0 | 61.851 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -47.654.984 | -56.760.234 | -55.839.209 | 921.025 | -2.544.945 | 0 | -3.465.970 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -26.702.967 | -28.428.300 | -28.891.771 | -463.471 | 0 | 0 | 463.471 | 0 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -457.623 | -448.000 | -460.093 | -12.093 | 0 | 0 | 12.093 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -159.812.311 | -145.501.360 | -152.127.978 | -6.626.618 | -4.685 | 0 | 6.621.933 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.192.746 | -11.020.372 | -10.428.487 | 591.885 | -37.355 | 0 | -629.240 | 0 |
| 19 | = Ordentliche Aufwendungen | -338.046.950 | -346.335.766 | -348.322.924 | -1.987.158 | -2.586.985 | 0 | -599.827 | -3.500.000 |
| 20 | = Ordentliches Ergebnis | -5.293.624 | -661.106 | 19.740.045 | 20.401.151 | 42.495 | 0 | -20.358.655 | -3.500.000 |
| 21 | + Außerordentliche Erträge | 2.120.347 | 0 | 1.967.996 | 1.967.996 | 0 | 0 | -1.967.996 | 0 |
| 22 | - Außerordentliche Aufwendungen | -281.699 | 0 | -58.944 | -58.944 | 0 | 0 | 58.944 | 0 |
| 23 | = Sonderergebnis | 1.838.648 | 0 | 1.909.052 | 1.909.052 | 0 | 0 | -1.909.052 | 0 |
| 24 | = Gesamtergebnis | -3.454.976 | -661.106 | 21.649.096 | 22.310.202 | 42.495 | 0 | -22.267.707 | -3.500.000 |
| 26 | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | -19.740.045 | -19.740.045 | 0 | 0 | 19.740.045 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----|---|---------------------|--------------------|-------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 28 | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 5.293.624 | 661.106 | 0 | -661.106 | 0 | 0 | 661.106 | 0 |
| 30 | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | -1.838.648 | 0 | -1.909.052 | -1.909.052 | 0 | 0 | 1.909.052 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

TH_01.2022

Dezernate I, II, III, IV

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 589.246 | 42.500 | 89.105 | 46.605 | 17.350 | 0 | -29.256 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 400 | 1.920 | 1.520 | 0 | 0 | -1.520 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 27.769 | 100 | 6.000 | 5.900 | 0 | 0 | -5.900 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 169.361 | 421.300 | 589.171 | 167.871 | 0 | 0 | -167.871 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 100 | 0 | -100 | 0 | 0 | 100 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 786.377 | 464.400 | 686.196 | 221.796 | 17.350 | 0 | -204.446 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -3.225.619 | -2.811.635 | -2.888.124 | -76.489 | 0 | 0 | 76.489 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -890.909 | -538.210 | -499.886 | 38.324 | -7.350 | 0 | -45.674 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -54.477 | -21.300 | -21.359 | -59 | 0 | 0 | 59 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -525.073 | -573.600 | -649.326 | -75.726 | -88.000 | 0 | -12.274 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -534.876 | -759.432 | -710.495 | 48.937 | 0 | 0 | -48.937 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -5.230.954 | -4.704.177 | -4.769.190 | -65.013 | -95.350 | 0 | -30.337 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -4.444.577 | -4.239.777 | -4.082.994 | 156.783 | -78.000 | 0 | -234.783 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 3.550.549 | 3.207.291 | 3.128.956 | -78.336 | 0 | 0 | 78.336 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -532.231 | -567.166 | -558.362 | 8.804 | 0 | 0 | -8.804 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 3.018.318 | 2.640.126 | 2.570.594 | -69.532 | 0 | 0 | 69.532 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -1.426.259 | -1.599.651 | -1.512.400 | 87.251 | -78.000 | 0 | -165.251 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

TH_05.2022

Ref. Stadtentwicklung, Klima, Internat.

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 43.505 | 1.254.850 | 1.100.018 | -154.832 | 0 | 0 | 154.832 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 207.000 | 0 | -207.000 | 0 | 0 | 207.000 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 135 | 0 | 185 | 185 | 0 | 0 | -185 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 2.230 | 2.230 | 0 | 0 | -2.230 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 48.404 | 0 | 8.186 | 8.186 | 0 | 0 | -8.186 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 92.044 | 1.461.850 | 1.110.618 | -351.232 | 0 | 0 | 351.232 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -518.890 | -2.088.110 | -2.006.604 | 81.506 | 81.506 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -189.810 | -1.491.794 | -1.157.037 | 334.757 | 0 | 0 | -334.757 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -6.821 | -456.600 | -237.252 | 219.348 | 0 | 0 | -219.348 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | 0 | -622.000 | -174.840 | 447.160 | 0 | 0 | -447.160 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -47.438 | -67.370 | -81.858 | -14.488 | 0 | 0 | 14.488 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -762.959 | -4.725.874 | -3.657.591 | 1.068.282 | 81.506 | 0 | -986.777 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -670.914 | -3.264.024 | -2.546.973 | 717.050 | 81.506 | 0 | -635.545 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 312.280 | 1.601.926 | 1.720.370 | 118.443 | 0 | 0 | -118.443 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -317.762 | -823.866 | -854.991 | -31.126 | 0 | 0 | 31.126 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -5.482 | 778.060 | 865.378 | 87.318 | 0 | 0 | -87.318 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -676.396 | -2.485.963 | -1.681.595 | 804.368 | 81.506 | 0 | -722.863 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_08.2022

Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 240 | 0 | 479 | 479 | 0 | 0 | -479 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24.256 | 23.600 | 30.276 | 6.676 | 0 | 0 | -6.676 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.500 | 0 | -1.500 | 0 | 0 | 1.500 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 24.496 | 25.100 | 30.755 | 5.655 | 0 | 0 | -5.655 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -1.012.622 | -1.052.790 | -1.080.950 | -28.160 | 0 | 0 | 28.160 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -287.846 | -183.800 | -228.016 | -44.216 | -106.000 | 0 | -61.784 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -7.885 | -5.100 | -6.386 | -1.286 | 0 | 0 | 1.286 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -391.990 | -406.600 | -372.678 | 33.922 | 0 | 0 | -33.922 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -1.700.343 | -1.648.290 | -1.688.030 | -39.740 | -106.000 | 0 | -66.260 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -1.675.847 | -1.623.190 | -1.657.275 | -34.085 | -106.000 | 0 | -71.915 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 1.881.971 | 1.855.743 | 1.885.555 | 29.813 | 0 | 0 | -29.813 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -206.124 | -232.553 | -228.280 | 4.273 | 0 | 0 | -4.273 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 1.675.847 | 1.623.190 | 1.657.275 | 34.085 | 0 | 0 | -34.085 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | -106.000 | 0 | -106.000 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_10.2022

Fachbereich Organisation und Personal

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 49.756 | 27.900 | 103.736 | 75.836 | 72.000 | 0 | -3.836 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.805 | 2.500 | 3.157 | 657 | 0 | 0 | -657 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 209.056 | 297.700 | 299.825 | 2.125 | 0 | 0 | -2.125 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 314.211 | 739.200 | 268.475 | -470.725 | 0 | 0 | 470.725 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 575.828 | 1.067.300 | 675.193 | -392.107 | 72.000 | 0 | 464.107 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -10.701.845 | -10.918.325 | -11.002.754 | -84.429 | 0 | 0 | 84.429 | 0 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | -476.000 | -375.000 | -436.851 | -61.851 | 0 | 0 | 61.851 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.049.103 | -1.968.500 | -1.773.694 | 194.806 | -124.000 | 0 | -318.806 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -102.214 | -91.700 | -95.070 | -3.370 | 0 | 0 | 3.370 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -374.001 | -423.150 | -247.496 | 175.654 | 18.000 | 0 | -157.654 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -12.705.664 | -13.779.175 | -13.558.365 | 220.810 | -106.000 | 0 | -326.810 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -12.129.836 | -12.711.875 | -12.883.172 | -171.297 | -34.000 | 0 | 137.297 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 12.211.530 | 13.157.851 | 13.299.336 | 141.485 | 0 | 0 | -141.485 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -1.402.854 | -1.653.288 | -1.555.336 | 97.952 | 0 | 0 | -97.952 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 10.808.676 | 11.504.563 | 11.744.001 | 239.438 | 0 | 0 | -239.438 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -1.321.161 | -1.207.311 | -1.139.171 | 68.140 | -34.000 | 0 | -102.140 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_14.2022

