

Jahresabschluss

2012

**Landeshauptstadt
Stuttgart**





Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 der Landeshauptstadt Stuttgart wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO hiermit aufgestellt.

Stuttgart, den 25. Oktober 2013

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive letters.

Fritz Kuhn
Oberbürgermeister

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive letters.

Michael Föll
Erster Bürgermeister



<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Aufstellung	1
<u>Übersichten:</u>	
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012	5
Gesamtergebnisrechnung	7
Gesamtfinanzrechnung	9
1 Rechenschaftsbericht	11
2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012	21
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21
2.2 Bilanzgliederung –Nicht vergleichbare Vorjahresbeträge (§47 Abs. 2 GemHVO)	23
2.3 Weitere Untergliederung oder Hinzufügung weiterer Posten des Jahresabschlusses (§ 47 Abs. 4 GemHVO)	23
2.4 Abweichungen von Bilanz- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO) 24	
2.5 Sonstige Angaben	24
2.5.1 Anteil Pensions- und Beihilferückstellungen beim KVBW	24
2.5.2 Finanzierung der Investitionen	24
2.5.3 Ermächtigungsübertragungen	25
2.5.4 Kreditermächtigung	25
2.5.5 Berichtigungen der Eröffnungsbilanz.....	26
2.5.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.....	27
2.5.7 Beteiligungsübersicht	29
2.5.8 Übersicht über die angewandten Bilanzierungswahlrechte	30
2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite	31
2.7 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite	50
3 Ergebnisrechnung	66
3.1 Ermittlung Jahresergebnis	67
3.2 Ergebnisverwendung	67
3.3 Übersicht Gesamtergebnisrechnung	67
3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen	68
3.5 Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen der Teilergebnishaushalte	90
4 Finanzrechnung	91
4.1 Übersicht Gesamtfinanzrechnung	92
4.2 Abstimmung Veränderung Zahlungsmittelbestand	93
4.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen	95



Inhaltsverzeichnis

Seite

5	Sonstige Angaben	109
5.1	Übersicht über die Organe der LHS im Haushaltsjahr	109
5.2	Verzeichnis der vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen	110
5.2.1	Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)	110
5.2.2	Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)	112

5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich nach §§ 49, 51 GemHVO	121
Anlage 2:	Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses nach § 49 Abs. 3 GemHVO	124
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich nach §§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO	125
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 3, 49, 51 GemHVO	127
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 4, 51 GemHVO	172
Anlage 6:	Vermögensrechnung nach § 52 GemHVO	200
Anlage 7:	Vermögensübersicht nach § 55 GemHVO	201
Anlage 8:	Forderungsübersicht nach § 55 GemHVO	202
Anlage 9:	Schuldenübersicht nach § 55 GemHVO	203
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht	204
Anlage 11:	Kennzahlenübersicht	205



Abkürzungsverzeichnis

A	AHK AiB	Anschaffungs- und Herstellungskosten Anlagen im Bau
F	FAG	Finanzausgleichsgesetz
G	GBL. GemHVO GemKVO GemO GKV GRDrs GWG	(Landes-)Gesetzblatt Gemeindehaushaltsverordnung Gemeinekassenverordnung Gemeindeordnung Gesetz über den kommunalen Versorgungsverband Baden- Württemberg Gemeinderatsdrucksache Geringwertiges Wirtschaftsgut
K	KAG Kita KDRS KGr KVBW	Kommunalabgabengesetz Kindertageseinrichtung Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart Kontengruppe Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg
L	LBBW LBO LHS	Landesbank Baden-Württemberg Landesbauordnung Landeshauptstadt Stuttgart
N	NKHR	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
S	S21 SES SGB	Bauprojekt „Stuttgart 21“ Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart Sozialgesetzbuch
T	THH	Teilhaushalt
U	UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
V	VJ	Vorjahr
Z	ZV ZVO	Zweckverband Zusatzversorgungsordnung

Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012

AKTIV	01.01.2012 EURO	31.12.2012 EURO	PASSIV	01.01.2012 EURO	31.12.2012 EURO
1. Vermögen	7.950.046.463,54	8.364.430.145,82	1. Kapitalposition	6.417.560.142,08	6.943.015.335,72
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	9.447.717,94	8.261.706,14	1.1 Basiskapital	5.755.388.592,20	5.975.447.386,00
			davon Stiftungskapital	57.298.576,93	57.406.492,19
1.2 Sachvermögen	4.337.953.978,99	4.356.940.487,14	1.2 Rücklagen	662.171.549,88	967.567.949,72
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.327.578.719,83	1.312.495.642,91	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Erg.	234.973.035,19	607.607.715,09
davon aus Stiftungen	2.737.767,16	2.882.769,83	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sondererg.	78.399.850,62	14.311.159,42
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.172.960.767,30	1.208.267.987,37	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	348.798.664,07	345.649.075,21
davon aus Stiftungen	18.516.701,03	18.192.658,18	1.2.3.1 Rücklage Parkmöglichkeiten	380.478,44	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.536.466.250,32	1.481.730.464,13	1.2.3.2 Rücklage Projektmittelfond Zukunft der Jugend	10.225.837,62	10.225.837,62
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.634.049,89	4.249.806,60	1.2.3.3 Rücklage Bauvorhaben Stuttgart 21	300.966.437,64	297.021.437,64
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.442.150,67	41.471.475,88	1.2.3.4 Rücklage Wohnungsbauförderung	21.278.147,98	20.310.895,99
davon aus Stiftungen	7.392.350,00	7.720.493,04	1.2.3.5 Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	7.614.236,33	7.992.306,65
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.952.475,41	28.525.747,84	1.2.3.6 Weitere Rücklagen Stiftungen	3.094.412,79	3.915.333,42
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.909.505,64	58.544.385,60	1.2.3.7 Rücklage Fondsvermögen	5.239.113,27	6.183.263,89
davon aus Stiftungen	3.244,97	5.116,37			
1.2.8 Vorräte	1.826.023,73	1.915.025,06	2. Sonderposten	1.017.496.678,60	1.014.392.157,45
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	167.184.036,20	219.739.951,75	2.1 für Investitionszuweisungen	567.298.109,42	575.470.903,92
davon aus Stiftungen	166.438,76	106.366,41	2.2 für Investitionsbeiträge	442.296.260,91	428.717.418,75
			2.3 für Sonstiges	7.902.308,27	10.203.834,78
1.3 Finanzvermögen	3.602.644.766,61	3.999.227.952,54	3. Rückstellungen	322.559.182,67	299.224.911,45
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	170.099.218,78	187.715.014,58	3.1 Altersteilzeitrückstellung	9.322.305,02	4.543.712,26
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.841.451.018,95	1.913.192.732,87	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung	2.500.000,00	2.100.000,00
1.3.3 Sondervermögen	87.370.134,18	133.737.704,21	3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	19.558.685,19	3.400.000,00
1.3.4 Ausleihungen	283.059.909,10	255.550.800,75	3.4 Altlastensanierungsrückstellung	52.716.179,80	56.525.046,35
davon aus Stiftungen (ab 2012 tw. Umgliederung zu 1.3.7)	10.471.766,14	799.254,36	3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren und Bürgschaften	1.301.128,49	3.809.239,95
1.3.5 Wertpapiere	239.027.355,65	924.363.129,79	3.6 Sonstige Rückstellungen	237.160.884,17	228.846.912,89
davon aus Stiftungen	23.316.907,49	23.715.157,49	3.6.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	56.197.575,60	61.102.209,15
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen	124.212.613,25	113.284.078,03	3.6.2 Rückstellung Entsorgungsmehrkosten	0,00	1.140.000,00
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	8.466.936,84	19.608.890,71	3.6.3 Rückstellung Finanzausgleich	100.100.000,00	126.500.000,00
davon aus Stiftungen	0,00	12.106.728,79	3.6.4 Zusatzversorgungsordnung u.a. vertragl. Ansprüche	41.663.717,00	36.265.469,68
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	148.348.532,61	161.800.651,77	3.6.5 Rückstellung ausstehende Rechnungen	678.863,54	3.097.326,48
1.3.9 Liquide Mittel	700.609.047,25	289.974.949,83	3.6.6 Rückstellung Steuernachzahlungen	443.507,58	443.507,58
davon aus Stiftungen	4.524.681,44	4.006.730,83	3.6.7 Rückstellung Eigenversicherung	49.900,00	298.400,00
			3.6.8 Rückstellung für eingeg. Verpflichtungen des ErgHH	38.027.320,45	0,00
2. Abgrenzungsposten	96.164.006,38	133.064.462,79	4. Verbindlichkeiten	212.384.760,94	159.085.670,09
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	31.058.674,49	37.908.765,80	4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	47.080.859,55	35.519.576,76
2.2 Sonderposten für gel. Inv.zuschüsse	65.105.331,89	95.155.696,99	4.2 Rentenschulden	0,00	284.117,59
			4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.762.057,96	5.705.112,18
			4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.184,46	45.586,90
			4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	161.534.658,97	117.531.276,66
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	76.209.705,63	81.776.533,90
Bilanzsumme	8.046.210.469,92	8.497.494.608,61	Bilanzsumme	8.046.210.469,92	8.497.494.608,61

Gesamtergebnisrechnung 2012

Gesamtergebnisrechnung 2012

Nr.	Ergebnisrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Ergebnis 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	
	Ertrags- und Aufwandsarten					
	KGr.	Bezeichnung	1	2	3	4
	*	30110 Grundsteuer A	330.531,47	310.000,00	326.164,75	-16.164,75
	*	30120 Grundsteuer B	150.104.702,94	145.200.000,00	151.857.640,18	-6.657.640,18
	*	30130 Gewerbesteuer	623.255.394,84	520.000.000,00	638.225.203,04	-118.225.203,04
	*	30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	253.320.283,43	251.600.000,00	285.122.248,56	-33.522.248,56
	*	30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	59.374.103,06	61.000.000,00	60.304.871,37	695.128,63
	*	30310 Vergnügungssteuer	11.369.143,01	15.700.000,00	15.208.224,43	491.775,57
	*	30320 Hundesteuer	1.405.777,21	1.460.000,00	1.404.866,97	55.133,03
	*	30340 Zweitwohnungssteuer	850.708,00	840.000,00	1.222.329,00	-382.329,00
	*	30510 Leistungen n Familienleist.ausglG	24.162.120,00	22.600.000,00	25.240.692,00	-2.640.692,00
	*	30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	4.471.759,74	4.400.000,00	4.642.823,95	-242.823,95
1	+	300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.128.644.523,70	1.023.110.000,00	1.183.555.064,25	-160.445.064,25
	*	31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	305.715.533,00	347.500.000,00	447.678.267,19	-100.178.267,19
	*	31311 Zuw. vom Land nach §11 Abs.1 FAG	11.161.953,00	11.283.000,00	11.292.608,30	-9.608,30
	*	31312 Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00	
	*	31313 Zuw. an Stadtk. n. § 11 Abs. 4 FAG	7.742.096,00	7.980.100,00	8.090.894,97	-110.794,97
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	3.223.055,12	2.941.900,00	3.295.152,97	-353.252,97
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	196.174.408,04	233.702.600,00	247.175.646,65	-13.473.046,65
	*	31510 Zuw. a. Aufkommen Grunderwerbsteuer	41.213.052,00	37.000.000,00	47.639.527,25	-10.639.527,25
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	42.194.415,83	41.051.290,91	45.568.231,66	-4.516.940,75
	*	31910 Leist.bet.Grundsicherung Arbeitsst.	42.220.169,43	188.941.790,00	173.973.378,62	14.968.411,38
2	+	310 Laufende Zuwendungen	652.968.082,42	873.724.080,91	988.037.107,61	-114.313.026,70
3	+	320 Sonstige Transfererträge	35.837.877,39	34.246.300,00	56.841.863,05	-22.595.563,05
4	+	330 Gebühren und ähnliche Abgaben	79.199.469,26	80.369.080,00	84.037.385,77	-3.668.305,77
5	+	340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.242.806,41	50.955.440,00	58.466.298,76	-7.510.858,76
6	+	348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.046.960,54	59.697.124,00	75.246.950,38	-15.549.826,38
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	12.306.509,50	12.306.509,50	44.996.352,55	-39.313.774,76
	*	35821 Entnahme FAG-Rückstellung	63.900.000,00		35.100.000,00	-35.100.000,00
	*	35620 Säumniszuschläge und ähnliches	42.078.432,77	17.006.000,00	36.260.346,91	-19.254.346,91
	*	35610 Bußgelder	18.086.880,88	22.590.200,00	19.185.912,11	3.404.287,89
	*	35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.171.785,54	53.900.000,00	55.499.339,74	-1.599.339,74
9	+	350 Sonstige ordentliche Erträge	191.543.608,69	99.178.777,79	191.041.951,31	-91.863.173,52
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	100.565,50	45.100,00	121.908,70	-76.800,70
	*	36100 Zinserträge	29.391.686,94	28.534.300,00	28.347.282,80	187.017,20
	*	36510 Gewinnausschüttungen, Dividenden	98.278.998,79	60.000.000,00	3.500.758,31	56.499.241,69
7	+	360 Finanzerträge	127.771.251,23	88.579.400,00	31.969.949,81	56.609.450,19
8	+	370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	6.624.506,99	7.660.000,00	6.289.933,04	1.370.066,96
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	2.342.879.086,63	2.317.520.202,70	2.675.486.503,98	-357.966.301,28
11	-	400 Personalaufwendungen	-467.752.347,18	-506.788.350,00	-491.916.095,74	-14.872.254,26
12	-	410 Versorgungsaufwendungen	-18.371.271,31	-19.770.100,00	-18.760.333,51	-1.009.766,49
	*	42110 Unterhaltig. Grundst. u. baul. Anl.	-93.529.510,47	-99.510.691,00	-65.292.513,07	-34.218.177,93
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	-25.937.017,11	-21.695.980,00	-23.802.873,20	2.106.893,20
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-12.694.363,07	-12.374.202,54	-12.448.708,69	74.506,15
	*	42310 Mieten und Pachten	-25.722.277,87	-26.809.444,00	-26.325.695,06	-483.748,94
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-47.451.986,34	-51.628.507,00	-50.645.617,77	-982.889,23
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-52.971.311,54	-73.641.229,00	-65.121.746,88	-8.519.482,12
13	-	420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-258.306.466,40	-285.660.053,54	-243.637.154,67	-42.022.898,87
	*	43999 Sonstige Transferaufwendungen	-629.318,43	-396.900,00	-6.489,50	-390.410,50
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-311.749.453,14	-348.473.228,00	-347.615.306,82	-857.921,18
	*	43200 Schuldendienstleistungen	-5.183.328,08	-13.650.400,00	-7.415.513,01	-6.234.886,99
	*	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/ Einr.	-284.897.981,99	-561.178.290,00	-543.572.579,74	-17.605.710,26
	*	43410 Gewerbesteuerumlage	-124.419.046,57	-85.400.000,00	-105.549.749,26	20.149.749,26
	*	43710 Finanzausgleichsumlage (FAG)	-299.047.378,30	-216.000.000,00	-277.455.165,40	61.455.165,40
	*	43720 Allg. Uml. an Gemeinden u. -verb	-2.281.812,99	-2.650.000,00	-2.548.606,36	-101.393,64
	*	43730 Allg. Uml. an Zweckverbände udgl	-4.639.151,83	-5.294.100,00	-5.025.313,50	-268.786,50
16	-	430 Transferaufwendungen	-1.032.847.471,33	-1.233.042.918,00	-1.289.188.723,59	56.145.805,59
	*	44980 Deckungsreserve Personal-/Sachaufw	-21.036.000,00		-21.036.000,00	
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.774.930,33	-2.393.294,00	-11.767.424,32	9.374.130,32
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-17.307.211,41	-15.685.856,00	-16.578.836,69	892.980,69
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-32.215.451,12	-31.223.138,75	-32.837.399,25	1.614.260,50
	*	44410 Steuern, Versch., Schadensfälle	-2.872.393,22	-4.404.800,00	-3.505.380,12	-899.419,88
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-55.581.056,59	-55.072.599,00	-52.601.263,88	-2.471.335,12
	*	44610 Aufgabenbez. Leistungsbeteiligung	-113.425.958,89		-3.898.888,26	3.898.888,26
17	-	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-232.177.001,56	-129.815.687,75	-121.189.192,52	-8.626.495,23
15	-	451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.984.107,85	-24.647.631,68	-2.618.756,50	-22.028.875,18
	*	47100 Planmäßige Abschreibungen	-136.724.834,57	-123.409.200,37	-133.886.196,55	10.476.996,18
	*	47910 Sonstige Abschreibungen	-1.545.834,42	-2.796.075,36	-3.806.157,32	1.010.081,96
14	-	470 Planmäßige Abschreibungen	-138.270.668,99	-126.205.275,73	-137.692.353,87	11.487.071,14
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.161.709.334,62	-2.325.930.016,70	-2.305.002.610,40	-20.927.406,30
19	=	Ordentliches Ergebnis	181.169.752,01	-8.409.814,00	370.483.893,58	-378.893.707,58
22	**	531 Außerordentliche Erträge	72.991.764,63		55.897.448,76	-55.897.448,76
23	**	532 Außerordentliche Aufwendungen	-11.653.023,76		-120.293.334,67	120.293.334,67
24	**	Sonderergebnis	61.338.740,87		-64.395.885,91	64.395.885,91
25	*****	Gesamtergebnis	242.508.492,88	-8.409.814,00	306.088.007,67	-314.497.821,67
nachrichtlich: Ergebnisverwendung						
-	*	Zuführungen zweckgebundene Rücklagen	-121.046.042,64		-2.950.199,64	
+	*	Entnahmen zweckgebundene Rücklagen	1.584.261,50		5.408.180,67	
=	**	Summe Veränderungen zweckgeb. Rückl.	-119.461.781,14		2.457.981,03	
26	-	Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-61.707.970,87		-372.634.679,90	
27	-	Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-61.338.740,87		0,00	
=	*	Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen	-123.046.711,74		-372.634.679,90	
32	+	Entnahme Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.	0,00		64.088.691,20	
=	*	Summe Entnahmen Ergebnisrücklagen	0,00		64.088.691,20	
=	**	Summe Veränderungen Ergebnisrücklagen	-123.046.711,74		-308.545.988,70	
=	***	Summe Ergebnisverwendung	-242.508.492,88		-306.088.007,67	