Fachbereich Revision

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-----------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 78.753 | 77.700 | 91.288 | 13.588 | 7.900 | 0 | -5.688 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 78.753 | 77.700 | 91.288 | 13.588 | 7.900 | 0 | -5.688 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -806.840 | -860.579 | -851.991 | 8.587 | 0 | 0 | -8.587 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -27.223 | -27.100 | -56.711 | -29.611 | -15.319 | 0 | 14.291 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -5.317 | -4.700 | -5.045 | -345 | 0 | 0 | 345 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -8.691 | -7.000 | -6.638 | 362 | 0 | 0 | -362 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -848.070 | -899.379 | -920.386 | -21.007 | -15.319 | 0 | 5.688 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -769.318 | -821.679 | -829.098 | -7.419 | -7.419 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 903.583 | 972.570 | 972.756 | 186 | 0 | 0 | -186 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -134.265 | -150.891 | -143.658 | 7.233 | 0 | 0 | -7.233 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 769.318 | 821.679 | 829.098 | 7.419 | 0 | 0 | -7.419 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | -7.419 | 0 | -7.419 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_15.2022

Fachbereich Digitale Transformation & IT

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 160 | 200 | 160 | -40 | 0 | 0 | 40 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 1.356 | 1.356 | 0 | 0 | -1.356 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 221.895 | 228.300 | 237.569 | 9.269 | 0 | 0 | -9.269 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 222.055 | 228.500 | 239.086 | 10.586 | 0 | 0 | -10.586 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -1.446.806 | -1.926.862 | -1.893.344 | 33.517 | 33.517 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.939.329 | -2.232.600 | -1.486.836 | 745.764 | 0 | 0 | -745.764 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -353.261 | -337.000 | -456.951 | -119.951 | 0 | 0 | 119.951 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -141.780 | -279.300 | -6.228 | 273.072 | 0 | 0 | -273.072 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -187.604 | -1.160.950 | -1.099.725 | 61.225 | 0 | 0 | -61.225 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -4.068.780 | -5.936.712 | -4.943.085 | 993.627 | 33.517 | 0 | -960.110 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -3.846.726 | -5.708.212 | -4.703.999 | 1.004.212 | 33.517 | 0 | -970.695 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 3.958.279 | 5.870.415 | 4.872.024 | -998.391 | 0 | 0 | 998.391 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -111.554 | -162.204 | -168.025 | -5.821 | 0 | 0 | 5.821 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 3.846.726 | 5.708.212 | 4.703.999 | -1.004.212 | 0 | 0 | 1.004.212 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 33.517 | 0 | 33.517 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022
TH_20.2022

Dezernat I
Fachbereich Finanzen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 875 | 400 | 885 | 485 | 0 | 0 | -485 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 102.828 | 89.400 | 86.833 | -2.567 | 0 | 0 | 2.567 | 0 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 446.113 | 400.000 | 538.603 | 138.603 | 80.000 | 0 | -58.603 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 403.603 | 506.600 | 512.491 | 5.891 | 0 | 0 | -5.891 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 953.419 | 996.400 | 1.138.813 | 142.413 | 80.000 | 0 | -62.413 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -2.857.801 | -3.130.564 | -3.106.875 | 23.689 | 13.042 | 0 | -10.647 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -312.837 | -505.300 | -668.357 | -163.057 | -80.000 | 0 | 83.057 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -192.251 | -74.100 | -560.516 | -486.416 | -483.251 | 0 | 3.165 | 0 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -37.136 | -31.500 | -36.891 | -5.391 | 0 | 0 | 5.391 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -33.626 | -35.000 | -33.476 | 1.524 | 0 | 0 | -1.524 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -235.395 | -156.510 | -139.481 | 17.029 | 0 | 0 | -17.029 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -3.669.046 | -3.932.974 | -4.545.596 | -612.622 | -550.209 | 0 | 62.413 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -2.715.627 | -2.936.574 | -3.406.783 | -470.209 | -470.209 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 2.750.121 | 2.950.996 | 3.306.197 | 355.201 | 0 | 0 | -355.201 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -558.940 | -628.930 | -597.386 | 31.544 | 0 | 0 | -31.544 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 2.191.181 | 2.322.067 | 2.708.811 | 386.744 | 0 | 0 | -386.744 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -524.447 | -614.507 | -697.972 | -83.465 | -470.209 | 0 | -386.744 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_23.2022

Fachbereich Liegenschaften und Wohnen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 10.100 | 25.000 | 27.659 | 2.659 | 0 | 0 | -2.659 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 11.800 | 10.000 | 10.840 | 840 | 0 | 0 | -840 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.074.832 | 1.021.000 | 1.070.237 | 49.237 | 0 | 0 | -49.237 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.378 | 20.600 | 8.802 | -11.798 | 0 | 0 | 11.798 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0 | 19.239 | 19.239 | 0 | 0 | -19.239 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.113.110 | 1.076.600 | 1.136.777 | 60.177 | 0 | 0 | -60.177 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -829.395 | -997.482 | -976.819 | 20.662 | 20.662 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -178.894 | -381.900 | -299.539 | 82.361 | 0 | 0 | -82.361 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -18.692 | -12.200 | -18.209 | -6.009 | 0 | 0 | 6.009 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -81.319 | -34.780 | -269.907 | -235.127 | -240.000 | 0 | -4.873 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -1.108.300 | -1.426.362 | -1.564.474 | -138.113 | -219.338 | 0 | -81.225 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 4.810 | -349.762 | -427.698 | -77.936 | -219.338 | 0 | -141.402 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 34.980 | 37.905 | 36.552 | -1.354 | 0 | 0 | 1.354 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -356.939 | -518.957 | -458.927 | 60.029 | 0 | 0 | -60.029 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -321.959 | -481.051 | -422.376 | 58.676 | 0 | 0 | -58.676 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -317.150 | -830.813 | -850.073 | -19.260 | -219.338 | 0 | -200.077 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_41.2022

Fachbereich Kunst und Kultur

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 432.849 | 97.000 | 239.145 | 142.145 | 0 | 0 | -142.145 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 51.127 | 50.200 | 50.225 | 25 | 0 | 0 | -25 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 665.187 | 1.597.500 | 1.615.119 | 17.619 | 109.400 | 0 | 91.781 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 72.050 | 105.000 | 106.131 | 1.131 | 10.400 | 0 | 9.269 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 312.288 | 68.000 | 217.626 | 149.626 | 42.985 | 0 | -106.641 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 300 | 0 | 1.798 | 1.798 | 0 | 0 | -1.798 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.533.800 | 1.917.700 | 2.230.045 | 312.345 | 162.785 | 0 | -149.560 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -1.692.632 | -1.876.000 | -1.860.163 | 15.837 | 9.757 | 0 | -6.080 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.454.589 | -2.423.560 | -2.698.144 | -274.584 | -139.880 | 0 | 134.704 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -166.628 | -164.000 | -168.989 | -4.989 | 0 | 0 | 4.989 | 0 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.868 | -2.500 | -2.930 | -430 | 0 | 0 | 430 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -2.538.850 | -2.690.830 | -2.748.720 | -57.890 | -92.985 | 0 | -35.095 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -78.185 | -100.200 | -150.813 | -50.613 | 0 | 0 | 50.613 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -5.932.753 | -7.257.090 | -7.629.758 | -372.668 | -223.108 | 0 | 149.560 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -4.398.953 | -5.339.390 | -5.399.713 | -60.323 | -60.323 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 371.901 | 373.463 | 376.364 | 2.900 | 0 | 0 | -2.900 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -2.694.640 | -3.135.786 | -3.129.852 | 5.934 | 0 | 0 | -5.934 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -2.322.739 | -2.762.323 | -2.753.489 | 8.834 | 0 | 0 | -8.834 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -6.721.692 | -8.101.713 | -8.153.202 | -51.489 | -60.323 | 0 | -8.834 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_32.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 0 | 540 | 540 | 0 | 0 | -540 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.062.281 | 1.655.500 | 1.919.031 | 263.531 | 0 | 0 | -263.531 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.951 | 0 | 2.928 | 2.928 | 0 | 0 | -2.928 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.397 | 5.300 | 58.792 | 53.492 | 0 | 0 | -53.492 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.982.946 | 3.790.000 | 4.510.989 | 720.989 | 0 | 0 | -720.989 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 4.082.575 | 5.450.800 | 6.492.281 | 1.041.481 | 0 | 0 | -1.041.481 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -4.445.954 | -5.774.767 | -4.861.024 | 913.743 | 913.743 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -499.356 | -681.170 | -711.245 | -30.075 | 0 | 0 | 30.075 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -257.859 | -189.600 | -268.220 | -78.620 | 0 | 0 | 78.620 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -150.984 | -244.200 | -202.313 | 41.887 | 0 | 0 | -41.887 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -251.694 | -302.500 | -271.139 | 31.361 | 0 | 0 | -31.361 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -5.605.846 | -7.192.237 | -6.313.941 | 878.296 | 913.743 | 0 | 35.447 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -1.523.271 | -1.741.437 | 178.340 | 1.919.777 | 913.743 | 0 | -1.006.034 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 750.357 | 883.510 | 793.951 | -89.559 | 0 | 0 | 89.559 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -2.751.430 | -3.177.346 | -3.419.520 | -242.175 | 0 | 0 | 242.175 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -2.001.073 | -2.293.835 | -2.625.569 | -331.734 | 0 | 0 | 331.734 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -3.524.344 | -4.035.273 | -2.447.229 | 1.588.044 | 913.743 | 0 | -674.300 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_33.2022