Gesamtfinanzrechnung 2012

Gesamtfinanzrechnung 2012

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2011	Ansatz 2012	2012	Ansatz/Ergeb.
	KGr Bezeichnung		(Vorjahr)	(Haushaltsjahr)	(Haushaltsjahr)	(Sp. 2 - 3)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	
1	+	** 600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.251.916.980,16	1.023.110.000,00	1.184.976.035,60	-161.866.035,60
2	+	610 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	610.565.802,96	832.672.790,00	942.251.217,20	-109.578.427,20
3	+	** 620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.571.262,10	34.246.300,00	47.912.428,13	-13.666.128,13
4	+	** 630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.668.442,61	80.369.080,00	82.237.226,52	-1.868.146,52
5	+	** 640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.515.744,59	50.955.440,00	58.004.790,48	-7.049.350,48
6	+	* 648 Kostenerstattung und Kostenumlagen	64.988.174,18	66.344.124,00	82.196.269,56	-15.852.145,56
7	+	** 660 Zinsen, Rückflüsse v.Darlehen u.ä. Einz.	127.340.793,86	88.579.400,00	32.171.475,14	56.407.924,86
8	+	** 650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	105.157.107,62	97.032.900,00	97.323.563,49	-290.663,49
		Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.330.724.308,08	2.273.310.034,00	2.527.073.006,12	-253.762.972,12
9	=					
10	-	* 700 Personalauszahlungen	-475.521.896,15	-516.888.350,00	-502.009.161,21	-14.879.188,79
11	-	* 710 Versorgungsauszahlungen	-18.281.473,40	-19.770.100,00	-18.836.027,96	-934.072,04
12	-	** 720 Sach- und Dienstleistungen	-223.791.786,65	-285.180.553,54	-226.251.705,90	-58.928.847,64
13	-	** 751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.035.686,80	-16.290.400,00	-2.660.203,20	-13.630.196,80
14	-	** 730 Transferauszahlungen	-975.596.980,47	-1.236.987.918,00	-1.244.988.832,65	8.000.914,65
15	-	** 740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	-225.807.083,75	-119.715.687,75	-118.509.204,77	-1.206.482,98
		Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-1.933.034.907,22	-2.194.833.009,29	-2.113.255.135,69	-81.577.873,60
16	=					
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR (Saldo aus Nummern 9 und 16)	397.689.400,86	78.477.024,71	413.817.870,43	-335.340.845,72
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten	44.872.999,78	27.539.452,00	30.898.982,14	-3.359.530,14
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	2.474.730,26	3.368.300,00	1.858.375,49	1.509.924,51
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen	95.100.548,33	34.058.500,00	41.584.690,04	-7.526.190,04
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen			797	-797
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitio	10.992.742,75	8.288.700,00	17.250.750,43	-8.962.050,43
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	153.441.021,12	73.254.952,00	91.593.595,25	-18.338.643,25
23	=					
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.834.763,51	-14.642.000,00	-23.400.781,56	8.758.781,56
		* 7871 Hochbaumaßnahmen	-105.144.799,87	-86.132.118,00	-83.960.402,83	-2.171.715,17
		* 7872 Tiefbaumaßnahmen	-26.815.028,78	-21.571.952,00	-19.704.503,23	-1.867.448,77
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-19.957.965,78	-44.664.382,00	-21.393.288,64	-23.271.093,36
25	-	Baumaßnahmen	-151.917.794,43	-152.368.452,00	-125.058.194,70	-27.310.257,30
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.932.523,51	-23.675.300,00	-22.647.680,97	-1.027.619,03
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen	-200.000,00	-200.000,00	-3.812.276,30	3.612.276,30
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-25.842.139,59	-28.190.710,00	-38.212.697,82	10.021.987,82
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitio	-4.073.551,22	-2.236.000,00	-511.697,84	-1.724.302,16
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-226.800.772,26	-221.312.462,00	-213.643.329,19	-7.669.132,81
30	=					
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-73.359.751,14	-148.057.510,00	-122.049.733,94	-26.007.776,06
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 17 und 31)	324.329.649,72	-69.580.485,29	291.768.136,49	-361.348.621,78
		<i>Nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</i>		7.660.000		7.660.000
33	+	** 69 Aufnahme von Krediten u.ä. f. Invest.		70.700.000,00		70.700.000,00
34	-	** 79 Tilgung von Krediten u.ä. für Invest.	-15.299.026,79	-9.992.500,00	-11.561.282,79	1.568.782,79
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)	-15.299.026,79	60.707.500,00	-11.561.282,79	72.268.782,79
35	=					
36	=	Änderung Finanzierungsmittelbestand (Summe aus Nummer 32 und 35)	309.030.622,93	-1.212.985,29	280.206.853,70	-281.419.838,99
37	+	67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	4.967.908.560,47		4.021.971.941,75	
38	-	77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-5.262.836.687,53		-4.271.177.465,16	
		Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. (Saldo aus Nummer 37 und 38)	-294.928.127,06		-249.205.523,41	
39	=					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	10.832.581,90		24.935.077,77	
41	+/-	Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln	14.102.495,87		31.001.330,29	
		Endbestand an Zahlungsmitteln (Saldo aus den Nummer 40 und 41)	24.935.077,77		55.936.408,06	
42	=					



1 Rechenschaftsbericht

Rahmenbedingungen

Der Jahresabschluss 2012 wird auf der Grundlage des neuen kommunalen Haushaltsrechts erstellt -vgl. Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04.05.2009 –GBI.S.185 sowie die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009, verkündet am 22.12.2009 (GBI.S.770).

Dem Jahresabschluss liegt somit ein doppisch geprägtes 3-Komponenten-Rechnungswesen, mit der Darstellung von Erträgen / Aufwendungen (**Ergebnisrechnung**), Ein- / Auszahlungen (**Finanzrechnung**) und einer **Vermögensrechnung** (Bilanz), zugrunde.

In der **Ergebnisrechnung** wird mit Erträgen / Aufwendungen der Ressourcenverbrauch dargestellt. Hierzu zählen auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie z.B. Veränderungen bei Rückstellungen, Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten. Die Gesamtergebnisrechnung wird in Staffelform mit Zwischensummen nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis (Sonderergebnis) abgebildet. Das Gesamtergebnis stellt den Jahresüberschuss bzw. –verlust dar. Das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit sieht vor, dass jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen (Aufwendungen) durch entsprechende Erträge für jede Rechnungsperiode ausgleicht. Somit ergibt sich der Haushaltsgrundsatz, dass die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden müssen. Ein sich ergebender Jahresüberschuss / -fehlbetrag muss der vorgesehenen Ergebnisrücklage oder zweckgebundenen Rücklagen zugeführt / entnommen werden. Die Veränderung der Rücklagen erfolgt grundsätzlich nach Ergebnisfeststellung im Rahmen der Ergebnisverwendung. Ergänzt wird das ordentliche Ergebnis durch außerordentliche Erträge / Aufwendungen, die i.d.R. außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit oder durch Vermögensveräußerungen anfallen. Ein Überschuss aus dem Sonderergebnis muss der hierfür vorgesehenen zweckgebundenen Rücklage zugeführt werden und dient zur Deckung eventueller Fehlbeträge des Gesamtergebnisses. Ein Fehlbetrag beim Sonderergebnis ist im Jahresabschluss durch Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage zu verrechnen. Soweit dies nicht möglich ist, ist der Fehlbetrag zu Lasten des Basiskapitals zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ werden.

Interne Leistungsverrechnungen werden auf Gesamtergebnisebene nicht dargestellt.

Die **Gesamtergebnisrechnung** wird durch die Teilergebnisrechnungen ergänzt. Hier wird das anteilige Sonderergebnis nicht dargestellt, da dieses nur zur Gesamtdeckung zur Verfügung steht. Zum Zwecke der Kosten- und Leistungsrechnung werden in den Teilergebnisrechnungen ergänzend die internen Leistungen der Service- und Steuerungsbereiche sowie kalkulatorische Zinsen dargestellt. Die Teilergebnisrechnungen sind bei der LHS nach der örtlichen Organisation abgebildet. Innerhalb der Teilergebnisrechnungen wird eine produktorientierte Kosten- und Leistungsrechnung geführt, auf deren Basis Stunden- bzw. Gebührensatzkalkulationen erfolgen.



In der **Gesamtfinanzrechnung** werden sämtliche zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungsvorgänge erfasst. Hierüber wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dokumentiert. Die Gesamtfinanzrechnung wird in Staffelform aufgestellt und in die Abschnitte Ein- / Auszahlungen aus „Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“, „Finanzierungstätigkeit“ und „haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge“ unterteilt.

Die **Vermögensrechnung** stellt systematisch das Vermögen den Schulden gegenüber. Ferner werden zum Jahresabschluss 2012 die Veränderungen bzw. Korrekturen gegenüber der Vermögensrechnung 2011 dargestellt. Veränderungen bzw. Korrekturen werden bei den Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktiv- bzw. Passivseite entsprechend erläutert.

Verlauf der Haushaltswirtschaft 2012

Bei der Planung des Doppelhaushalts 2012/2013 ging man für das Haushaltsjahr 2012 von einem negativen Gesamtergebnis (Fehlbetrag) in Höhe von -8,4 Mio. EUR aus.

Die Ergebnisrechnung schließt nun mit einem Jahres**überschuss** in Höhe von **306,1 Mio. EUR** (VJ 242,5 Mio. EUR) ab (vgl. Anlage 1).

Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses beträgt 370,5 Mio. EUR (VJ 181,2 Mio. EUR); das Sonderergebnis weist einen Fehlbetrag in Höhe von -64,4 Mio. EUR (VJ 61,3 Mio. EUR -Überschuss-) aus. Damit liegt das Gesamtergebnis um 314,5 Mio. EUR über den Erwartungen (Haushaltsplan -8,4 Mio. EUR Jahresfehlbetrag).

Bei den **ordentlichen Erträgen** gab es im Saldo 358,0 Mio. EUR Mehrerträge.

Wesentliche Mehr- (+) / Mindererträge (-) wurden u.a. bei folgenden Ertragsarten erzielt:

Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von 160,4 Mio. EUR
(darunter Grundsteuer B +6,7 Mio. EUR, Gewerbesteuer +118,2 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer +33,5 Mio. EUR)

Laufende Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen in Höhe von 114,3 Mio. EUR
(darunter Schlüsselzuweisungen vom Land +100,2 Mio. EUR, Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke +13,5 Mio. EUR, Zuweisung Grunderwerbsteuer +10,6 Mio. EUR, Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende -15,0 Mio. EUR).