Fachbereich Bürgerdienste

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.325.760 | 1.548.000 | 1.830.631 | 282.631 | 153.000 | 0 | -129.631 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.208 | 98.000 | 10.192 | -87.808 | 0 | 0 | 87.808 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 212.025 | 1.500 | 52.750 | 51.250 | 42.000 | 0 | -9.250 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.538.993 | 1.647.500 | 1.893.572 | 246.072 | 195.000 | 0 | -51.072 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -2.542.179 | -2.905.413 | -3.056.196 | -150.783 | -150.783 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -395.534 | -441.800 | -568.844 | -127.044 | -179.904 | 0 | -52.860 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -52.167 | -34.500 | -39.967 | -5.467 | 0 | 0 | 5.467 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.055.614 | -681.480 | -929.946 | -248.466 | -150.000 | 0 | 98.466 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -4.045.493 | -4.063.193 | -4.594.952 | -531.760 | -480.687 | 0 | 51.072 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -2.506.501 | -2.415.693 | -2.701.380 | -285.687 | -285.687 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 88.565 | 98.155 | 94.871 | -3.284 | 0 | 0 | 3.284 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -1.259.902 | -1.468.358 | -1.454.207 | 14.151 | 0 | 0 | -14.151 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -1.171.337 | -1.370.203 | -1.359.336 | 10.867 | 0 | 0 | -10.867 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -3.677.837 | -3.785.896 | -4.060.716 | -274.820 | -285.687 | 0 | -10.867 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_37.2022

Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 696.788 | 33.500 | 388.650 | 355.150 | 0 | 0 | -355.150 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 99.809 | 90.300 | 111.252 | 20.952 | 0 | 0 | -20.952 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 504.170 | 663.500 | 577.008 | -86.492 | 0 | 0 | 86.492 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.980 | 13.500 | 6.368 | -7.132 | 0 | 0 | 7.132 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 358.828 | 363.000 | 341.294 | -21.706 | 0 | 0 | 21.706 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.997 | 1.000 | 2.976 | 1.976 | 0 | 0 | -1.976 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.676.572 | 1.164.800 | 1.427.549 | 262.749 | 0 | 0 | -262.749 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -3.229.836 | -3.782.989 | -3.489.521 | 293.469 | 0 | 0 | -293.469 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.254.628 | -597.800 | -1.326.681 | -728.881 | -74.922 | 0 | 653.959 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -402.414 | -294.000 | -284.555 | 9.445 | 0 | 0 | -9.445 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -15.000 | -20.500 | -20.000 | 500 | 0 | 0 | -500 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -436.511 | -566.550 | -478.752 | 87.798 | 0 | 0 | -87.798 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -6.338.389 | -5.261.839 | -5.599.510 | -337.670 | -74.922 | 0 | 262.749 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -4.661.817 | -4.097.039 | -4.171.961 | -74.922 | -74.922 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0 | 3.294 | 2.767 | -528 | 0 | 0 | 528 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -1.632.805 | -1.940.573 | -1.957.495 | -16.923 | 0 | 0 | 16.923 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -1.632.805 | -1.937.278 | -1.954.728 | -17.450 | 0 | 0 | 17.450 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -6.294.622 | -6.034.318 | -6.126.689 | -92.372 | -74.922 | 0 | 17.450 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_48.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 33.662.618 | 32.828.550 | 34.524.084 | 1.695.534 | 88.700 | 0 | -1.606.834 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 14.034 | 7.200 | 34.441 | 27.241 | 0 | 0 | -27.241 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 7.005.950 | 10.294.100 | 9.434.860 | -859.240 | 0 | 0 | 859.240 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 666.998 | 1.363.250 | 1.265.399 | -97.851 | 0 | 0 | 97.851 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.368.980 | 977.700 | 1.474.575 | 496.875 | 15.000 | 0 | -481.875 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | -3.948 | 191.050 | 80.002 | -111.048 | 0 | 0 | 111.048 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 42.714.632 | 45.661.850 | 46.813.361 | 1.151.511 | 103.700 | 0 | -1.047.811 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -27.331.745 | -31.895.858 | -30.044.367 | 1.851.490 | -1.649.670 | 0 | -3.501.160 | -3.500.000 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -7.363.270 | -8.548.850 | -8.038.839 | 510.011 | -280.000 | 0 | -790.011 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -1.456.382 | -2.633.500 | -2.168.146 | 465.354 | 0 | 0 | -465.354 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -32.925.373 | -36.401.350 | -34.792.005 | 1.609.345 | 176.300 | 0 | -1.433.045 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.702.610 | -1.757.050 | -2.248.438 | -491.388 | 0 | 0 | 491.388 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -70.779.381 | -81.236.608 | -77.291.796 | 3.944.812 | -1.753.370 | 0 | -5.698.182 | -3.500.000 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -28.064.749 | -35.574.758 | -30.478.435 | 5.096.323 | -1.649.670 | 0 | -6.745.993 | -3.500.000 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 1.774.743 | 2.201.426 | 2.092.808 | -108.618 | 0 | 0 | 108.618 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -27.231.884 | -30.233.767 | -30.083.935 | 149.831 | 0 | 0 | -149.831 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -25.457.141 | -28.032.340 | -27.991.127 | 41.214 | 0 | 0 | -41.214 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -53.521.890 | -63.607.098 | -58.469.562 | 5.137.536 | -1.649.670 | 0 | -6.787.206 | -3.500.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_60.2022

Bürgerbüro Bauen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 864.651 | 0 | 73.839 | 73.839 | 0 | 0 | -73.839 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.814.679 | 2.112.000 | 1.185.471 | -926.529 | 0 | 0 | 926.529 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 445 | 8.600 | 460 | -8.140 | 0 | 0 | 8.140 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 129.408 | 150.000 | 150.770 | 770 | 0 | 0 | -770 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 56.577 | 25.000 | 20.667 | -4.333 | 0 | 0 | 4.333 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 3.865.759 | 2.295.600 | 1.431.208 | -864.392 | 0 | 0 | 864.392 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -3.215.731 | -2.465.645 | -2.352.149 | 113.496 | 113.496 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -299.242 | -200.100 | -225.445 | -25.345 | 0 | 0 | 25.345 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -207.171 | -21.500 | -20.567 | 933 | 0 | 0 | -933 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -957.011 | -181.000 | -73.802 | 107.198 | 0 | 0 | -107.198 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -163.634 | -66.650 | -72.318 | -5.668 | 0 | 0 | 5.668 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -4.842.789 | -2.934.895 | -2.744.281 | 190.614 | 113.496 | 0 | -77.118 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -977.029 | -639.295 | -1.313.073 | -673.779 | 113.496 | 0 | 787.275 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 278.910 | 331.055 | 317.162 | -13.893 | 0 | 0 | 13.893 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -1.502.284 | -1.129.307 | -1.105.038 | 24.268 | 0 | 0 | -24.268 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -1.223.374 | -798.251 | -787.876 | 10.375 | 0 | 0 | -10.375 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -2.200.404 | -1.437.546 | -2.100.950 | -663.404 | 113.496 | 0 | 776.900 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_61.2022

Fachbereich Stadtplanung und Vermessung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 0 | 18.000 | 18.000 | 0 | 0 | -18.000 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 80 | 100 | 80 | -20 | 0 | 0 | 20 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 189.882 | 135.200 | 193.628 | 58.428 | 0 | 0 | -58.428 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 65.436 | 100.700 | 36.691 | -64.009 | 0 | 0 | 64.009 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.238 | 2.100 | 3.580 | 1.480 | 0 | 0 | -1.480 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 259.636 | 238.100 | 251.979 | 13.879 | 0 | 0 | -13.879 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -3.154.480 | -3.346.402 | -3.380.727 | -34.325 | 0 | 0 | 34.325 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -530.024 | -1.034.600 | -543.326 | 491.274 | 0 | 0 | -491.274 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -45.591 | -36.300 | -49.754 | -13.454 | 0 | 0 | 13.454 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -120.817 | -61.800 | -67.508 | -5.708 | 0 | 0 | 5.708 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -3.850.912 | -4.479.102 | -4.041.315 | 437.787 | 0 | 0 | -437.787 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -3.591.275 | -4.241.002 | -3.789.337 | 451.665 | 0 | 0 | -451.665 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 4.994 | 20.809 | 19.227 | -1.582 | 0 | 0 | 1.582 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -1.047.007 | -1.266.595 | -1.210.097 | 56.498 | 0 | 0 | -56.498 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -1.042.013 | -1.245.786 | -1.190.870 | 54.915 | 0 | 0 | -54.915 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -4.633.289 | -5.486.788 | -4.980.207 | 506.581 | 0 | 0 | -506.581 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_63.2022

Fachbereich Nachhaltige Mobilität

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 201.475 | 314.000 | 224.153 | -89.847 | 0 | 0 | 89.847 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 47.853 | 33.100 | 81.832 | 48.732 | 0 | 0 | -48.732 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 2.062 | 2.062 | 0 | 0 | -2.062 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.534 | 6.000 | 170.699 | 164.699 | 0 | 0 | -164.699 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 257.862 | 353.100 | 478.746 | 125.646 | 0 | 0 | -125.646 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -1.264.710 | -1.320.117 | -1.371.116 | -50.998 | 0 | 0 | 50.998 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -776.599 | -1.539.300 | -952.785 | 586.515 | 0 | 0 | -586.515 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -174.739 | -85.900 | -215.329 | -129.429 | 0 | 0 | 129.429 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -716.714 | -1.252.500 | -1.378.071 | -125.571 | 0 | 0 | 125.571 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -45.097 | -137.700 | -61.945 | 75.755 | 0 | 0 | -75.755 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -2.977.860 | -4.335.517 | -3.979.246 | 356.271 | 0 | 0 | -356.271 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -2.719.998 | -3.982.417 | -3.500.500 | 481.917 | 0 | 0 | -481.917 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 116.094 | 131.904 | 126.233 | -5.671 | 0 | 0 | 5.671 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -714.019 | -799.176 | -783.896 | 15.280 | 0 | 0 | -15.280 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -597.925 | -667.272 | -657.663 | 9.609 | 0 | 0 | -9.609 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -3.317.923 | -4.649.689 | -4.158.163 | 491.526 | 0 | 0 | -491.526 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_65.2022

Fachbereich Hochbau u. Gebäudewirtschaft

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 17.450 | 0 | 500 | 500 | 0 | 0 | -500 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 955.632 | 914.400 | 1.057.095 | 142.695 | 0 | 0 | -142.695 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.141 | 2.000 | 3.763 | 1.763 | 0 | 0 | -1.763 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.279.782 | 2.170.050 | 2.438.173 | 268.123 | 0 | 0 | -268.123 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 435.528 | 343.200 | 534.829 | 191.629 | 0 | 0 | -191.629 | 0 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 1.414.782 | 1.943.200 | 1.672.886 | -270.314 | 0 | 0 | 270.314 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 199 | 0 | 9.297 | 9.297 | 0 | 0 | -9.297 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 5.104.514 | 5.372.850 | 5.716.542 | 343.692 | 0 | 0 | -343.692 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -7.525.014 | -7.591.862 | -7.430.973 | 160.889 | 0 | 0 | -160.889 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -19.297.380 | -21.014.800 | -22.720.141 | -1.705.341 | -1.537.570 | 0 | 167.771 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -7.584.755 | -8.198.300 | -8.473.161 | -274.861 | 0 | 0 | 274.861 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -70.008 | -72.000 | -133.949 | -61.949 | 0 | 0 | 61.949 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -34.477.156 | -36.876.962 | -38.758.224 | -1.881.263 | -1.537.570 | 0 | 343.692 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -29.372.642 | -31.504.112 | -33.041.682 | -1.537.570 | -1.537.570 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 28.431.602 | 31.341.073 | 32.701.625 | 1.360.552 | 0 | 0 | -1.360.552 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -2.249.095 | -2.397.241 | -2.721.020 | -323.780 | 0 | 0 | 323.780 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 26.182.507 | 28.943.832 | 29.980.605 | 1.036.772 | 0 | 0 | -1.036.772 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -3.190.135 | -2.560.280 | -3.061.078 | -500.798 | -1.537.570 | 0 | -1.036.772 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_67.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 351.951 | 269.000 | 311.588 | 42.588 | 0 | 0 | -42.588 | 0 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 3.155.449 | 5.391.300 | 3.433.035 | -1.958.265 | 0 | 0 | 1.958.265 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 4.674.974 | 6.147.000 | 5.159.260 | -987.740 | 0 | 0 | 987.740 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 231.728 | 159.500 | 187.102 | 27.602 | 0 | 0 | -27.602 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 834.365 | 983.700 | 1.009.053 | 25.353 | 0 | 0 | -25.353 | 0 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 1.139.888 | 2.133.680 | 1.293.231 | -840.449 | 0 | 0 | 840.449 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 24.735 | 0 | 8.011 | 8.011 | 0 | 0 | -8.011 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 10.413.089 | 15.084.180 | 11.401.280 | -3.682.900 | 0 | 0 | 3.682.900 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -4.194.730 | -4.662.845 | -4.448.494 | 214.350 | 214.350 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -6.911.436 | -9.157.800 | -7.811.800 | 1.346.000 | 0 | 0 | -1.346.000 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -13.097.705 | -13.337.800 | -14.244.119 | -906.319 | 0 | 0 | 906.319 | 0 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -5.504 | -4.000 | -9.207 | -5.207 | 0 | 0 | 5.207 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -189.419 | -185.000 | -201.739 | -16.739 | 0 | 0 | 16.739 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.453.044 | -2.455.700 | -2.389.552 | 66.148 | 0 | 0 | -66.148 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -26.851.837 | -29.803.145 | -29.104.911 | 698.233 | 214.350 | 0 | -483.883 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -16.438.749 | -14.718.965 | -17.703.631 | -2.984.666 | 214.350 | 0 | 3.199.017 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 424.995 | 458.214 | 453.597 | -4.617 | 0 | 0 | 4.617 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -11.103.835 | -12.198.415 | -11.905.520 | 292.894 | 0 | 0 | -292.894 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -10.678.840 | -11.740.201 | -11.451.923 | 288.278 | 0 | 0 | -288.278 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -27.117.589 | -26.459.165 | -29.155.554 | -2.696.389 | 214.350 | 0 | 2.910.739 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_68.2022