Sonstige Transfererträge in Höhe von 22,6 Mio. EUR
(darunter Ersätze von sozialen Leistungen +22,6 Mio. EUR)

Gebühren und ähnliche Abgaben in Höhe von 3,7 Mio. EUR
(darunter Verwaltungsgebühren +3,1 Mio. EUR, +1,0 Mio. EUR Stellplatzablösebeträge, -0,5 Mio. EUR Benutzungsgebühren)



Privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 7,5 Mio. EUR
(darunter Mieten, Pachten in Höhe von +4,2 Mio. EUR, Ersätze Sachkosten +3,0 Mio. EUR)

Kostenerstattungen, Kostenumlagen in Höhe von 15,5 Mio. EUR
(darunter Erstattungen vom Land +3,8 Mio. EUR, von Gemeinden/ZV +6,1 Mio. EUR, +1,8 von der gesetzlichen Sozialversicherung, +1,7 Mio. EUR von Eigenbetrieben / Eigengesellschaften, +2,3 Mio. EUR vom übrigen Bereich)

Sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 91,9 Mio. EUR
(darunter Erträge aus der Auflösung der Rückstellung für eingegangene konsumtive Verpflichtungen in Höhe von +38,0 Mio. EUR, die Inanspruchnahme der FAG-Rückstellung in Höhe von +35,1 Mio. EUR, Erstattungszinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen in Höhe von +19,3 Mio. EUR, Konzessionsabgaben in Höhe von +1,7 Mio. EUR)

Finanzerträge in Höhe von -56,6 Mio. EUR (Mindererträge)
Bei den Finanzerträgen gab es im Saldo 56,6 Mio. EUR Mindererträge (darunter Gewinnausschüttungen, Dividenden in Höhe von -56,5 Mio. EUR (LBBW) sowie Zinserträge -0,2 Mio. EUR).

Bei den **ordentlichen Aufwendungen** gab es im Saldo 21,0 Mio. EUR Minderaufwendungen (+).

Wesentliche Mehr- (-) / Minderaufwendungen (+) wurden u.a. bei folgenden Aufwandsarten erzielt:

Personal- / Versorgungsaufwendungen in Höhe von 15,9 Mio. EUR
(darunter Inanspruchnahme Rückstellungen Altersteilzeit +4,8 Mio. EUR und ZVO +5,4 Mio. EUR, Beiträge Versorgungskasse +2,1 Mio. EUR und Dienstaufwendungen für Beamte +1,0 Mio. EUR)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 42,0 Mio. EUR
(darunter +32,1 Mio. EUR Unterhaltung Grundstücke / baulichen Anlagen / unbewegliches Vermögen, +0,5 Mio. EUR Mieten/Pachten, +1,0 Mio. EUR Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen, +8,5 Mio. EUR sonst. Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen (u.a. Kita-Betriebskostenpauschale))

Transferaufwendungen in Höhe von -56,1 Mio. EUR (Mehraufwand)
(darunter -61,5 Mio. EUR Zuführung zur FAG-Rückstellung, -20,1 Mio. EUR höhere Gewerbesteuerumlage sowie Minderaufwendungen +17,6 Mio. EUR bei sozialen Leistungen an natürliche Personen, +6,2 Mio. EUR Zinszuschüsse / Schuldendiensthilfen an Eigenbetriebe)



Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 8,6 Mio. EUR
(darunter Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand +21,0 Mio. EUR,
+2,5 Mio. EUR für die Erstattung von Aufwendungen Dritter sowie -3,9 Mio. EUR
Mehraufwendungen bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung,
-7,2 Mio. EUR Erstattungszinsen Gewerbesteuer, -1,6 Mio. EUR
Geschäftsaufwendungen, -0,9 Mio. EUR Aufwendungen für die Inanspruchnahme
von Rechten und Diensten)

Zinsen und ähnlichen Aufwendungen in Höhe von 22,0 Mio. EUR
(darunter Zinsaufwendungen +5,9 Mio. EUR, geplante Rücklagenveränderungen in
Höhe von +8,2 Mio. EUR –die nur noch im Rahmen der Ergebnisverwendung
abgebildet werden- sowie hier geplante Erstattungszinsen Gewerbesteuer in Höhe
von +8,0 Mio. EUR, die nun aber durch eine Kontenrahmenänderung in der
Kontengruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ bewirtschaftet werden (hier sind
7,2 Mio. EUR abgeflossen))

Planmäßige Abschreibungen in Höhe von -11,5 Mio. EUR (Mehraufwand)
(-5,6 Mio. EUR Abschreibungen Gebäude / Infrastrukturvermögen, -7,5 Mio. EUR
Niederschlagungen)

Das **ordentliche Ergebnis** beträgt somit 370,5 Mio. EUR (VJ 181,2 Mio. EUR) und
liegt damit 378,9 Mio. EUR über den Erwartungen der Haushaltsplanung 2012.

Das **Sonderergebnis** beträgt -64,4 Mio. EUR (Fehlbetrag).
Der Saldo in Höhe von -64,4 Mio. EUR ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen in
Höhe von +55,9 Mio. EUR (darunter +35,5 Mio. EUR Erträge über Buchwert aus der
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden) sowie außerordentlichen
Aufwendungen in Höhe von -120,3 Mio. EUR (darunter -6,2 Mio. EUR
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sowie
-87,3 Mio. EUR außerplanmäßige Abschreibungen „Dauerverlustbeteiligungen“).
Die außerplanmäßigen Abschreibungen für die „Dauerverlustbeteiligungen“ in Höhe
von 87,3 Mio. EUR (davon Projektgesellschaft Neue Messe 25,4 Mio. EUR,
Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena 5,7 Mio. EUR, Eigenbetriebe
Klinikum 29,9 Mio. EUR und Bäderbetriebe Stuttgart 26,3 Mio. EUR) sind
Auswirkung der von der Rechtsaufsicht geforderten Neubewertung dieser
„Dauerverlustbeteiligungen“.

Wesentliche **Kennzahlen zur Ertragslage** stellen sich wie folgt dar:

Die **Netto-Steuerquote** (Steuererträge abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche
Erträge) beträgt **39,17%** (VJ 41,64%).

Der Gewerbesteueranteil (**Gewerbesteuerquote**) an den ordentlichen Erträgen
(Gewerbesteuer abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **19,91%**
(VJ 21,29%).

Die kommunale **Steuerquote** (nur direkte Steuern wie Grund-, Gewerbe-,
Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer / ordentliche Erträge) beträgt **30,21%**
(VJ 33,60%).



Der FAG-Anteil (**FAG-Quote**) an den ordentlichen Erträgen (FAG-Anteil abzgl. FAG-Umlage / ordentliche Erträge) beträgt **15,65%** (VJ 9,61%).

Mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 2.675,4 Mio. EUR konnten die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.305,0 Mio. EUR gedeckt werden. Der **Aufwandsdeckungsgrad** (ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) beträgt **116,07%** (VJ 108,38%).

Die **Personalaufwandsquote** (Personal- und Versorgungsaufwand / ordentliche Aufwendungen) beträgt **22,16%** (VJ 22,49%).

Der Anteil der Sozialaufwendungen (**Netto-Sozialaufwandsquote**) an den ordentlichen Aufwendungen beträgt **13,74%** (VJ 14,82%).

Der Jahresabschluss 2012 kann, unter Berücksichtigung der schwierigen Ausgangslage, daher als **zufriedenstellend** bewertet werden.

Neben der Entlastungswirkung des Haushaltskonsolidierungsprogramms 2009 in Höhe von rd. 70,0 Mio. EUR im Haushaltsjahr 2012 haben dazu insbesondere die Mehrerträge bei den Steuern und den laufenden Zuwendungen (u.a. Schlüsselzuweisungen), sowie der verzögerte Mittelabfluss (konsumtive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 55,2 Mio. EUR) beigetragen.

Verwendung Jahresüberschuss 2012 (Ergebnisverwendung)

Der Jahresüberschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 370.483.893,58 EUR bzw. der Fehlbetrag beim Sonderergebnis in Höhe von -64.395.885,91 EUR ist unter Berücksichtigung der Veränderungen bei den zweckgebundenen Rücklagen der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses wie folgt zuzuführen bzw. zu entnehmen:

Zuführung zweckgebundene Rücklagen:	- 2.950.199,64 EUR
davon Rücklage Parkmöglichkeiten	- 1.086.811,60 EUR
davon Rücklage Stiftungen/Fonds	- 1.863.388,04 EUR
Entnahme zweckgebundene Rücklagen:	5.408.180,67 EUR
davon Rücklage Parkmöglichkeiten (konsumtiver Anteil)	270.229,77 EUR
davon Rücklage Wohnungsbauförderung	967.251,99 EUR
davon Rücklage Stuttgart 21	3.945.000,00 EUR
davon Rücklagen Stiftungen/Fonds	225.698,91 EUR
Summe Änderung zweckgebundene Rücklagen	2.457.981,03 EUR
davon im ordentlichen Ergebnis	2.150.786,32 EUR
davon im außerordentlichen Ergebnis	307.194,71 EUR
Summe Zuführung Rücklage ord. Ergebnis*	- 372.634.679,90 EUR
Summe Entnahme Rücklage a.o. Ergebnis*	64.088.691,20 EUR
Summe Ergebnisverwendung	- 306.088.007,67 EUR



*Die Summe der Zuführung bzw. Entnahme zur Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses weicht vom ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnis lt. Gesamtergebnisrechnung (vgl. Anlage 1) ab.

Die Abweichung resultiert durch die bei der Ergebnisverwendung vorrangig zu berücksichtigenden Zuführungen / Entnahmen zu den zweckgebundenen Rücklagen (vgl. Darstellung oben).



Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Die Schlussbilanz 2012 weist eine Bilanzsumme von 8,50 Mrd. EUR aus.

Insgesamt hat sich das Sachvermögen im Haushaltsjahr 2012 um 19,0 Mio. EUR erhöht. Dem Substanzverlust durch Abschreibungen (126,5 Mio. EUR) und Anlagenabgängen¹ (54,8 Mio. EUR) stehen Sachanlagenzugänge in Höhe von 170,8 Mio. EUR gegenüber. Die Investitionsquote² beträgt 94,21% (VJ 106,4%). Die jährlichen Änderungen im Sachvermögen wurden durch die Abschreibungen nicht ganz erwirtschaftet. Das Sachanlagevermögen (Restbuchwert zum 31.12.2012 4,36 Mrd. EUR) beträgt 51,27% (VJ 53,91 %) der Bilanzsumme.

Bedeutende Zugänge des Sachvermögens im Haushaltsjahr 2012 waren:

Neubau/Sanierungen an Schulgebäuden sowie Ausstattung einschließlich der zugehörigen Turn- und Sporthallen	rd. 76,8 Mio. EUR
Neubau/Sanierungen an Kindergartengebäuden	rd. 7,9 Mio. EUR
Stadtbibliothek am Mailänderplatz (Zahlungen 2012)	rd. 5,0 Mio. EUR
Städtebauliche Sanierungen - Sonstige	rd. 5,5 Mio. EUR
Städtebauliche Sanierung - Wilhelmspalais (Anteil 2012)	rd. 1,3 Mio. EUR
Neubau/Sanierung Vereinssportanlagen	rd. 3,0 Mio. EUR
Sanierung der Molly-Schauffele-Halle (Anteil 2012)	rd. 2,5 Mio. EUR
Sanierung der Eiswelt (Restzahlungen 2012)	rd. 0,9 Mio. EUR
Neubau Tiefgaragen Kursaal, Rossbollengässle	rd. 2,8 Mio. EUR
B 14 Tunnel Heschl (Nachrüstungen)	rd. 2,3 Mio. EUR
Baumaßnahmen beim Rosensteintunnel	rd. 1,1 Mio. EUR
Neue Grünanlage Grüne Fuge / Rote Wand (Anteil 2012)	rd. 3,5 Mio. EUR

Das Finanzvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 4,00 Mrd. EUR. Es hat sich insgesamt um 396,6 Mio. EUR (VJ 156,2 Mio. EUR) erhöht. Es weist damit einen Anteil von 47,06% (VJ 44,77%) an der Bilanzsumme auf.

Zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen mussten keine Kassenkredite aufgenommen werden. Auch wurden Kredite für Investitionen wegen der guten Liquidität nicht notwendig. Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 70,7 Mio. EUR musste im Rechnungsjahr 2012 nicht in Anspruch genommen werden.

Die in der Liquiditätsübersicht (vgl. Anlage 10) dargestellten freien liquiden Mittel, insgesamt 114,4 Mio. EUR, werden zur Reduzierung des geplanten Kreditbedarfs des Haushaltsjahres 2013 (217,4 Mio. Euro). verwendet. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen wird für 2013 aktuell noch von einer Kreditaufnahme von 76,4 Mio. Euro ausgegangen.

¹ Buchungen aufgrund der rückwirkenden Zusammenführung der Anlagen für Bäume mit den jeweiligen Anlagen für Grünanlagen, Kinderspielplätzen und dem Grün an Straßen wurden wegen des einmaligen Charakters hier nicht berücksichtigt.

² Investitionsquote = Vermögenszugänge (AHK) / (Vermögensabgänge (AHK) + lfd. Abschreibungen)



Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **6,94 Mrd. EUR** (VJ 6.42 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 8,50 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 81,7 % (VJ 79,8 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (1.014.392.157,45 EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,6 % (VJ 92,4%).

Das Basiskapital beträgt zum Bilanzstichtag 5,98 Mrd. EUR (VJ 5,76 Mrd. EUR). Dies ergibt eine Basiskapitalquote von 70,32 % (VJ 71,53 %).

Die Rücklagen betragen 967,6 Mio. EUR (VJ 662,2 Mio. EUR), davon 345,65 Mio. EUR (VJ 348,8 Mio. EUR) zweckgebunden.

Die Sonderposten bestehen im Wesentlichen aus Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen und betragen unverändert 1,01 Mrd. EUR.

Die Rückstellungen betragen 299,2 Mio. EUR (VJ 322,6 Mio. EUR). U.a. war die Rückstellung für die Nachsorge geschlossener Erddeponien um 16,2 Mio. EUR zu hoch angesetzt.

Der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen beläuft sich auf 35,5 Mio. EUR (VJ 47,1 Mio. EUR), die Fremdkapitalquote beträgt 0,42 % (VJ 0,59 %).

Die Schulden (Stadthaushalt) betragen somit je Einwohner 59 EUR (VJ 80 EUR).

Unter Berücksichtigung der Schulden der Eigenbetriebe (ohne Trägerdarlehen) in Höhe von 392,2 Mio. EUR (VJ 370,8 Mio. EUR) ergibt sich je Einwohner ein Gesamtschuldenstand von 715 EUR (VJ 733 EUR).



Haushaltswirtschaft 2013

Im Haushaltsplan 2013 war bei der Haushaltsplanaufstellung im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von -107,3 Mio. EUR veranschlagt. Unter Berücksichtigung der am 18.07.2013 beschlossenen Nachtragshaushaltssatzung (vgl. GRDRs. 643/2013) ist von einem geringen Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt in Höhe von 17,7 Mio. EUR auszugehen.

Die positive Entwicklung der Gemeinschaftsteuern, die bei der Mai-Steuerschätzung für 2013 prognostiziert wurde, hat über den kommunalen Finanzausgleich sowie den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer auch entsprechende Auswirkungen auf den Stadthaushalt 2013.

Insgesamt wird im Ergebnishaushalt mit Mehrerträgen von 150 Mio. Euro gerechnet, davon entfallen auf den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 38 Mio. Euro und auf die Schlüsselzuweisungen vom Land 95 Mio. Euro. Weitere Verbesserungen resultieren aus höheren Zahlungen der LBBW (16,7 Mio. Euro) und Entlastungen bei den Zinsausgaben (13 Mio. Euro) durch die Reduzierung des Kreditbedarfs.

Dem stehen niedrigere Zinserträge (4 Mio. Euro) aufgrund des niedrigen Zinsniveaus, Mehraufwendungen bei den sozialen Leistungen von 13 Mio. Euro sowie zusätzliche Aufwendungen für die Bildung einer Rückstellung von 20 Mio. Euro gegenüber, die zum Ausgleich der in 2013 verbesserten Steuerkraft (mit der in 2015 eine höhere Umlage im Kommunalen Finanzausgleich FAG verbunden ist) gebildet wird.

Im Finanzhaushalt ergibt sich für 2013 eine zahlungswirksame Verbesserung in Höhe von 145 Mio. Euro. Berücksichtigt man die frei verwendbare Liquidität des Jahresabschlusses 2012 (114 Mio. Euro), ist es möglich, den ursprünglich im Jahr 2014 geplanten Trägerzuschuss von 132 Mio. Euro an das Klinikum bereits im laufenden Jahr zu finanzieren und die Kreditermächtigung um 141 Mio. EUR auf 76,4 Mio. EUR zu reduzieren.

Der im Jahr 2011 vereinbarte Trägerzuschuss für die Endfinanzierung des Eigenfinanzierungsanteils des Klinikums an den Kosten des Neubaus Olgahospital / Frauenklinik wird vorgezogen, nachdem die Inbetriebnahme des Neubaus OH/FK inzwischen auf den Herbst 2013 terminiert wurde.

Die verbleibende Liquiditätsverbesserung in 2013 von 27 Mio. Euro (einschließlich um 14 Mio. Euro reduzierte Tilgungsleistungen) und die freie verwendbare Liquidität aus dem Jahresabschluss 2012 in Höhe von 114 Mio. Euro reduzieren die im Haushaltsjahr 2013 geplante Kreditaufnahme (217,4 Mio. Euro). Zur Finanzierung der geplanten Investitionen wird für 2013 aktuell noch von einer Kreditaufnahme von 76,4 Mio. Euro ausgegangen.

Wenngleich sich die Finanzlage in den Jahren 2012 und 2013 gegenüber der Haushaltsplanung im Jahr 2011 verbessert hat und für beide Jahre von zufriedenstellenden Ergebnissen auszugehen ist, sieht der Blick in die Zukunft eher düster aus. Aufgrund der absehbaren Entwicklung des Steueraufkommens, der



bestehenden Vorbelastungen und der anstehenden Aufgaben (Kommunalisierung der Wasserversorgung, Aufbau der Stadtwerke, Fortführung des Schulsanierungsprogramms, Ausbau der Kindertages- und Schulkindbetreuung) ist die Weiterführung einer soliden und sparsamen Finanzpolitik zwingend. Nur so kann die strukturelle Unterfinanzierung des Stadthaushalts angegangen und die Kreditbelastung zur Finanzierung von Investitionen in Grenzen gehalten werden.



2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012

Grundsätzliches

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Stuttgart für das Rechnungsjahr 2012 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2012 gibt ein den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen gemäß § 43 GemHVO entsprechendes Bild des Vermögens und der Schulden der Stadt wieder.

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanz entspricht in Aufbau und Gliederung den gesetzlichen Vorschriften.

Es wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in 2012 angewandt:

Aktivseite

Sachvermögen

Das Sachvermögen ist entsprechend § 44 Abs. 1 und 2 sowie § 46 Abs. 2 und Abs. 3 GemHVO zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen bzw. bei dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Aktivierung aller Herstellungskosten erfolgt mit Ausnahme der Verwaltungsgemeinkosten. Fremdkapitalzinsen sind nicht einbezogen. Erhaltene Investitionszuschüsse sind nach der Bruttomethode gem. § 40 Abs. 4 GemHVO als passive Sonderposten ausgewiesen und nicht wie nach der Nettomethode zulässig, bei den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abgesetzt.

Die Abschreibungen der Vermögensgegenstände erfolgen linear über die betriebsbedingte Nutzungsdauer entsprechend der Abschreibungstabelle der Landeshauptstadt Stuttgart sowie in Anlehnung an die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg und die Abschreibungstabelle des Bundesministeriums der Finanzen.

Geringwertige Vermögensgegenstände (Anschaffungskosten bis 410 EUR netto) sind mit Befreiung des Oberbürgermeisters nach § 38 Abs. 4 GemHVO von der Inventarisierung, und da sie somit gem. § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO als Sofortaufwand im ordentlichen Ergebnis zu buchen sind, auch von der Aktivierung freigestellt.

Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen im Zusammenhang mit einer Baumaßnahme als sogenannte Erstausrüstung können im Finanzhaushalt finanziert (Planung und Bewirtschaftung) werden.



Tauschverträge werden nach der gewinnrealisierenden Methode in der Bilanz abgebildet. Dies bedeutet, dass beim hingeegebenen Tauschobjekt der im Tauschvertrag vereinbarte Wert als Verkaufserlös berücksichtigt wird und beim erhaltenen Tauschobjekt der im Tauschvertrag vereinbarte Wert als Anschaffungskosten anzusetzen sind.

Die aktivierten Vorräte sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Finanzvermögen

Das Beteiligungs- und Sondervermögen (Eigenbetriebe) wird grundsätzlich in Höhe der tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz werden entsprechend fortgeführt. In den Fällen des § 46 Abs. 3 GemHVO wird der Wertansatz an einen beizulegenden Wert, der dem anteiligen Eigenkapital zum Bilanzierungszeitpunkt entspricht, angepasst.

Das Vermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen ist als „davon-Vermerk“ unter der jeweiligen Position der entsprechenden Aktivposten der Bilanz ausgewiesen.

Ausleihungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Wertpapiere sind mit ihrem Anschaffungswert angesetzt.

Forderungen sind zu Nominalwerten bewertet. Alle erkennbaren Einzelrisiken sind bei der Bewertung berücksichtigt. Für das allgemeine Ausfallrisiko ist eine Pauschalwertberichtigung aus öffentlich-rechtlichen Forderungen und privatrechtlichen Forderungen mit 1% gebildet. Für das allgemeine Ausfallrisiko der Forderungen aus Transferleistungen des Sozialamts wurde eine Pauschalwertberichtigung mit 60 %, für Forderungen aus Transferleistungen des Jugendamts mit 67 % gebildet.

Abgrenzungsposten

Erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse für Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse werden nicht gesondert ausgewiesen, sondern direkt bei dem Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse berücksichtigt (Nettoverbuchung).

Passivseite

Die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen/Beiträge/Sonstige sind nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlich eingenommenen Beträgen sowie den offenen Forderungen passiviert und nicht wie nach der Nettomethode zulässig, bei den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abgesetzt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Maßgeblich für die Höhe der Rückstellung ist der Erfüllungsbetrag (d.h. die Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme). Mit Ausnahme der



Rückstellung für Verpflichtungen auf Grund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche (u.a. Leistungen der Zusatzversorgungsordnung) wurden langfristige Rückstellungen nicht abgezinst.

Die Verbindlichkeiten einschließlich der Kredite sind mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag passiviert.

Eine Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte (Abweichungen von den Allgemeinen Bewertungsgrundsätzen nach § 43 Abs. 1 GemHVO) ist unter den weiteren Angaben zur Vermögensrechnung (vgl. 2.5.8 „Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte“) dargestellt.

2.2 Bilanzgliederung – Nicht vergleichbare Vorjahresbeträge (§ 47 Abs. 2 GemHVO)

Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere

Aufgrund der Änderung der Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen zum 01.01.2012 sind die Sonstigen Einlagen (684,7 Mio. EUR) der LHS bei der Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere auszuweisen. Im Jahresabschluss 2011 waren die Sonstigen Einlagen bei der Bilanzposition 1.3.9 Liquide Mittel zugeordnet.

Bilanzposition 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen

Geldanlagen aus Stiftungs-/Fondsmitteln (12,1 Mio. EUR) sind bei der Bilanzposition 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen auszuweisen. Es handelt sich um reine Geldanlagen. Das gegebene Kapital dient nicht dem Zweck der Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe. Im Jahresabschluss 2011 waren diese Geldanlagen bei der Bilanzposition 1.3.4 Ausleihungen ausgewiesen.

Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung

Überzahlungen/debitorische Akontozahlungen (5,6 Mio. EUR) werden entsprechend den Vorgaben der Gemeindeprüfungsanstalt zum Jahresabschluss 2012 bei der Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung (VJ Pos. 4.5 Sonstige Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

Bilanzposition 4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden

Die Verbindlichkeiten aus Leibrenten werden zum Jahresabschluss 2012 bei der Bilanzposition 4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden ausgewiesen (VJ Pos. 4.5 Sonstige Verbindlichkeiten).

2.3 Weitere Untergliederung oder Hinzufügung weiterer Posten des Jahresabschlusses (§ 47 Abs. 4 GemHVO)

Bilanzpositionen ohne Wertangaben sind nicht dargestellt.



2.4 Abweichungen von Bilanz- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO)

Die Stadtkämmerei hat eine Bank mit dem Management einer Geldanlage beauftragt. Der Wert der Vermögensverwaltung wird unter der Vermögensrechnungsposition „Wertpapiere“ ausgewiesen. Die Bestandteile der Vermögensverwaltung (Wertpapiere, Abwicklungskonto und Forderungen aus Stückzinsen) werden in Abweichung zu § 40 Abs. 1 GemHVO in ihrer Gesamtheit als ein Wertpapier ausgewiesen.

2.5 Sonstige Angaben

2.5.1 Anteil Pensions- und Beihilferückstellung beim KVBW

Der auf die Landeshauptstadt Stuttgart entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen beträgt **1.061.337.892,00 EUR** (VJ 987.327.784,00 EUR).

2.5.2 Finanzierung der Investitionen

Die nach §§ 22 Abs. 2, 50 Satz 2 und 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO erforderliche Angabe des **Anteils der mit Eigenmitteln finanzierten Investitionen** ersetzt die frühere Nettoinvestitionsrate. Hierzu ist im ersten Schritt festzustellen, ob die erwirtschafteten Mittel des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit frei verfügbare Liquidität des Haushaltsjahres darstellen – oder tatsächlich für andere (spätere) Zwecke reserviert sind. Ein eventuell positiver Betrag ist dem Saldo aus Investitionstätigkeit gegenüberzustellen.

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	413.817.870,43	EUR
./. Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen und Rückstellungen (abzgl. Auflösung)	-81.005.314,32	EUR
./. Saldo aus Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres und neuen Ermächtigungsübertragungen	-30.962.721,44	EUR
./. Ordentliche Kredittilgungen und Kreditbeschaffungskosten	-11.561.282,79	EUR
Erwirtschaftete freie liquide Mittel für Investitionen	290.288.551,88	EUR
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	91.593.595,25	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-213.643.329,19	EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.049.733,94	EUR

Der Saldo aus Investitionstätigkeit von **122.049.733,94 EUR** (VJ 73.359.751,14 EUR) wurde damit vollständig mit freien liquiden Mitteln des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert. Liquide Mittel aus Vorjahren mussten nicht in Anspruch genommen werden. **Innere Darlehen nach §§ 22 Abs. 2 und 61 Nr. 20 GemHVO waren nicht erforderlich.**



2.5.3 Ermächtigungsübertragungen

Im **Ergebnishaushalt** wurden konsumtive Budgetreste in Höhe von **55.175.502,69 EUR** (VJ 38.027.320,45 EUR) übertragen.

Im **Finanzhaushalt** wurden investive Budgetreste in Höhe von **302.361.025,03 EUR** (VJ 288.546.485,83 EUR) übertragen.

Die einzelnen Ermächtigungsübertragungen sind unter Nr. 5.2 „Sonstige Angaben“ – Verzeichnis der vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen ersichtlich.

2.5.4 Kreditermächtigung

Die Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 70,7 Mio. EUR wurden aufgrund des erzielten Finanzierungsmittelüberschusses zum 31.12.2012 nicht in Anspruch genommen (vgl. Anlage 3).

**2.5.5 Berichtigung der Eröffnungsbilanz (§ 63 Abs. 2 GemHVO)**

Das Basiskapital erhöhte sich durch Eröffnungsbilanzkorrekturen im Jahr 2012 um **218.774.668,27 EUR**. Im Wesentlichen resultieren die Korrekturen aus der Überprüfung der Eröffnungsbilanzwerte im Rahmen des Jahresabschlusses 2012, der Umsetzung von Prüfbemerkungen der Teilprüfungsberichte des Rechnungsprüfungsamts und der Berücksichtigung der Entscheidung des Regierungspräsidiums zur Bewertung der Beteiligungen der LHS. Nach § 63 Abs. 2 GemHVO besteht eine Verpflichtung zur Korrektur im Jahresabschluss. Die Korrekturen wurden ergebnisneutral gegen das Basiskapital gebucht.

Es wurden folgende Berichtigungen durchgeführt:
(Nummerierung entsprechend Gliederung Bilanz)

Aktiva**1.2 Sachvermögen**

Anlagenabgänge einschl. nachgeholte Abschreibungen oder Zuschreibungen vor 2010	-29.268.658,09	EUR
Nachaktivierung Anlagevermögen	37.794.472,18	EUR
Abgänge Anlagen im Bau vor 2010	-4.186.034,94	EUR

1.3 Finanzvermögen

Nachaktivierung Anteile an verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	219.254.263,21	EUR
Änderung Bestand Wertpapiere Vermögensverwaltung	-722.559,50	EUR
Bilanzierung Liquide Mittel Schulen	1.277.277,71	EUR

Passiva**2. Sonderposten**

Abgänge bei erhaltenen Sonderposten einschl. nachgeholte Abschreibungen oder Zuschreibungen vor 2010	912.838,44	EUR
Nachpassivierung erhaltene Sonderposten	-22.357.724,99	EUR

3. Rückstellungen

Nachsorge geschlossener Abfalldeponien (Rückstellung war zu hoch angesetzt)	16.158.685,19	EUR
---	---------------	-----

Sonstige Eröffnungsbilanzkorrekturen

Veränderung Eröffnungsbilanzkonto aufgrund Migrationbelegen u. sonstige Korrekturen	-87.890,94	EUR
---	------------	-----

Saldo aus der Berichtigung Eröffnungsbilanz

218.774.668,27 EUR

Vgl. auch Erläuterungen unter Nr. 2.6 –Bilanzposition 1.1 „Basiskapital“.



2.5.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

2.5.6.1 Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Die Stadt übernimmt regelmäßig Bürgschaften für Darlehen in den Bereichen Wohnungs- und Siedlungswesen, Veranstaltungen und Sport, Versorgung und Verkehr sowie Soziales und Kultur.