Technische Dienste Ludwigsburg

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 49.249 | 50.100 | 49.464 | -636 | 0 | 0 | 636 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 260 | 3.500 | 4.436 | 936 | 0 | 0 | -936 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 897.353 | 938.000 | 994.179 | 56.179 | 0 | 0 | -56.179 | 0 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 233.865 | 0 | 272.197 | 272.197 | 0 | 0 | -272.197 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 366 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.181.094 | 991.600 | 1.320.276 | 328.676 | 0 | 0 | -328.676 | 0 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -10.063.149 | -10.431.772 | -10.031.393 | 400.380 | 400.380 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.539.650 | -3.103.000 | -3.103.073 | -73 | 0 | 0 | 73 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -773.135 | -995.400 | -783.867 | 211.533 | 0 | 0 | -211.533 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -83.579 | -105.700 | -84.904 | 20.796 | 0 | 0 | -20.796 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -13.459.514 | -14.635.872 | -14.003.238 | 632.635 | 400.380 | 0 | -232.255 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | -12.278.420 | -13.644.272 | -12.682.962 | 961.311 | 400.380 | 0 | -560.931 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 14.044.480 | 13.493.102 | 13.734.185 | 241.082 | 0 | 0 | -241.082 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -7.368.876 | -6.863.337 | -6.807.615 | 55.722 | 0 | 0 | -55.722 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 6.675.604 | 6.629.765 | 6.926.569 | 296.804 | 0 | 0 | -296.804 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -5.602.816 | -7.014.507 | -5.756.393 | 1.258.115 | 400.380 | 0 | -857.735 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

TH_90.2022

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortges. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------|--------------------|-----------|
| | | Vorjahr | Ansatz | 2022 | Ergebnis / | Festleg. i. | übertrag aus | Mittel | übertrag. |
| | | 2021 | 2022 | 2022 | Ansatz | Festleg. i. | 2021 | abzgl. | nach |
| | | EUR | EUR | EUR | (Sp. 3-2) | HH-Vollzug | EUR | Ergebnis | 2023 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 202.552.070 | 190.572.000 | 215.792.448 | 25.220.448 | 1.990.192 | 0 | -23.230.256 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 31.864.391 | 57.932.600 | 54.053.513 | -3.879.087 | 0 | 0 | 3.879.087 | 0 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.870 | 0 | 1.433.888 | 1.433.888 | 0 | 0 | -1.433.888 | 0 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 30.774 | 6.900 | 30.461 | 23.561 | 0 | 0 | -23.561 | 0 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 1.635.177 | 1.566.960 | 1.928.610 | 361.650 | 0 | 0 | -361.650 | 0 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 16.839.480 | 5.852.570 | 4.788.438 | -1.064.132 | 554 | 0 | 1.064.686 | 0 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 252.928.763 | 255.931.030 | 278.027.358 | 22.096.328 | 1.990.746 | 0 | -20.105.582 | 0 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.298 | -9.100 | -1.458 | 7.642 | 0 | 0 | -7.642 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen | -1.337.870 | -1.050.000 | -354.378 | 695.622 | 483.251 | 0 | -212.371 | 0 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -413.114 | -410.000 | -411.065 | -1.065 | 0 | 0 | 1.065 | 0 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -120.466.801 | -101.715.980 | -110.585.859 | -8.869.879 | 0 | 0 | 8.869.879 | 0 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -720.123 | -1.505.200 | -394.279 | 1.110.921 | 334.645 | 0 | -776.276 | 0 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -122.942.208 | -104.690.280 | -111.747.038 | -7.056.758 | 817.896 | 0 | 7.874.654 | 0 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 129.986.555 | 151.240.750 | 166.280.320 | 15.039.570 | 2.808.642 | 0 | -12.230.928 | 0 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -306 | -50 | 0 | 50 | 0 | 0 | -50 | 0 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | -306 | -50 | 0 | 50 | 0 | 0 | -50 | 0 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 129.986.249 | 151.240.700 | 166.280.320 | 15.039.620 | 2.808.642 | 0 | -12.230.978 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortges. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|-------------------|
| | | Vorjahr | Ansatz | 2022 | Ergebnis / | Festleg. i. | übertrag aus | Mittel | übertrag. |
| | | 2021 | 2022 | 2022 | Ansatz | Festleg. i. | 2021 | abzgl. | nach |
| | | EUR | EUR | EUR | (Sp. 3-2) | HH-Vollzug | EUR | Ergebnis | 2023 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 209.215.350 | 190.572.000 | 212.252.336 | 21.680.336 | 1.990.192 | 0 | -19.690.144 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 85.629.518 | 88.229.800 | 95.370.588 | 7.140.788 | 178.050 | 0 | -6.962.738 | 0 |
| 4 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 20.933.945 | 28.060.300 | 26.501.004 | -1.559.296 | 262.400 | 0 | 1.821.696 | 0 |
| 5 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.622.102 | 5.388.500 | 5.638.673 | 250.173 | 10.400 | 0 | -239.773 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.297.680 | 5.517.000 | 5.825.259 | 308.259 | 107.885 | 0 | -200.374 | 0 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 2.170.943 | 1.966.960 | 2.494.242 | 527.282 | 80.000 | 0 | -447.282 | 0 |
| 8 | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 8.904.760 | 9.676.850 | 9.448.247 | -228.603 | 554 | 0 | 229.157 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.774.298 | 329.411.410 | 357.530.349 | 28.118.939 | 2.629.480 | 0 | -25.489.459 | 0 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -93.571.983 | -103.583.500 | -100.377.261 | 3.206.239 | 0 | 0 | -3.206.239 | -3.500.000 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -460.782 | -375.000 | -443.028 | -68.028 | 0 | 0 | 68.028 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -45.544.089 | -56.760.234 | -55.115.022 | 1.645.212 | -2.544.945 | 0 | -4.190.158 | 0 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -458.274 | -448.000 | -460.236 | -12.236 | 0 | 0 | 12.236 | 0 |
| 14 | - Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | -146.332.715 | -149.347.360 | -147.891.245 | 1.456.115 | -4.685 | 0 | -1.460.800 | 0 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -8.910.360 | -11.015.192 | -9.337.573 | 1.677.619 | -37.355 | 0 | -1.714.974 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -295.278.203 | -321.529.286 | -313.624.365 | 7.904.921 | -2.586.985 | 0 | -10.491.907 | -3.500.000 |
| 17 | = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | 42.496.095 | 7.882.124 | 43.905.985 | 36.023.861 | 42.495 | 0 | -35.981.366 | -3.500.000 |
| 18 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 6.854.623 | 10.423.650 | 11.418.108 | 994.458 | 0 | 0 | -994.458 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 248.220 | 3.775.000 | 138.679 | -3.636.321 | 0 | 0 | 3.636.321 | 0 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 2.547.838 | 14.922.000 | 8.114.679 | -6.807.321 | 0 | 0 | 6.807.321 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 1.351.402 | 3.743.800 | 1.286.490 | -2.457.310 | 0 | 0 | 2.457.310 | 0 |
| 22 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 18.662 | 0 | 120.753 | 120.753 | 0 | 0 | -120.753 | 0 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 11.020.745 | 32.864.450 | 21.078.709 | -11.785.741 | 0 | 0 | 11.785.741 | 0 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -5.771.540 | -5.584.200 | -2.278.673 | 3.305.527 | 0 | -2.811.000 | -6.116.527 | -2.630.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -26.148.366 | -41.889.000 | -33.072.624 | 8.816.376 | 70.000 | -11.185.500 | -19.931.876 | -15.098.800 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -3.458.187 | -4.285.300 | -5.281.163 | -995.863 | -42.675 | -1.932.400 | -979.212 | -1.730.900 |

Haushaltsrechnung 2022

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0 | -570.000 | 0 | 570.000 | 0 | 0 | -570.000 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -1.835.699 | -4.756.900 | -4.270.572 | 486.328 | -70.220 | -3.565.700 | -4.122.248 | -2.473.500 |
| 29 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -168.776 | -265.000 | -116.592 | 148.408 | 400 | -195.000 | -343.008 | -281.400 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -37.382.568 | -57.350.400 | -45.019.625 | 12.330.775 | -42.495 | -19.689.600 | -32.062.870 | -22.214.600 |
| 31 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -26.361.822 | -24.485.950 | -23.940.916 | 545.034 | -42.495 | -19.689.600 | -20.277.129 | -22.214.600 |
| 32 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 16.134.273 | -16.603.826 | 19.965.069 | 36.568.895 | 0 | -19.689.600 | -56.258.495 | -25.714.600 |
| 33 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen | 6.063.000 | 17.904.826 | 1.000.000 | -16.904.826 | 0 | 0 | 16.904.826 | 0 |
| 34 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -1.366.612 | -1.301.000 | -6.799.864 | -5.498.864 | 0 | 0 | 5.498.864 | 0 |
| 35 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 4.696.388 | 16.603.826 | -5.799.864 | -22.403.690 | 0 | 0 | 22.403.690 | 0 |
| 36 | = Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | 20.830.661 | 0 | 14.165.205 | 14.165.205 | 0 | -19.689.600 | -33.854.805 | -25.714.600 |
| 37 | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung angelegter Kassenmitteln, Aufnahme Kassenkredite) | 6.175.073 | | 4.912.507 | | | | | |
| 38 | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung Kassenkredite) | -9.292.781 | | -13.968.837 | | | | | |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | -3.117.708 | | -9.056.329 | | | | | |
| 40 | + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 29.376.532 | | 47.089.485 | | | | | |
| 41 | = Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 17.712.953 | | 5.108.875 | | | | | |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln | 47.089.485 | | 52.198.360 | | | | | |

Haushaltsrechnung 2022

TH_01.2022

Dezernate I, II, III, IV

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 818.363 | 464.400 | 638.698 | 174.298 | 17.350 | 0 | -156.948 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.389.407 | -4.665.242 | -4.489.532 | 175.710 | -95.350 | 0 | -271.060 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -4.571.045 | -4.200.842 | -3.850.833 | 350.009 | -78.000 | 0 | -428.009 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 200.000 | 171.132 | -28.868 | 0 | 0 | 28.868 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 200.000 | 171.132 | -28.868 | 0 | 0 | 28.868 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -4.553 | -200.000 | -164.433 | 35.567 | 25.000 | -16.200 | -26.767 | -25.900 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -15.028 | -57.500 | -2.028 | 55.472 | 0 | 0 | -55.472 | -13.900 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -19.582 | -257.500 | -166.460 | 91.040 | 25.000 | -16.200 | -82.240 | -39.800 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -19.582 | -57.500 | 4.671 | 62.171 | 25.000 | -16.200 | -53.371 | -39.800 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -4.590.626 | -4.258.342 | -3.846.162 | 412.180 | -53.000 | -16.200 | -481.380 | -39.800 |

Haushaltsrechnung 2022

TH_05.2022

Ref. Stadtentwicklung, Klima, Internat.

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 97.274 | 1.254.850 | 988.661 | -266.189 | 0 | 0 | 266.189 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -762.091 | -4.253.412 | -3.331.008 | 922.404 | 0 | 0 | -922.404 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -664.817 | -2.998.562 | -2.342.347 | 656.215 | 0 | 0 | -656.215 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 1.776.500 | 3.199.898 | 1.423.398 | 0 | 0 | -1.423.398 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 1.776.500 | 3.199.898 | 1.423.398 | 0 | 0 | -1.423.398 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -7.305 | -9.000 | -6.116 | 2.884 | 0 | -1.700 | -4.584 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -1.822.500 | -2.414.285 | -591.785 | 0 | -3.221.000 | -2.629.215 | -1.083.000 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -7.305 | -1.831.500 | -2.420.401 | -588.901 | 0 | -3.222.700 | -2.633.799 | -1.083.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -7.305 | -55.000 | 779.497 | 834.497 | 0 | -3.222.700 | -4.057.197 | -1.083.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -672.122 | -3.053.562 | -1.562.850 | 1.490.712 | 0 | -3.222.700 | -4.713.412 | -1.083.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_08.2022

Stabsst. Öffentlichkeitsarbeit/Gremien

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 36.043 | 25.100 | 32.859 | 7.759 | 0 | 0 | -7.759 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.702.412 | -1.630.500 | -1.688.670 | -58.170 | -106.000 | 0 | -47.830 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.666.369 | -1.605.400 | -1.655.811 | -50.411 | -106.000 | 0 | -55.589 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.227 | -4.000 | 0 | 4.000 | 0 | 0 | -4.000 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | -9.044 | -9.044 | -10.700 | 0 | -1.656 | -3.000 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.227 | -4.000 | -9.044 | -5.044 | -10.700 | 0 | -5.656 | -3.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -1.227 | -4.000 | -9.044 | -5.044 | -10.700 | 0 | -5.656 | -3.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -1.667.596 | -1.609.400 | -1.664.855 | -55.455 | -116.700 | 0 | -61.245 | -3.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_10.2022

Fachbereich Organisation und Personal

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 600.357 | 1.067.300 | 715.140 | -352.160 | 72.000 | 0 | 424.160 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -12.836.459 | -14.411.150 | -14.381.802 | 29.348 | -106.000 | 0 | -135.348 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -12.236.102 | -13.343.850 | -13.666.661 | -322.811 | -34.000 | 0 | 288.811 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -3.599 | -3.599 | -3.600 | 0 | -1 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -79.908 | -75.500 | -92.006 | -16.506 | -12.100 | -55.000 | -50.594 | -16.000 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -31.560 | -44.000 | 0 | 44.000 | 11.100 | 0 | -32.900 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -111.548 | -119.500 | -95.605 | 23.895 | -4.600 | -55.000 | -83.495 | -16.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -111.528 | -119.500 | -95.605 | 23.895 | -4.600 | -55.000 | -83.495 | -16.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -12.347.629 | -13.463.350 | -13.762.266 | -298.916 | -38.600 | -55.000 | 205.316 | -16.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_14.2022

Fachbereich Revision

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-----------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 185.718 | 77.700 | 100.793 | 23.093 | 7.900 | 0 | -15.193 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -832.229 | -869.300 | -927.233 | -57.933 | -15.319 | 0 | 42.614 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -646.511 | -791.600 | -826.440 | -34.840 | -7.419 | 0 | 27.420 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.226 | -1.600 | 0 | 1.600 | 0 | 0 | -1.600 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.226 | -1.600 | 0 | 1.600 | 0 | 0 | -1.600 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -1.226 | -1.600 | 0 | 1.600 | 0 | 0 | -1.600 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -647.737 | -793.200 | -826.440 | -33.240 | -7.419 | 0 | 25.820 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_15.2022

Fachbereich Digitale Transformation & IT

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----|--|---------------------|--------------------|-------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 132.479 | 228.300 | 223.456 | -4.844 | 0 | 0 | 4.844 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.481.469 | -5.583.850 | -4.349.935 | 1.233.915 | 0 | 0 | -1.233.915 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.348.990 | -5.355.550 | -4.126.478 | 1.229.072 | 0 | 0 | -1.229.072 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -322.485 | -1.451.000 | -1.442.335 | 8.665 | 0 | -65.000 | -73.665 | -59.700 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -31.123 | -151.000 | -28.543 | 122.457 | 0 | -155.000 | -277.457 | -278.400 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -353.608 | -1.602.000 | -1.470.879 | 131.121 | 0 | -220.000 | -351.121 | -338.100 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -353.608 | -1.602.000 | -1.470.879 | 131.121 | 0 | -220.000 | -351.121 | -338.100 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -3.702.599 | -6.957.550 | -5.597.357 | 1.360.193 | 0 | -220.000 | -1.580.193 | -338.100 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_I.2022

Dezernat I

TH_20.2022

Fachbereich Finanzen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 882.622 | 996.400 | 866.486 | -129.914 | 80.000 | 0 | 209.914 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.583.432 | -3.785.910 | -3.784.059 | 1.851 | -80.000 | 0 | -81.851 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.700.811 | -2.789.510 | -2.917.573 | -128.063 | 0 | 0 | 128.063 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.238 | -5.000 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | -5.000 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | -1.503 | -1.503 | 0 | 0 | 1.503 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.238 | -5.000 | -1.503 | 3.497 | 0 | 0 | -3.497 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -1.238 | -5.000 | -1.503 | 3.497 | 0 | 0 | -3.497 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -2.702.049 | -2.794.510 | -2.919.076 | -124.566 | 0 | 0 | 124.566 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_23.2022