Die **Bürgschaftsverpflichtungen** zum 31.12.2012 in Höhe von **339,9 Mio. EUR** verteilen sich auf folgende Bereiche:

Wohnungsbau (Kommunaldarlehen an die Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft, volle Ausfallhaftung an verschiedene Kreditunternehmen. Ebenso Hypothekendarlehen der L-Bank aus der Zeit nach dem 20.06.1948, hier handelt es sich um 1/3 Ausfallhaftung nach § 21 Abs. 1 Ziffer 1 des Gesetzes über die Landeskreditbank Baden-Württemberg). 208.206.228 EUR

Veranstaltungen, Märkte und Sport (im Zusammenhang mit Ausgliederungen von städtischen Einrichtungen) 68.580.155 EUR

Neue Messe (Neubau) 42.132.468 EUR

Versorgung und Verkehr 9.962.227 EUR

Soziales und Kultur 11.025.245 EUR

Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen

Gegenüber der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg

für die Zusatzversicherung der Arbeitnehmer der Stuttgart-Marketing GmbH, der SWSG, des Vereins Stuttgarter Jugendhaus e. V., des Verkehrs- und Tarifverbands Stuttgart, der Hafent Stuttgart GmbH, der Wohnanlage Fasanenhof gGmbH, des Württ. Kunstvereins, dem StadtSeniorenRat Stuttgart e. V. und der Objektgesellschaft Veranstaltungen und Märkte Stuttgart mbH & Co. KG

28.310.000 EUR

Gegenüber dem Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

für Beihilfen der Arbeitnehmer des Stuttgarter Jugendhaus e. V., des Württ. Kunstvereins und der Hafent Stuttgart GmbH 577.703 EUR



Gegenüber der SW Gesellschaft für Treuhandbau mbH Stuttgart
für Kautionsregelung für die Wohnungen Badstraße 54 / Brählesgasse 26
im Sanierungsgebiet Bad Cannstatt – Altstadt – 6.504 EUR

Gegenüber dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge zugunsten des
Stadtjugendrings Stuttgart e.V.
für das Projekt „JuMigRa“ (Projekt Jugendmigrationsrat
Nordafrika und Arabien)
befristet bis 30.04.2015 119.436 EUR

Gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg zur
„Risikoimmunsierung“
Rückgarantie durch die Landeshauptstadt Stuttgart 2.404.364.000 EUR

Gewährträgerhaftung

Es besteht eine Gewährträgerhaftung entsprechend der städtischen
Beteiligungsquote (18,93 %) für die Verbindlichkeiten der LBBW, die bis zum
18.07.2001 begründet wurden, darüber hinaus für diejenigen Verbindlichkeiten, die in
der Zeit vom 19.07.2001 bis zum 18.07.2005 vereinbart wurden, wenn deren Laufzeit
nicht über den 31.12.2015 hinausgeht. Für ab dem 19.07.2005 begründete
Verbindlichkeiten besteht keine Gewährträgerhaftung mehr.

Das Land Baden-Württemberg hat im Zusammenhang mit der Kapitalerhöhung 2009
für die LBBW eine Garantie für den Bereich Kreditsatzgeschäft übernommen.
Entsprechend ihrem Anteil übernahm die Landeshauptstadt eine Rückgarantie in
Höhe von 2,4 Mrd. EUR.

Verpflichtungen

Im Haushaltsjahr 2012 wurden im Rahmen von Verpflichtungsermächtigungen über
44,2 Mio. EUR vertragliche Verpflichtungen eingegangen.



2.5.7 Beteiligungsübersicht

Unternehmen /Organisation	Beteiligungs- quote %	Buchwert 31.12.2012 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen		187.715.014,58
Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	100,00	50.418.276,19
Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft mbH	100,00	50.000.000,00
Stadion NeckarPark GmbH & Co. KG	100,00 ¹	27.000.000,00
Stuttgarter Straßenbahnen AG	9,99 ²	13.944.413,81
Objektgesellschaft Veranstaltungen und Märkte Stuttgart mbH & Co. KG	100,00	13.782.328,78
Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena GmbH & Co. KG	100,00	30.012.795,80
Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH	100,00	2.171.200,00
Stuttgart Marketing GmbH	100,00	261.000,00
SBS - Sportstätten Betriebs-GmbH Stuttgart	100,00	50.000,00
Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Stadion NeckarPark Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Veranstaltungen und Märkte Stuttgart Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Sonstige Beteiligungen		1.911.797.078,72
Landesbank Baden-Württemberg	18,93	1.644.466.376,33
davon: Stille Beteiligungen		697.866.376,33
davon: Kapitalerhöhung 2009		946.600.000,00
Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG	45,00	194.325.437,62
Flughafen Stuttgart GmbH	35,00	65.293.379,34
Landesmesse Stuttgart GmbH	50,00	7.380.000,00
Datenzentrale Baden-Württemberg Anstalt des öffentlichen Rechts	12,50	191.734,46
DZ Datenzentrale Entwicklungs- und Vertriebs-GmbH	13,89	63.911,49
Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH	7,50 ²	28.836,86
Film- und Medienfestival GmbH	30,40	20.648,55
Wohnanlage Fasanenhof gGmbH	50,00	13.000,00
Projektgesellschaft Neue Messe Verwaltungs-GmbH	45,00	11.504,07
BioRegio STERN Management GmbH	8,33	2.250,00
Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen		1.395.654,15
Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart	20,21 ³	1.283.377,85
Zweckverband Hochwasserschutz Körsch	31,57 ³	112.276,30
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	5,26 ³	0,00



Sondervermögen / Eigenbetriebe

133.737.704,21

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	100,00	35.144.387,21
Eigenbetrieb Klinikum Stuttgart	100,00	34.504.083,35
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	100,00	21.431.746,97
Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart	100,00	42.657.486,68
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	100,00	0,00

¹ 60% Stimmrechtsanteil der Landeshauptstadt Stuttgart; atypische stille Beteiligung des VfB Stuttgart in Höhe von 40%

² Der Wert bezieht sich ausschließlich auf den unmittelbaren Anteil der LHS am Eigenkapital der Gesellschaft

³ Quote entspricht der Stimmverteilung in der Verbandsversammlung

2.5.8 Übersicht über die angewandten Bilanzierungswahlrechte

Wahlrecht	Rechtsgrundlage	Anwendungsbereich
Befreiung von der Aktivierung von beweglichen Vermögensgegenständen des Sachvermögens	§ 38 Abs. 4 i.V.m. § 46 Abs. 2 GemHVO	Die Befreiung von der Inventarisierung und damit auch von der Aktivierung der geringwertigen Vermögensgegenstände des Sachvermögens (Anschaffungskosten bis 410 EUR netto) wurde nach § 38 Abs. 4 GemHVO und § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vom Oberbürgermeister ab 01.01.2010 erteilt. Diese GWG werden bei der LHS als Sofortaufwand gebucht. Ausnahme: Beschaffungen als Erstausrüstung im Rahmen einer Baumaßnahme werden investiv behandelt.
Aktivierung von erhaltenen Investitionszuschüssen nach der Brutto- oder Nettomethode	§ 40 Abs. 4 GemHVO	Erhaltene Investitionszuschüsse sind nach der Bruttomethode als passive Sonderposten ausgewiesen und nicht wie nach der Nettomethode zulässig, bei den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abgesetzt. Für die Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden i. d. R. die bis Ende 2003 erhaltenen Sonderposten für Straßenflurstücke ausnahmsweise nach der Nettomethode angesetzt.
Umfang der Herstellungskosten	§ 44 Abs. 2 und 4 GemHVO	Es werden alle Herstellungskosten mit Ausnahme der Gemeinkosten ³ und der Fremdkapitalzinsen im Falle der Gesamtdeckung aktiviert.

³ Darunter fällt insbesondere die Steuerungsumlage sowie alle nicht direkt zuordenbaren ämterübergreifenden Serviceleistungen



2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite⁴

1. Vermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Buchwert zum 01.01.	9.447.717,94	EUR
Vermögenszugänge	1.198.546,17	EUR
Vermögensabgänge	-11.220,71	EUR
Umbuchungen	139.387,44	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.512.724,70	EUR
Buchwert zum 31.12.	8.261.706,14	EUR

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören Lizenzen, Software, ähnliche Rechte und sonstiges immaterielles Vermögen.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Die Vermögenszugänge erfolgten aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 1.198.546,17 EUR.

Die Umbuchungen beruhen hauptsächlich auf Berichtigungen der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen sind in 2012 keine Korrekturbuchungen zur Berichtigung der Eröffnungsbilanz erfolgt.

⁴ Die Nummerierung bezieht auf die jeweilige Position in der Vermögensrechnung („Bilanzposition“)



1.2 Sachvermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.327.578.719,83	EUR
Vermögenszugänge ⁵	18.536.623,44	EUR
Vermögensabgänge ⁶	-19.695.847,93	EUR
Umbuchungen	-11.636.914,93	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 2.286.937,50	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.312.495.642,91	EUR

Zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen die kommunalen Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke, die im Erbbaurecht vergeben wurden.

	Buchwert in Euro zum	
	01.01.2012	31.12.2012
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.200.731.390,06	1.191.641.788,27
Grünflächen	105.274.609,00	99.268.891,86
Wald, Forsten	21.572.720,77	21.584.962,78

Bei den **sonstigen unbebauten Grundstücken** handelt es sich um alle nicht bebauten Grundstücke, die weder Grünfläche oder Wald und Forst sind. Dies sind insbesondere im Erbbaurecht an Dritte vergebene Grundstücke und Baugrundstücke, die noch nicht bebaut sind (z.B. Killesberg, Flächen im Gebiet Stuttgart 21), aber auch verpachtete Ackerlandflächen sowie die landwirtschaftlich bzw. gartenbaulich genutzten Flächen des städtischen Weinguts sowie der Stadtgärtnerei.

Grünfläche ist der in kommunalem Besitz befindliche Grund und Boden, der als Parkanlage oder sonstige Freizeit- und Erholungsfläche genutzt wird, einschließlich der zugehörigen Oberflächengewässer, des Aufwuchses, der Aufbauten und der Ausstattung (z.B. Bänke, Abfallbehälter). Die Nutzung ist nicht gewerblich. Da Grünflächen rechtlich klar vom Waldvermögen getrennt sind, ist ein „waldartiger Bestand“ in Grünflächen immer diesen zuzurechnen und nicht dem Waldvermögen.

Unter **Wald** versteht man den Grund und Boden, der forstwirtschaftlich genutzt wird, sowie den Aufwuchs. Zur genaueren Definition des Waldes wird auf § 2 des Landeswaldgesetzes von 1995 verwiesen. Demnach gehören zum Wald neben den Forstpflanzen auch kahl geschlagene oder verlichtete Grundflächen, Waldwege, Waldeinteilungs- und Sicherungstreifen, Waldblößen und Lichtungen, Waldwiesen, Wildäsungsplätze, Holzlagerplätze, Waldspielplätze, Grillstellen und Schutzhütten.

⁵ Die Vermögenszugänge und –abgänge berücksichtigen die Auswirkungen der Umgliederung der Grünanlagen mit deren Bäumen. Siehe Erläuterung zu Berichtigungen Eröffnungsbilanz bei dieser Bilanzposition

⁶ Siehe Fußnote 5



Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Die Vermögenszugänge in Höhe von 18.536.623,44 EUR setzten sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 589.487,01 EUR und Nachaktivierungen für bislang nicht oder in der Höhe falsch aktiviertes Vermögen ab 2010 in Höhe von 742.717,73 EUR zusammen. Hinzu kommen noch Nachaktivierungen zur Korrektur der Eröffnungsbilanz.

Die Vermögensabgänge resultieren aus dem Abgang ohne Erlös (z. B. Baumfällungen) und Verkauf von Anlagevermögen sowie aus Berichtigungen der Vorjahre. Auf die Abgänge mit Erlös (Verkauf von Anlagevermögen) entfallen 14.545.956,33 EUR. Die Abgänge ohne Erlös (Verschrottung) beliefen sich auf 777.824,12 EUR. Hinzu kommen noch Abgänge aufgrund Korrektur der Eröffnungsbilanz.

Die Umbuchungen beruhen hauptsächlich auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau, des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums von Flurstücken und Veränderungsnachweisen.

Bei den Umbuchungen entfallen aufgrund der **Inbetriebnahme von Anlagen** bzw. den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums (siehe auch Bilanzposition 1.2.9) 2.778.315,97 EUR. Dabei entfällt allein auf Grünanlagen (z. B. Rotweg, Probstweg Bahnhof Möhringen) ein Betrag von 1.766.589,43 EUR.

Aufgrund von **Veränderungsnachweisen** bei den Flurstücken mussten Umbuchungen in Höhe von 202.053,47 EUR vorgenommen werden. Die Umbuchungen aufgrund von Änderungen der verwaltenden Stellen und **Berichtigung der Anlagenklassen** bzw. Bilanzpositionen belaufen sich auf - 14.617.284,37 EUR (abgehende Umbuchung).

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 5.451.313,80 EUR gebucht worden.

Im Rahmen der Erstbewertung wurden die Bäume getrennt von der Grünanlage bilanziert und nicht abgeschrieben. Im Leitfaden zur Bilanzierung mit Stand vom Januar 2011 wird jedoch den Kommunen empfohlen die Bäume gemeinsam mit der Grünanlage zu bilanzieren und abzuschreiben. In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde diese Empfehlung nun für alle Grünanlagen umgesetzt und zusätzlich die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 30 auf 50 Jahre erhöht. In Folge dessen entstand zusätzlich zu dem oben genannten Ertrag aus Nachaktivierung ein saldierter Ertrag in Höhe von 11.753.104,90 EUR.

Im Jahr 2012 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhten. Die Restbuchwerte der



nachträglich in Abgang genommenen Anlagenwerte betragen insgesamt 4.372.067,39 EUR.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.172.960.767,30	EUR
Vermögenszugänge ⁷	31.276.634,28	EUR
Vermögensabgänge ⁸	-20.822.083,32	EUR
Umbuchungen	67.009.943,97	EUR
Zuschreibungen	2.864,07	EUR
Abschreibungen	- 42.160.138,93	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.208.267.987,37	EUR

Zu den bebauten Grundstücken gehören nach § 74 Bewertungsgesetz alle Grundstücke auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, mit Ausnahme von den in § 72 Abs. 2 und 3 Bewertungsgesetz bezeichneten Grundstücken.

Bebaute Grundstücke mit	Buchwert in Euro zum	
	01.01.2012	31.12.2012
Verwaltungs-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	384.161.546,35	387.374.860,07
Schulen	436.029.027,97	465.936.389,90
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	334.040.843,55	341.378.476,67
Wohnbauten	18.729.349,43	13.578.260,73

Wohnbauten sind Gebäude, die ausschließlich oder hauptsächlich zu Wohnzwecken genutzt werden, einschließlich aller zugehörigen (Neben-)Bauten und aller festen Einrichtungen, die üblicherweise in Wohnbauten installiert sind.