Fachbereich Liegenschaften und Wohnen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.100.077 | 1.076.600 | 1.120.851 | 44.251 | 0 | 0 | -44.251 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.006.967 | -1.345.583 | -1.230.001 | 115.582 | -240.000 | 0 | -355.582 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 93.110 | -268.983 | -109.151 | 159.832 | -240.000 | 0 | -399.832 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 110.127 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 2.501.530 | 14.907.000 | 8.043.315 | -6.863.685 | 0 | 0 | 6.863.685 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.611.657 | 14.907.000 | 8.043.315 | -6.863.685 | 0 | 0 | 6.863.685 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -5.163.676 | -5.584.200 | -1.929.444 | 3.654.756 | 0 | -2.811.000 | -6.465.756 | -2.630.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.218 | -5.000 | -1.176 | 3.824 | 0 | 0 | -3.824 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | -36.995 | -36.995 | 0 | 0 | 36.995 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -5.164.894 | -5.589.200 | -1.967.614 | 3.621.586 | 0 | -2.811.000 | -6.432.586 | -2.630.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -2.553.237 | 9.317.800 | 6.075.701 | -3.242.099 | 0 | -2.811.000 | 431.099 | -2.630.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -2.460.128 | 9.048.817 | 5.966.550 | -3.082.267 | -240.000 | -2.811.000 | 31.267 | -2.630.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_41.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.012.031 | 1.867.500 | 2.453.646 | 586.146 | 162.785 | 0 | -423.361 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.579.968 | -7.093.090 | -7.364.284 | -271.194 | -232.865 | 0 | 38.329 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -4.567.937 | -5.225.590 | -4.910.638 | 314.952 | -70.080 | 0 | -385.032 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 15.594 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 9.352 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 24.946 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.771 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -24.027 | 0 | -13.852 | -13.852 | 3.200 | -3.400 | 13.652 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -33.152 | -54.000 | -49.458 | 4.542 | -27.780 | 0 | -32.322 | -25.000 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -138.168 | 0 | -15.219 | -15.219 | -220 | -15.000 | -1 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -199.117 | -54.000 | -78.529 | -24.529 | -24.800 | -18.400 | -18.671 | -25.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -174.171 | -54.000 | -78.529 | -24.529 | -24.800 | -18.400 | -18.671 | -25.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -4.742.108 | -5.279.590 | -4.989.167 | 290.423 | -94.880 | -18.400 | -403.703 | -25.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_32.2022

Fachbereich Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----|--|---------------------|--------------------|-------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.888.714 | 5.450.800 | 5.975.431 | 524.631 | 0 | 0 | -524.631 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.355.411 | -6.894.970 | -5.942.749 | 952.221 | 0 | 0 | -952.221 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.466.697 | -1.444.170 | 32.682 | 1.476.852 | 0 | 0 | -1.476.852 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -6.082 | -120.000 | -6.595 | 113.405 | 0 | 0 | -113.405 | -93.000 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -33.879 | 0 | -2.559 | -2.559 | 0 | 0 | 2.559 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -39.962 | -120.000 | -9.153 | 110.847 | 0 | 0 | -110.847 | -93.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -39.962 | -120.000 | -9.153 | 110.847 | 0 | 0 | -110.847 | -93.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -1.506.659 | -1.564.170 | 23.529 | 1.587.699 | 0 | 0 | -1.587.699 | -93.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_33.2022

Fachbereich Bürgerdienste

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----|--|---------------------|--------------------|-------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.602.046 | 1.647.500 | 1.882.097 | 234.597 | 195.000 | 0 | -39.597 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.997.262 | -3.984.280 | -4.489.097 | -504.817 | -480.687 | 0 | 24.130 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.395.216 | -2.336.780 | -2.607.000 | -270.220 | -285.687 | 0 | -15.467 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -56.642 | -11.400 | -12.792 | -1.392 | -2.795 | 0 | -1.403 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -1.545 | 0 | -1.302 | -1.302 | 0 | 0 | 1.302 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -58.187 | -11.400 | -14.094 | -2.694 | -2.795 | 0 | -101 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -58.187 | -11.400 | -14.094 | -2.694 | -2.795 | 0 | -101 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -2.453.402 | -2.348.180 | -2.621.094 | -272.914 | -288.482 | 0 | -15.568 | 0 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_37.2022

Fachbereich Feuerwehr/Bevölkerungsschutz

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.466.578 | 1.074.500 | 1.321.302 | 246.802 | 0 | 0 | -246.802 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.854.663 | -4.806.050 | -5.492.750 | -686.700 | -74.922 | 0 | 611.778 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -4.388.085 | -3.731.550 | -4.171.448 | -439.898 | -74.922 | 0 | 364.977 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 131.101 | 492.150 | 94.920 | -397.230 | 0 | 0 | 397.230 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 6.962 | 5.000 | 16.611 | 11.611 | 0 | 0 | -11.611 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 138.063 | 497.150 | 111.531 | -385.619 | 0 | 0 | 385.619 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -30.270 | -250.000 | 0 | 250.000 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -885.661 | -631.500 | -554.150 | 77.350 | 0 | -710.000 | -787.350 | -789.000 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -11.365 | 0 | -3.039 | -3.039 | 0 | 0 | 3.039 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -927.296 | -881.500 | -557.189 | 324.311 | 250.000 | -710.000 | -784.311 | -789.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -789.233 | -384.350 | -445.658 | -61.308 | 250.000 | -710.000 | -398.692 | -789.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -5.177.318 | -4.115.900 | -4.617.107 | -501.207 | 175.079 | -710.000 | -33.715 | -789.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_II.2022

Dezernat II

TH_48.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 42.767.750 | 45.464.650 | 45.448.262 | -16.388 | 103.700 | 0 | 120.088 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -68.758.747 | -78.504.350 | -74.646.182 | 3.858.168 | 47.083 | 0 | -3.811.086 | -3.500.000 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -25.990.997 | -33.039.700 | -29.197.920 | 3.841.780 | 150.783 | 0 | -3.690.998 | -3.500.000 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.623.983 | 2.900.000 | 7.569.520 | 4.669.520 | 0 | 0 | -4.669.520 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 1.918 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 70.592 | 70.592 | 0 | 0 | -70.592 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.625.901 | 2.900.000 | 7.640.112 | 4.740.112 | 0 | 0 | -4.740.112 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -426.996 | 0 | -228.407 | -228.407 | 0 | 0 | 228.407 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -16.359.775 | -22.817.000 | -23.774.607 | -957.607 | -2.055.730 | -5.653.600 | -6.751.723 | -4.896.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.049.949 | -496.700 | -2.225.995 | -1.729.295 | 0 | -561.700 | 1.167.595 | -132.800 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -296.213 | -2.383.400 | -1.414.226 | 969.174 | 0 | -319.000 | -1.288.174 | -1.272.000 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -6.854 | -15.000 | 0 | 15.000 | 0 | 0 | -15.000 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -18.139.788 | -25.712.100 | -27.643.234 | -1.931.134 | -2.055.730 | -6.534.300 | -6.658.896 | -6.300.800 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -16.513.887 | -22.812.100 | -20.003.122 | 2.808.978 | -2.055.730 | -6.534.300 | -11.399.008 | -6.300.800 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -42.504.884 | -55.851.800 | -49.201.042 | 6.650.758 | -1.904.947 | -6.534.300 | -15.090.005 | -9.800.800 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_60.2022

Bürgerbüro Bauen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.636.279 | 2.295.600 | 1.440.726 | -854.874 | 0 | 0 | 854.874 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -4.223.875 | -2.854.299 | -2.720.565 | 133.734 | 0 | 0 | -133.734 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -587.596 | -558.699 | -1.279.839 | -721.140 | 0 | 0 | 721.140 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.343.133 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0 | 10.000 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 | 0 | -50 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.343.133 | 10.000 | 50 | -9.950 | 0 | 0 | 9.950 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -15.920 | -11.000 | 0 | 11.000 | 0 | -30.000 | -41.000 | -27.700 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -1.298.412 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | -13.245 | -13.245 | 0 | 0 | 13.245 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.314.332 | -11.000 | -13.245 | -2.245 | 0 | -30.000 | -27.755 | -27.700 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 28.801 | -1.000 | -13.195 | -12.195 | 0 | -30.000 | -17.805 | -27.700 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -558.795 | -559.699 | -1.293.034 | -733.335 | 0 | -30.000 | 703.335 | -27.700 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_61.2022