Zu den Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen zählen bei der Landeshauptstadt Stuttgart neben dem Kultur- und Kongresszentrum Liederhalle, dem Kunstmuseum, dem Gustav-Siegle-Haus, Waldau-Stadion, Eissportzentrum Waldau, Olympiastützpunkt, auch die städtischen Sportanlagen und öffentlichen Kinderspielplätze.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Die Vermögenszugänge in Höhe von 31.276.634,28 EUR setzen sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 11.108.990,61 EUR und Nachaktivierungen für ab 2010 nicht aktiviertes Vermögen in Höhe von 3.946.792,90 EUR zusammen. Zusätzlich wurden noch Berichtigungen der Eröffnungsbilanz gebucht.

⁷ Die Vermögenszugänge und –abgänge berücksichtigen die Auswirkungen der Umgliederung der öffentlichen Kinderspielplätze mit deren Bäumen sowie einer fehlerhaften Kaufpreisaufteilung. Siehe Erläuterung zu Berichtigungen Eröffnungsbilanz bei dieser Bilanzposition

⁸ siehe Fußnote 7



Im Jahr 2012 wurden Abgänge durch den Verkauf von bebauten Grundstücken in Höhe von 9.705.399,03 EUR gebucht. Abgänge ohne Erlös aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. Abbruch eines Gebäudes, Sanierung von Sportplätzen) und notwendigen Korrekturen für Vorjahre (ohne Berichtigungen Eröffnungsbilanz) sind in Höhe von 5.367.696,83 EUR angefallen.

Die Umbuchungen beruhen hauptsächlich auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau, des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums von Flurstücken und Veränderungsnachweisen. Bei den Umbuchungen entfallen auf die Inbetriebnahme von Anlagen bzw. den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums (siehe auch Bilanzposition 1.2.9) 53.544.684,70 EUR.

Im Jahr 2012 sind größere Zugänge und Umbuchungen aufgrund der Inbetriebnahme bei folgenden investiven Baumaßnahmen erfolgt:

Königin-Katharina-Stift - Generalsanierung	7.639.916,74 EUR
Grund- und Werkrealschule Ostheim – Schulerweiterung und Turnhalle	5.436.159,12 EUR
Bibliothek 21 am Mailänder Platz 1 (Restzahlungen)	4.775.425,91 EUR
Ferdinand-Porsche-Gymnasium – Erweiterungsbau	2.353.462,99 EUR
Deutsch-französische Grundschule Sillenbuch – Anbau	2.602.520,52 EUR
Kita Langenburger Str. 26 – wesentliche Verbesserung	2.324.480,09 EUR
Schickhardt-Realschule – Generalsanierung	2.000.000,00 EUR
Mühlbachhofschule - Erweiterungsbau	1.734.775,71 EUR
Turnhalle Dillmannngymnasium – Sanierung	1.274.265,41 EUR

Bei den Flurstücken mussten Umbuchungen aufgrund von Veränderungsnachweisen in Höhe von -373.416,38 EUR (abgehende Umbuchung) vorgenommen werden. Die Umbuchungen wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen belaufen sich auf 13.838.675,65 EUR.

Im Bereich der bebauten Grundstücke mussten im Jahr 2012 fehlerhafte Abschreibungsbeträge aus Vorjahren in Höhe von 2.864,07 EUR wieder zugeschrieben werden.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 16.220.850,77 EUR gebucht worden. Dies beinhaltet im Wesentlichen die nachgeholte Bilanzierung des Schulgebäudes Rotebühlplatz 28 mit einem Buchwert von 14.658.776,95 EUR.

Im Jahr 2012 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte einschließlich Aufwuchs und Aufbauten betragen 2.117.433,74 EUR.

Im Rahmen der Erstbewertung wurden die Bäume getrennt von den öffentlichen Kinderspielplätzen bilanziert und nicht abgeschrieben. Im Leitfaden zur Bilanzierung



mit Stand vom Januar 2011 wird jedoch den Kommunen empfohlen die Bäume gemeinsam mit den öffentlichen Kinderspielplätzen zu bilanzieren und abzuschreiben. In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde diese Empfehlung nun für alle öffentlichen Kinderspielplätze umgesetzt und zusätzlich die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 15 auf 20 Jahre erhöht. In Folge dessen entstand zusätzlich zu den oben genannten Aufwendungen aus Anlagenabgängen ein saldierter Aufwand in Höhe von 2.113.058,90 EUR.

Die Korrektur der fehlerhaften Kaufpreisaufteilung im Rahmen der Erstbewertung für das Grundstück und des Gebäude in der Elwertstraße 8 in Bad Cannstatt hat einen saldierten Aufwand in Höhe von 1.518.494,82 EUR verursacht.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	1.536.466.250,32	EUR
Vermögenszugänge ⁹	12.967.481,65	EUR
Vermögensabgänge ¹⁰	-22.462.971,58	EUR
Umbuchungen	19.615.143,18	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 64.855.439,44	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.481.730.464,13	EUR

Zum Infrastrukturvermögen gehören der Grund und Boden sowie der Aufbau für Straßen, Wege, Brücken, Tunnel, Hochstraßen, Dämme, Bunker, Friedhöfe, wasserbauliche Anlagen und sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

Infrastrukturvermögen	Buchwert in Euro zum	
	01.01.2012	31.12.2012
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	819.343.852,62	766.246.858,83
Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	476.528.168,47	466.743.173,72
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	147.200.488,10	151.518.057,66
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	42.846.792,03	49.416.710,51
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	20.557.387,63	19.014.017,41
Wasserbauliche Anlagen	14.423.377,97	13.675.013,36
Straßenentwässerungskanäle	13.504.177,01	13.132.437,72
Abwasserbeseitigung	2.062.006,49	1.984.194,92

Die Straßen werden entsprechend ihres Ausbaustandards bzw. ihrer Verkehrsbeanspruchung, in verschiedene Straßentypen unterteilt. Es wird in Anlehnung an die Richtlinien für die Standardisierung des Oberbaues von

⁹ Die Vermögenszugänge und –abgänge berücksichtigen die Auswirkungen der Umgliederung des Grün an Straßen mit deren Bäumen. Siehe Erläuterung zu Berichtigungen Eröffnungsbilanz bei dieser Bilanzposition

¹⁰ Siehe Fußnote 9



Verkehrsflächen (RStO 01) eine Unterteilung in folgende 5 Kategorien vorgenommen:

- Straßenart I Schnellverkehrsstraße, Industriesammelstraßen
- Straßenart II Hauptverkehrsstraße, Industriestraße, Straße im Gewerbegebiet
- Straßenart III Wohnsammelstraße, Fußgängerzone mit Ladeverkehr
- Straßenart IV Anliegerstraße befahrbarer Wohnweg, Fußgängerzone
- Straßenart V nicht asphaltierte/betonierte Wege

Für jede Straßenart wurde eine Mischnutzungsdauer unter Berücksichtigung einer längeren Nutzungsdauer des Unterbaus und einer kürzeren Nutzungsdauer der Deckschicht festgelegt.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Die Vermögenszugänge in Höhe von 12.967.481,65 EUR setzen sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf und Spenden in Höhe von 8.345.678,38 EUR und Nachaktivierungen für ab 2010 nicht aktiviertes Vermögen in Höhe von 255.116,37 EUR zusammen. Hinzu kommen Nachaktivierungen zur Berichtigung der Eröffnungsbilanz.

Im Jahr 2012 wurden Abgänge durch den Verkauf von Flurstücken einschließlich Aufbauten des Infrastrukturvermögens in Höhe von 1.163.516,06 EUR gebucht. Abgänge ohne Erlös aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. Fällung von Straßenbäumen, (Teil-)Sanierung von Straßen, unentgeltliche Straßenplatzrückgaben) sind in Höhe von 2.289.025,49 EUR angefallen. Zusätzlich wurden Abgänge zur Berichtigung der Eröffnungsbilanz gebucht.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau und des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums von Flurstücken und Gebäuden. Umbuchungen insbesondere zur Korrektur der Anlagenklasse, Bilanzposition, Veränderungsnachweisen sind in Höhe von 2.051.536,86 EUR gebucht worden. Aufgrund Fertigstellung von Investitionen und Übergang des wirtschaftlichen Eigentums wurden Umbuchungen von den Anlagen im Bau bzw. Anzahlungen zum Infrastrukturvermögen in Höhe von 17.563.606,32 EUR notwendig.

Im Jahr 2012 sind größere Zugänge und Umbuchungen aufgrund der Inbetriebnahme bei folgenden investiven Baumaßnahmen erfolgt:

Tiefgarage Kursaal	4.798.641,25 EUR
Tiefgarage Rossbollengäble	2.945.256,54 EUR
Verbindungsbrücke zur Stadtbibliothek	546.004,17 EUR

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 4.366.686,90 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2012 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer



doppelten Bilanzierung beruhen. Die Restbuchwerte des nachträglich in Abgang genommenen Infrastrukturvermögens betragen 5.028.242,60 EUR.

Im Rahmen der Erstbewertung wurden die Bäume getrennt vom Grün an Straßen bilanziert und nicht abgeschrieben. Im Leitfaden zur Bilanzierung mit Stand vom Januar 2011 wird jedoch den Kommunen empfohlen die Bäume gemeinsam mit dem Grün an Straßen zu bilanzieren und abzuschreiben. In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde diese Empfehlung nun für das Grün an Straßen umgesetzt. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurde nicht angepasst. In Folge dessen entstand zusätzlich zu den oben genannten Aufwendungen aus Anlagenabgängen ein saldierter Aufwand in Höhe von 13.982.187,43 EUR.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Buchwert zum 01.01.	3.634.049,89	EUR
Vermögenszugänge	51.934,01	EUR
Vermögensabgänge	- 68.792,61	EUR
Umbuchungen	967.610,86	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 334.995,55	EUR
Buchwert zum 31.12.	4.249.806,60	EUR

Darunter fallen zum Beispiel alle baulichen Anlagen inklusive Betriebsvorrichtungen auf fremdem Grund und Boden oder Einbauten in fremden Gebäuden, so genannte Mietereinbauten.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Die Vermögenszugänge aus Kauf beliefen sich auf 51.934,01 EUR.

Bei den Vermögensabgängen sind Abgänge ohne Erlös bei den Bauten auf fremden Grund in Höhe von 68.792,61 EUR angefallen. Diese begründen sich unter anderem mit der Beendigung von Mietverhältnissen und Baumaßnahmen an bereits vorhandenen Bauten auf fremden Grund.

Die Umbuchungen in Höhe von 967.610,86 EUR beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen und aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau. Davon entfallen 87.250,75 EUR auf die Fertigstellung von Investitionen an fremden Grundstücken und Gebäuden.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Im Jahr 2012 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten oder fehlerhaften Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhen. Die



Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Bauten auf fremdem Grund betrug 27.548,99 EUR.

Die aus diesen Aufwendungen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Buchwert zum 01.01.	41.442.150,67	EUR
Vermögenszugänge	53.400,00	EUR
Vermögensabgänge	- 28.910,26	EUR
Umbuchungen	39.119,25	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 34.283,78	EUR
Buchwert zum 31.12.	41.471.475,88	EUR

Zu den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern zählen Gemälde, Skulpturen, Bau- und Bodendenkmäler sowie sonstige Kulturdenkmäler. Die Kunstgegenstände unterliegen in der Regel keiner laufenden Abschreibung.

Kunst am Bau wird hier nicht gesondert ausgewiesen, sondern gemeinsam mit dem jeweiligen Gebäude unter der entsprechenden Bilanzposition dargestellt.

Die unter Denkmalschutz stehenden städtischen Gebäude werden entsprechend der Hauptnutzung bilanziert.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Durch Kauf und Spenden sind im Jahr 2012 Kunstgegenstände in Höhe von 53.400,00 Euro zugebucht worden.

Für Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, die Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, wurden laufende Abschreibungen in Höhe 34.283,78 EUR vorgenommen.

Die Vermögensabgänge in Höhe von 28.910,26 EUR sind vor allem durch Diebstahl, Vollverschleiß durch Witterungseinflüsse und nicht mehr auffindbare Kunstgegenstände notwendig geworden.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen ist im Jahr 2012 eine nachträgliche Aktivierung (Nachaktivierung) eines nicht bilanzierten Gemäldes vor 2010 in Höhe von insgesamt 1,00 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2012 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen beruhen. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Kunstgegenstände betrug 3.578,97 EUR.



Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Buchwert zum 01.01.	31.952.475,41	EUR
Vermögenszugänge	1.823.806,25	EUR
Vermögensabgänge	- 112.231,12	EUR
Umbuchungen	-1.065.900,91	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 4.072.401,79	EUR
Buchwert zum 31.12.	28.525.747,84	EUR

Maschinen, die der Erzeugung und Nutzung von mechanischer Energie (ohne Motoren für Ackerschlepper und für Luft- und Straßenfahrzeuge) dienen, sonstige Maschinen, Maschinen für die Land- und Forstwirtschaft, Werkzeugmaschinen und Teile dafür. Darunter fallen z. B. CNC-Fräser, Industrie-Schleifmaschine.

Zu den technischen Anlagen gehören z. B. Geräte der Elektrizitätserzeugung und Verteilung, Rundfunk-, Fernseh- und Nachrichtentechnik, Medizin-, Mess-, Steuerungs-, und Regelungstechnik, Optik, Photovoltaikanlagen.

Fahrzeuge dienen der Beförderung von Personen und Waren. Hierzu zählen die vom Fahrzeugbau hergestellten Erzeugnisse, wie etwa Feuerwehrfahrzeuge, Kraftwagen, Anhänger und Sattelanhänger, Schiffe, Schienenfahrzeuge, Krafträder, Fahrräder, Gabelstapler.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sind aufgrund Kauf und Spenden Vermögenszugänge in Höhe von 1.757.295,99 EUR zu verzeichnen. Darin enthalten sind u. a. die Trafostation für die Wagenwerkstätten, Bagger, Geräteträger und Maschinen für berufliche Schulen. Nachaktivierungen in Höhe von 66.510,26 EUR mussten für ursprünglich konsumtiv verbuchte Ausgaben vorgenommen werden.

In Abgang wurden Restbuchwerte in Höhe von 112.231,12 EUR genommen.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Lieferung von fertig gestellten Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen. Aufgrund der Lieferung von fertig gestellten Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (z. B. speziell umgebaute / ergänzte Fahrzeuge der Feuerwehr, Photovoltaikanlagen) sind Umbuchungen in Höhe von 419.802,29 EUR erfolgt. Auf die Korrektur der Anlagenklasse bzw. Bilanzposition entfallen Umbuchungen in Höhe von 646.098,62 EUR.