Fachbereich Stadtplanung und Vermessung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 264.515 | 238.000 | 255.426 | 17.426 | 0 | 0 | -17.426 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.794.136 | -4.385.700 | -3.862.283 | 523.417 | 0 | 0 | -523.417 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.529.622 | -4.147.700 | -3.606.857 | 540.843 | 0 | 0 | -540.843 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -62.954 | -55.500 | -11.294 | 44.206 | 0 | 0 | -44.206 | -23.800 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -9.849 | -10.000 | -13.936 | -3.936 | 0 | 0 | 3.936 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -72.803 | -65.500 | -25.229 | 40.271 | 0 | 0 | -40.271 | -23.800 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -72.803 | -65.500 | -25.229 | 40.271 | 0 | 0 | -40.271 | -23.800 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -3.602.425 | -4.213.200 | -3.632.086 | 581.114 | 0 | 0 | -581.114 | -23.800 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_63.2022

Fachbereich Nachhaltige Mobilität

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|-------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 258.875 | 320.000 | 396.968 | 76.968 | 0 | 0 | -76.968 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.109.065 | -4.240.100 | -3.441.777 | 798.323 | 0 | 0 | -798.323 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.850.191 | -3.920.100 | -3.044.810 | 875.290 | 0 | 0 | -875.290 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 249.448 | 1.786.000 | 153.391 | -1.632.609 | 0 | 0 | 1.632.609 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 249.448 | 1.786.000 | 153.391 | -1.632.609 | 0 | 0 | 1.632.609 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -368.129 | -2.812.000 | -565.372 | 2.246.628 | 1.092.771 | -2.112.400 | -3.266.258 | -922.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -195.049 | -22.000 | -1.790 | 20.210 | 0 | 0 | -20.210 | -8.000 |
| 13 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0 | -570.000 | 0 | 570.000 | 0 | 0 | -570.000 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -315.000 | -269.966 | 45.035 | 0 | 0 | -45.035 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -563.178 | -3.719.000 | -837.127 | 2.881.873 | 1.092.771 | -2.112.400 | -3.901.502 | -930.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -313.729 | -1.933.000 | -683.736 | 1.249.264 | 1.092.771 | -2.112.400 | -2.268.893 | -930.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -3.163.920 | -5.853.100 | -3.728.546 | 2.124.555 | 1.092.771 | -2.112.400 | -3.144.184 | -930.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_IV.2022

Dezernat IV

TH_65.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.926.867 | 2.515.250 | 2.961.302 | 446.052 | 0 | 0 | -446.052 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -25.272.207 | -28.666.700 | -30.321.140 | -1.654.440 | -1.537.570 | 0 | 116.870 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -22.345.339 | -26.151.450 | -27.359.839 | -1.208.389 | -1.537.570 | 0 | -329.182 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -7.325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -313.763 | -1.685.000 | -603.852 | 1.081.148 | 976.520 | -382.000 | -486.628 | -567.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -121.664 | -50.000 | -50.593 | -593 | 0 | -10.000 | -9.407 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -24.311 | -20.000 | 0 | 20.000 | 0 | -40.000 | -60.000 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -467.063 | -1.755.000 | -654.445 | 1.100.555 | 976.520 | -432.000 | -556.035 | -567.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -467.063 | -1.755.000 | -654.445 | 1.100.555 | 976.520 | -432.000 | -556.035 | -567.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -22.812.402 | -27.906.450 | -28.014.284 | -107.834 | -561.050 | -432.000 | -885.217 | -567.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_67.2022

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 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.645.106 | 7.859.200 | 7.030.229 | -828.971 | 0 | 0 | 828.971 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -13.392.481 | -16.397.800 | -14.518.302 | 1.879.498 | 0 | 0 | -1.879.498 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.747.374 | -8.538.600 | -7.488.073 | 1.050.527 | 0 | 0 | -1.050.527 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 3.308.346 | 3.145.000 | 229.247 | -2.915.753 | 0 | 0 | 2.915.753 | 0 |
| 5 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 248.220 | 3.765.000 | 138.679 | -3.626.321 | 0 | 0 | 3.626.321 | 0 |
| 7 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 21.300 | 21.300 | 21.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 9.311 | 0 | 50.161 | 50.161 | 0 | 0 | -50.161 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.587.176 | 6.931.300 | 439.387 | -6.491.913 | 0 | 0 | 6.491.913 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -157.773 | 0 | -118.983 | -118.983 | 0 | 0 | 118.983 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -8.485.268 | -12.802.000 | -7.036.131 | 5.765.869 | -563.171 | -2.530.900 | -8.859.939 | -8.146.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -36.585 | -88.000 | -12.741 | 75.259 | 0 | -15.000 | -90.259 | -63.000 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | -5.000 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | -5.000 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.679.626 | -12.895.000 | -7.237.856 | 5.657.144 | -633.171 | -2.545.900 | -8.836.215 | -8.209.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -5.092.450 | -5.963.700 | -6.798.469 | -834.769 | -633.171 | -2.545.900 | -2.344.302 | -8.209.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -11.839.824 | -14.502.300 | -14.286.541 | 215.759 | -633.171 | -2.545.900 | -3.394.829 | -8.209.000 |

Haushaltsrechnung 2022

DEZ_III.2022

Dezernat III

TH_68.2022

Technische Dienste Ludwigsburg

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 978.142 | 941.500 | 1.035.416 | 93.916 | 0 | 0 | -93.916 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -12.795.800 | -13.577.800 | -12.997.558 | 580.242 | 0 | 0 | -580.242 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -11.817.657 | -12.636.300 | -11.962.142 | 674.158 | 0 | 0 | -674.158 | 0 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 72.891 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 36.217 | 10.000 | 54.703 | 44.703 | 0 | 0 | -44.703 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 109.108 | 10.000 | 54.703 | 44.703 | 0 | 0 | -44.703 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -55.868 | -250.000 | -7.505 | 242.495 | 3.740 | -5.000 | -243.755 | -243.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -546.268 | -1.060.000 | -784.049 | 275.951 | 0 | -484.000 | -759.951 | -479.000 |
| 15 | - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | -18.290 | -20.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | -20.000 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -620.426 | -1.330.000 | -791.553 | 538.447 | 3.740 | -489.000 | -1.023.707 | -722.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -511.317 | -1.320.000 | -736.850 | 583.150 | 3.740 | -489.000 | -1.068.410 | -722.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -12.328.975 | -13.956.300 | -12.698.992 | 1.257.308 | 3.740 | -489.000 | -1.742.568 | -722.000 |

Haushaltsrechnung 2022

TH_90.2022

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022 | Ermächt.- übertrag aus 2021 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2023 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2022 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 265.148.353 | 250.385.460 | 277.651.479 | 27.266.019 | 1.990.746 | 0 | -25.275.273 | 0 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -108.332.323 | -107.481.100 | -107.389.704 | 91.396 | 334.645 | 0 | 243.249 | 0 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 156.816.030 | 142.904.360 | 170.261.775 | 27.357.415 | 2.325.391 | 0 | -25.032.024 | 0 |
| 7 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 1.330.102 | 3.722.500 | 1.265.190 | -2.457.310 | 0 | 0 | 2.457.310 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.330.102 | 3.722.500 | 1.265.190 | -2.457.310 | 0 | 0 | 2.457.310 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -70.722 | -80.000 | -79.811 | 189 | 0 | 0 | -189 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -70.722 | -80.000 | -79.811 | 189 | 0 | 0 | -189 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 1.259.380 | 3.642.500 | 1.185.379 | -2.457.121 | 0 | 0 | 2.457.121 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 158.075.410 | 146.546.860 | 171.447.154 | 24.900.294 | 2.325.391 | 0 | -22.574.903 | 0 |