1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Buchwert zum 01.01.	54.909.505,64	EUR
Vermögenszugänge	16.376.247,16	EUR
Vermögensabgänge	- 835.498,11	EUR
Umbuchungen	847.694,73	EUR
Zuschreibungen	166,81	EUR
Abschreibungen	- 12.753.730,63	EUR
Buchwert zum 31.12.	58.544.385,60	EUR

Zu der Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Büromaschinen, PC, Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen und Werkstätten, Medienausstattung der städtischen Stadtbibliotheken.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Von den Vermögenszugängen im Jahr 2012 entfallen 16.238.561,82 EUR auf Kauf und Spenden sowie 137.685,34 EUR auf Nachaktivierungen für Vorjahre.

Als Abgänge ohne Erlös ohne die Berichtigungen der Eröffnungsbilanz wurden insgesamt 724.717,03 EUR (hierzu zählen neben den Verschrottungen auch z. B. Abgang nach Inventur, Diebstahl) gebucht. Abgänge mit Erlös (Verkauf) wurden in Höhe von 4.735,92 EUR gebucht.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Lieferung von fertig gestellter Betriebs- und Geschäftsausstattung bzw. auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums. Auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und die Lieferung von fertig gestellter Betriebs- und Geschäftsausstattung entfallen 1.004.690,94 EUR. Zur Korrektur der Anlagenklasse waren abgehende Umbuchungen in Höhe von 156.996,21 EUR notwendig.

Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden in Vorjahren Anlagengüter unter der Aktivierungsgrenze von 410 Euro netto aktiviert und abgeschrieben. Es mussten deshalb im Jahr 2012 Abschreibungsbeträge aus Vorjahren in Höhe von 166,81 EUR wieder zugeschrieben werden.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 2.514,81 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2012 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Betriebs- und Geschäftsausstattung betrug 106.045,16 EUR.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.



1.2.8 Vorräte

Wert zum 01.01.	1.826.023,73	EUR
Zugang	166.506,52	EUR
Abgang	-77.505,19	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	1.915.025,06	EUR

Unter der Position Vorräte werden Material- und Kleiderbestände und Bestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie geschlagenes Holz aus dem Stadtwald und Weinvorräte aus dem Städtischen Weingut ausgewiesen.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Bei den Vorräten gab es im Jahr 2012 keine nennenswerten Veränderungen.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Buchwert zum 01.01.	167.184.036,20	EUR
Vermögenszugänge	132.658.008,63	EUR
Vermögensabgänge	- 4.186.034,94	EUR
Umbuchungen	-75.916.083,59	EUR
Zuschreibungen	25,45	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	219.739.951,75	EUR

Hier werden Anzahlungen für Anlagevermögen, das noch nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Landeshauptstadt Stuttgart steht oder das sich zum Bilanzstichtag in Herstellung befindet, nachgewiesen. Eine konkrete Zuordnung zu den vorstehenden Bilanzpositionen konnte deshalb noch nicht erfolgen. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben oder kalkulatorisch verzinst.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Bei den Anlagen im Bau und den Anzahlungen sind im Jahr 2012 Zugänge aus Kauf in Höhe von 132.658.008,63 EUR zu verzeichnen. Die Zugänge bei den Anlagen im Bau und Anzahlungen entfallen im Jahr 2012 insbesondere auf:

Schule für Gesundheit und Pflege	29.035.591,18	EUR
Neckar-Realschule (Neubau)	4.201.371,32	EUR
Werner-Siemens-Schule	3.970.798,98	EUR
Grünanlage Grüne Fuge / Rote Wand	3.499.598,99	EUR
Fahrzeuge der Branddirektion	3.314.307,64	EUR
Gebäude und techn. Anlagen Kursaal	2.661.383,86	EUR
Molly-Schauuffele-Halle	2.499.650,92	EUR
Wilhelmspalais – städtebaul. Sanierung	1.276.030,22	EUR
Rosensteintunnel.	1.145.199,16	EUR
B14 Tunnel Heselach	1.000.971,77	EUR



Hinzu kommen noch Nachaktivierungen für Vorjahre in Höhe von 45.354,99 EUR, weil die entsprechenden Beträge damals konsumtiv gebucht wurden.

Abgänge ohne Erlös wurden bei den Anzahlungen und Anlagen im Bau lediglich zur Korrektur der Eröffnungsbilanz gebucht.

Aufgrund der Inbetriebnahme bzw. des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums auf Bilanzpositionen des Aktivvermögens wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 75.347.816,59 EUR umgebucht (siehe auch Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen). Diese verteilen sich auf die einzelnen Bilanzpositionen wie folgt:

1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	2.778.315,97	EUR
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.544.684,70	EUR
1.2.3	Infrastrukturvermögen	17.563.606,32	EUR
1.2.4	Bauten auf fremden Grund	87.250,75	EUR
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	419.802,29	EUR
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.004.690,94	EUR

Aufgrund von fehlerhaften Aktivierungen in Vorjahren und daraus resultierender Abschreibungsbeträge musste eine Zuschreibung von 25,45 EUR gebucht werden.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Die Abgänge ohne Erlös in Höhe von 4.186.034,94 EUR beruhten auf fälschlicherweise aktivierten Ausgaben für eine konsumtive Maßnahme und doppelt bilanzierten Beträgen.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.



1.3 Finanzvermögen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Buchwert zum 01.01.	170.099.218,78	EUR
Zugang	23.319.938,78	EUR
Abgang	0,00	EUR
Wertminderung	-5.704.142,98	EUR
Buchwert zum 31.12.	187.715.014,58	EUR

Buchungen im Geschäftsjahr 2012:

Aufgrund der Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde wurden bei der Beteiligung an der Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena GmbH & Co. KG im Jahr 2012 insgesamt 5.704.142,98 EUR als (außerordentliche) Wertminderung gebucht. Darin sind auch die nachgeholten Wertminderungen der Jahre 2010 (2.156.190,56 EUR) und 2011 (1.609.199,80 EUR) enthalten.

Der Beteiligungswert für die Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH ist 2012 aufgrund einer Kapitaleinlage (Kunstankaufsetat) in Höhe von 200.000 EUR gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Aufgrund der Korrektur der Wertansätze bei der Beteiligung Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena entfällt beim Ertrag aus Nachaktivierung ein Betrag von 23.319.938,78 EUR auf den Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz und wurde gegen das Basiskapital ausgebucht.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen

Buchwert zum 01.01.	1.841.451.018,95	EUR
Zugang	97.204.506,26	EUR
Abgang	0,00	EUR
Wertminderung	-25.462.792,34	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.913.192.732,87	EUR

Ein laufender Zugang bei der Beteiligung an der Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG erfolgte infolge der Kapitalerhöhung im Jahr 2012 um 3.500.000 EUR. Aufgrund der Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde musste der Wert im Jahr 2012 zusätzlich um insgesamt 25.462.792,34 EUR gemindert werden (außerordentlicher Aufwand). Darin sind auch die nachgeholten Wertminderungen der Jahre 2010 (8.822.438,58 EUR) und 2011 (8.536.238,18 EUR) enthalten.

**Berichtigungen der Eröffnungsbilanz**

Aufgrund der Korrektur der Wertansätze bei der Beteiligung Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG entfällt beim Ertrag aus Nachaktivierung ein Betrag von 93.592.229,96 EUR auf den Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz und wurde gegen das Basiskapital ausgebucht.

1.3.3 Sondervermögen

Buchwert zum 01.01.	87.370.134,18	EUR
Zugang	102.542.094,47	EUR
Abgang	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Wertminderung	-56.174.524,44	EUR
Buchwert zum 31.12.	133.737.704,21	EUR

Aufgrund der Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde wurden bei der Beteiligung an den Eigenbetrieben Klinikum Stuttgart und Bäderbetriebe Stuttgart im Jahr 2012 insgesamt 56.174.524,44 EUR als (außerordentliche) Wertminderung gebucht. Darin sind auch die nachgeholten Wertminderungen der Jahre 2010 (17.694.795,54 EUR) und 2011 (16.412.391,72 EUR) enthalten.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Aufgrund der Korrektur der Wertansätze bei den Beteiligungen an den Eigenbetrieben Klinikum Stuttgart und Bäderbetriebe Stuttgart entfällt beim Ertrag aus Nachaktivierung ein Betrag von 102.542.094,47 EUR auf den Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz und wurde gegen das Basiskapital ausgebucht.

1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Kommune, die durch Hingabe von Kapital erworben werden (z.B. Schuldschein-, Hypothekendarlehen, Grund- und Rentenschulden, Sonstige Darlehen, stille Beteiligungen, Genossenschaftsanteile).

Wert zum 01.01.	283.059.909,10	EUR
Zugang	1.157.870,59	EUR
Abgang	-28.666.978,94	EUR
Wert zum 31.12.	255.550.800,75	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	799.254,36	EUR

**Ausleihungen Stand 31.12.2012:**

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	178.666.587,89	EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	8.032.277,56	EUR
Mitfinanzierungsdarlehen an Bauprojekten (Mietwohnungsbau, Modernisierungsmaßnahmen und sozialer Wohnungsbau)	59.115.537,81	EUR
Mieterdarlehen an Objektgesellschaft Kongresszentrum Liederhalle und Sonstige	6.790.654,42	EUR
Arbeitgeberdarlehen	2.139.808,72	EUR
Darlehen an sonstige Bereiche aus Stiftungs- und Fondsvermögen (ab 2012 Darlehen als Geldanlagen 12.106.728,79 EUR bei 1.3.8 privatrechtliche Forderungen ausgewiesen)	805.934,35	EUR

1.3.5 Wertpapiere

Wert zum 01.01.	239.027.355,65	EUR
Zugang	693.958.355,06	EUR
Abgang	-8.622.580,92	EUR
Wert zum 31.12.	924.363.129,79	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	23.715.157,49	EUR

Wertpapiere Stand 31.12.2012

Vermögensverwaltung	213.819.542,92	EUR
Anlage aus Mündelgeldern	200.000,00	EUR
Anlagen aus Stiftungsvermögen	23.715.157,49	EUR
Anlagen aus Fondsvermögen	1.944.886,36	EUR
Sonstige Einlagen (darunter Festgeldanlagen) (vor 2012 bei Bilanzposition liquide Mittel ausgewiesen)	684.683.543,02	EUR

Die Verzinsung der Festgeldguthaben erfolgte im Berichtsjahr mit Sätzen zwischen 0,13 und 1,65% p.a.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Der Anfangsstand der Vermögensverwaltung wurde auf Wunsch des Rechnungsprüfungsamts im Jahresabschluss 2012 um 722.559,54 EUR reduziert.



1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Wert zum 01.01.	124.212.613,25	EUR
Zugang	1.893.011.176,92	EUR
Abgang	-1.903.939.712,14	EUR
Wert zum 31.12.	113.284.078,03	EUR

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern.

Größere Einzelposten der Forderungen:

Steuerforderungen (inkl. Nebenforderungen) darunter Gewerbesteuer 55,8 Mio. EUR	72,2 Mio. EUR
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Beiträge u. ähnliche Entgelte	13,8 Mio. EUR
Ordnungswidrigkeiten	2,9 Mio. EUR

1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	8.466.936,84	EUR
Zugang	105.614.540,46	EUR
Abgang	-94.472.586,59	EUR
Wert zum 31.12.	19.608.890,71	EUR

Im Wesentlichen handelt es sich um Ersatzansprüche im Rahmen von Sozial- und Jugendhilfeleistungen. Neu hinzugekommen sind zum 1. Januar 2012 die Forderungen aus den Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II).

1.3.8 Privatrechtliche Forderungen

Wert zum 01.01.	148.348.532,61	EUR
Zugang	437.983.404,10	EUR
Abgang	-424.531.284,94	EUR
Wert zum 31.12.	161.800.651,77	EUR

Die Forderungen beinhalten auch Ansprüche gegenüber den Eigenbetrieben. Hier handelt es sich im Wesentlichen um Betriebsmittelkonten, über die der Liquiditätsstrom der Eigenbetriebe abgewickelt wird.

Größere Einzelposten der Forderungen:

Forderung gegenüber Eigenbetrieb Klinikum	111,7 Mio. EUR
Forderung gegenüber Eigenbetrieb SES	2,5 Mio. EUR
Forderungen durchlaufende Gelder	14,7 Mio. EUR
Darlehensforderung als Geldanlage aus Stiftungsmitteln (bis 2012 bei 1.3.4 Ausleihungen ausgewiesen)	12,1 Mio. EUR
Sonstige privatrechtliche Forderungen (Erstattungen, Pachten, Zuschüsse...)	5,4 Mio. EUR

1.3.9 Liquide Mittel

Wert zum 01.01.	700.609.047,25	EUR
Änderung	-410.634.097,42	EUR
Wert zum 31.12.	289.974.949,83	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	4.006.730,83	EUR

Die verfügbaren Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld und liquide Mittel aus Stiftungen und Fonds betragen zum 31.12.2012: 289.974.949,83 EUR.

Sonstige Einlagen waren zum Jahresabschluss 2011 bei den Liquiden Mitteln ausgewiesen. Sie werden aufgrund der Kontenplanänderung neu bei der Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere dargestellt (Stand 31.12.2012: 684.683.543,02 EUR).

2. Abgrenzungsposten**2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Buchwert zum 01.01.	31.058.674,49	EUR
Zugang	24.794.203,09	EUR
Abgang	-17.944.111,78	EUR
Buchwert zum 31.12.	37.908.765,80	EUR

Die in Vorjahren und im Haushaltsjahr 2012 geleisteten Auszahlungen für Aufwendungen der Haushaltsjahre 2013 und folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Beamtenbezüge Januar 2013	6.473.446,57 EUR
Sozialhilfeleistungen Januar 2013	17.004.756,71 EUR
Mietvorauszahlungen SCHARRena 2013 ff.	14.430.532,71 EUR



2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Buchwert zum 01.01.	65.105.331,89	EUR
Vermögenszugänge	33.856.522,42	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-3.806.157,32	EUR
Buchwert zum 31.12.	95.155.696,99	EUR

Die LHS gewährt Dritten, Eigengesellschaften und Eigenbetrieben für unterschiedliche investive Zwecke Zuweisungen. Es handelt sich hier um Rechnungsabgrenzungsposten, die nach § 40 Abs. 4 GemHVO als Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen (aktiviert) werden und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis den Ergebnishaushalt jährlich mit Abschreibungen belasten. Entsprechend dem Wahlrecht aufgrund des § 62 Abs. 7 GemHVO wurde bei der LHS auf den Ansatz geleisteter Investitionszuschüsse aus der Vergangenheit (bis 31.12.2009) in der Eröffnungsbilanz (01.01.2010) verzichtet.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Im Jahr 2012 wurden für investive Zwecke in verschiedensten Bereichen (z. B. Förderung von Wohneigentum, Förderung von nichtstädtischen Tageseinrichtungen für Kinder) Investitionszuschüsse in Höhe von 33.856.522,42 EUR ausbezahlt. Diese haben zu laufenden Auflösungsbeträgen (Aufwand) in Höhe von 3.806.157,32 EUR geführt.



2.7 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite¹¹

1. Kapitalposition

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **6.943.015.335,72 EUR** (VJ 6.417.560.142,08 EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 8.497.494.608,61 EUR eine Kapitalquote von 81,7 % (VJ 79,8 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (1.014.392.157,45 EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,6 % (VJ 92,4%).

1.1 Basiskapital

Wert zum 01.01.	5.755.388.592,20	EUR
Korrektur Eröffnungsbilanz	218.774.668,27	EUR
Auflösung Anteil Parkierungsrücklage	1.197.060,27	EUR
Zugang Stiftungskapital	87.065,26	EUR
Wert zum 31.12.	5.975.447.386,00	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	57.406.492,19	EUR

Im Jahresabschluss 2012 wurden Vermögensgegenstände und Schulden korrigiert, die in der Eröffnungsbilanz 2010 nicht aufgenommen wurden bzw. zu einem niederen Wert oder einem zu hohen Wert angesetzt wurden. Nach § 63 Abs. 2 GemHVO besteht eine Verpflichtung zur Korrektur im Jahresabschluss. Die Korrekturen (u.a. 219 Mio. EUR Erhöhung der Beteiligungswerte aufgrund der Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde) wurden ergebnisneutral gegen das Basiskapital gebucht.

Zusätzlich erhöhte sich das Basiskapital im Jahresabschluss um den Auflösungsbetrag der Parkierungsrücklage 1.197.060,27 EUR (s.1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen), das Stiftungskapital (Bestandteil des Basiskapitals) erhöhte sich um 87.065,26 EUR.

1.2 Rücklagen

1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wurden im Rechnungsjahr 372.634.679,90 EUR (VJ 61.707.970,87 EUR) zugeführt. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **607.607.715,09 EUR**.

¹¹ Die Nummerierung entspricht der Position in der Vermögensrechnung („Bilanzposition“)



1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wurden im Rechnungsjahr 64.088.691,20 EUR entnommen (VJ 61.338.740,87 EUR zugeführt). Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **14.311.159,42 EUR**.

1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

	01.01.2012 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2012 Euro
Rücklage Parkmöglichkeiten	380.478,44	1.086.811,60	1.467.290,04	0,00
Projektmittelfonds Zukunft der Jugend	10.225.837,62	0,00	0,00	10.225.837,62
Rücklage Bauvorhaben S 21	300.966.437,64	0,00	3.945.000,00	297.021.437,64
Rücklage Wohnungsbauförd.	21.278.147,98	0,00	967.251,99	20.310.895,99
Kapitalerhaltung Stiftungen	7.614.236,33	378.070,32	0,00	7.992.306,65
Ergebnisrücklage Stiftungen	3.094.412,79	851.661,17	30.740,54	3.915.333,42
Fondsvermögen	5.239.113,27	1.139.108,99	194.958,37	6.183.263,89
Gesamt	348.798.664,07	3.455.652,08	6.605.240,94	345.649.075,21

1.2.3.1 Rücklage für Parkmöglichkeiten

Die 2012 eingegangenen Ablösebeträge für Stellplatzverpflichtungen nach der LBO von **983.108,60 EUR** (VJ 459.140,16 EUR) sind entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats vom 8. Dezember 1966 der Rücklage für Parkmöglichkeiten zuzuführen. Ebenfalls zuzuführen sind **103.703,00 EUR** aus Überschüssen des Parkraummanagements West (vgl. GRDRs 257/2009).

Im Haushaltsjahr 2012 waren Maßnahmen für öffentliche Parkierungseinrichtungen von insgesamt 2,93 Mio. EUR aus der Rücklage zu finanzieren. Insgesamt waren Öffentliche Parkierungseinrichtungen und andere Einrichtungen mit einem Volumen von 1.467.290,04 EUR aus der Rücklage für Parkmöglichkeiten gedeckt (u.a. Parkraummanagement West 0,2 Mio. EUR, Tiefgarage Rossbollengässle 0,66 Mio. EUR, Tiefgarage Kursaal 1,94 Mio. EUR). 1,46 Mio. EUR sind auf neue Rechnung vorzutragen und in den künftigen Haushaltsjahren zu decken.

1.2.3.2 Rücklage Projektmittelfond Zukunft der Jugend

Mit den Zinserträgen aus dieser Rücklage werden jährlich Projekte zur Unterstützung Stuttgarter Jugendlicher gefördert. Im Haushaltsjahr 2012 betragen die Zinserträge 371.356,64 EUR.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss unverändert **10.225.837,62 EUR**, davon sind 7.317.751,30 EUR als Darlehen an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung ausgeliehen.



1.2.3.3 Rücklage Bauvorhaben Stuttgart 21

Die Rücklage wurde auf Grundlage der Ergänzungsvereinbarung mit dem Land Baden-Württemberg zur Finanzierung des verbindlichen städtischen Beitrags (31,56 Mio. EUR Stand HHJ 2006) zum Projekt Stuttgart 21 und zur Finanzierung des städtischen Beitrags zur Risikoabsicherung zum Projekt Stuttgart 21 (206,9 Mio. EUR Risikostufe 1, 53,3 Mio. EUR Risikostufe 3) gebildet. Zur Deckung des verbindlich städtischen Finanzierungsbeitrags wurden 3,95 Mio. EUR der Rücklage entnommen.

Nach dem Kaufvertrag über den Erwerb der Teilflächen A 2, A 3, B, C und D des Planungsgebietes Stuttgart 21 von der Deutschen Bahn AG (GRDrs. 990/2001) beteiligt sich die Deutsche Bahn AG an den Kosten für Bodenaushub und Modellierung (§ 9 des Vertrags) mit einem Betrag von 33,3 Mio. DM (= 17.026.019,64 EUR). Dieser Betrag ist ebenfalls Bestandteil der Rücklage.

Übersicht Rücklage für das Bauvorhaben Stuttgart 21:

	01.01.2012 Euro	Zugang Euro	Abgang – Euro	31.12.2012 Euro
Verbindlicher Fin.betrag	23.670.000,00	0,00	3.945.000,00	19.725.000,00
Risikoabsicherung Stufe 1	206.940.418,00	0,00	0,00	206.940.418,00
Risikoabsicherung Stufe 3	53.330.000,00	0,00	0,00	53.330.000,00
Entsorgungskosten	17.026.019,64	0,00	0,00	17.026.019,64
Gesamtsumme	300.966.437,64	0,00	3.945.000,00	297.021.437,64

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **297.021.437,64 EUR**.



1.2.3.4 Rücklage Wohnungsbauförderung

Die bereits im Haushaltsjahr 2006 kameral gebildete Rücklage und in der Schlussbilanz 2012 als Bestandteil des Kapitals ausgewiesene zweckgebundene Rücklage erfolgt für die kombinierte Objekt/Subjektförderung (einkommensorientierte Förderung). Neben der einmaligen städtischen Objektförderung je Wohnung fallen zusätzlich auf die Dauer der 20-jährigen Belegungsbindung einkommensabhängige Mietzuschüsse an. In den ersten zehn Jahren erstattet das Land 50 % der von der Stadt ausbezahlten Mietzuschüsse.

Im Haushaltsjahr 2012 werden 967.251,99 EUR (VJ 952.463,40 EUR) der Rücklage zur Deckung der ausbezahlten Mietzuschüsse nach Feststellung des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **20.310.895,99 EUR**.

1.2.3.5 Kapitalerhaltungsrücklage aus Stiftungsvermögen

Für die Verwaltung des Stiftungsvermögens sind die nachhaltige und kontinuierliche Verfolgung des Stiftungszwecks sowie die Verpflichtung des Stiftungsverwalters auf den Willen des Stifters hinsichtlich der Werterhaltung seiner gestifteten Vermögenswerte maßgebend. Für diesen Zweck wird die Kapitalerhaltungsrücklage gebildet.

Im Haushaltsjahr 2012 werden im Saldo 378.070,32 EUR der Rücklage zugeführt.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **7.992.306,65 EUR**.

1.2.3.6 Weitere Rücklagen Stiftungen

	01.01.2012 Euro	Zugang Euro	Abgang – Euro	31.12.2012 Euro
Projektrücklage	2.412.750,00	601.805,00	0,00	3.014.555,00
Ergebnisrücklage	681.662,79	249.856,17	30.740,54	900.778,42
Gesamtsumme	3.094.412,79	851.661,17	30.740,54	3.915.333,42

Projektrücklagen

Die Projektrücklage mit 3.014.555,00 EUR, wird zweckgebunden für Investitionen in die, durch die Rudolf Schmid und Hermann Schmid Stiftung finanzierten Häuser, sowie für das Grundvermögen der Graminske-Stiftung verwendet. Der Projektrücklage wurden 601.805,00 EUR zugeführt.

Ergebnisrücklage

Die Ergebnisrücklage mit 900.778,42 EUR wird entsprechend dem Stiftungszweck verwendet. Der Rücklage wurden 249.856,17 EUR zugeführt und 30.740,54 EUR entnommen.

Die Rücklagen betragen zum 31. Dezember 2012 insgesamt **3.915.333,42 EUR**.



1.2.3.7 Rücklage aus Fondsvermögen

Die Rücklage aus Fondsvermögen setzt sich aus Anlage- und Finanzvermögen aus Nachlässen zusammen die zweckentsprechend verwendet werden. Im Haushaltsjahr 2012 wurden 654.089,46 EUR aus erwirtschafteten Kapitalerträgen und 485.019,53 EUR aus Sachvermögen der Rücklage zugeführt. 194.958,37 EUR wurden für Fondszwecke aus der Rücklage entnommen

Die Rücklage beträgt zum 31. Dezember 2012: **6.183.263,89 EUR.**

2. Sonderposten

Als Sonderposten werden Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen passiviert. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt idealerweise im selben Zeitraum wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes.

Die Sonderposten wurden grundsätzlich nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlich eingenommenen Beträgen passiviert. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellt die Erstbewertung der Straßenflurstücke dar (vgl. Bilanzposition 1.2.3 „Infrastrukturvermögen“).

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Buchwert zum 01.01.	567.298.109,42	EUR
Zugänge	32.666.685,12	EUR
Abgänge	-3.675.524,50	EUR
Umbuchungen	-2.272.228,31	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Auflösungsbeträge	- 18.546.137,81	EUR
Buchwert zum 31.12.	575.470.903,92	EUR

Hierbei handelt es sich um Mittel, die die Landeshauptstadt Stuttgart zur Finanzierung von Investitionen erhalten hat. Sie sind in der Regel mit einer Zweckbindung versehen. Sonderposten für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (z.B. Grundstücke) werden nicht aufgelöst und bleiben solange in der Bilanz bestehen, wie die Landeshauptstadt Stuttgart das wirtschaftliche Eigentum am Vermögensgegenstand hat.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Im Jahr 2012 sind laufende Zugänge bei den Investitionszuweisungen in Höhe von 27.282.709,23 EUR und nachträglich erfasste Passivierungen in Höhe von 5.383.975,89 EUR gebucht worden.

Es wurden Abgänge von erhaltenen Investitionszuweisungen in Höhe von 3.675.524,50 EUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.



In dem Buchwert zum 01.01. sind erhaltene **Anzahlungen** für Investitionszuweisungen und –beiträge in Höhe von 37.465.577,90 EUR enthalten. Die Anzahlungen für erhaltene Investitionszuweisungen haben sich aufgrund laufender Zugänge und Umbuchungen wegen der Inbetriebnahme des Aktivvermögens um 18.175.654,66 EUR erhöht. Am 31.12. hat der Buchwert der erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten für Investitionszuweisungen 55.641.232,56 EUR betragen.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Zugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Passivierungen (Nachpassivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 5.191.886,34 EUR gebucht worden. Dies betrifft insbesondere die Nachpassivierung des Zuschusses für die Schule im Gebäude Rotebühlplatz 28.

Im Jahr 2012 wurden Abgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Investitionszuweisungen betragen 12.488,64 EUR.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte

Buchwert zum 01.01.	442.296.260,91	EUR
Vermögenszugänge	15.894.262,81	EUR
Vermögensabgänge	- 2.232.793,94	EUR
Umbuchungen	-22.254,06	EUR
Zuschreibungen	9.435,60	EUR
Abschreibungen	- 27.227.492,57	EUR
Buchwert zum 31.12.	428.717.418,75	EUR

Als Investitionsbeiträge gelten die Erschließungsbeiträge gemäß der §§ 20ff. KAG, § 33 KAG und die Erschließungsbeitragssatzung, welche für öffentliche Anbastraßen und Wohnwege sowie den dazugehörigen Parkflächen und Grünflächen erhoben werden.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Bei den Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten wurden im Jahr 2012 Zugänge aus laufenden Vorgängen in Höhe von 526.637,89 EUR und aus nachträglichen Passivierungen in Höhe von 15.367.624,92 EUR gebucht.

Es wurden Abgänge von erhaltenen Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 2.232.793,94 EUR vorgenommen. Neben den nachgeholt Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.



Aufgrund von fehlerhaften Passivierungen in Vorjahren und daraus resultierenden Auflösungsbeträgen musste eine Zuschreibung von 9.435,60 EUR gebucht werden.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Zugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Passivierungen in Höhe von 15.332.839,27 EUR gebucht worden. Davon entfallen 13.360.978,45 EUR auf die nachgeholte Passivierung der Erschließungsbeiträge für das Grün an Straßen.

Im Jahr 2012 wurden Abgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen erhaltenen Investitionsbeiträge betragen 1.065.741,78 EUR.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.

2.3 Sonstige Sonderposten

Buchwert zum 01.01.	7.902.308,27	EUR
Vermögenszugänge	1.894.728,69	EUR
Vermögensabgänge	-1.761.713,16	EUR
Umbuchungen	2.294.482,37	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-125.971,39	EUR
Buchwert zum 31.12	10.203.834,78	EUR

Zu den sonstigen Sonderposten gehören sämtliche Sonderposten in Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb einschließlich Sachspenden.

Buchungen im Geschäftsjahr 2012

Aufgrund von Sachspenden (laufende Vorgänge) im Jahr 2012 wurden 61.729,31 EUR zugebucht. Des Weiteren wurden nachgeholte Passivierungen für Sachspenden und unentgeltliche Erwerbe in Höhe von 1.832.999,38 EUR erfasst.

Es wurden Abgänge von erhaltenen sonstigen Sonderposten in Höhe von 1.761.713,16 EUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Zugängen sind im Jahr 2012 nachträglich Passivierungen für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 1.830.950,62 EUR gebucht worden und betrifft überwiegend Flurstücke aus Baulandumlegungen.

Die aus diesen Aufwendungen und Erträgen resultierenden Beträge wurden mit dem Basiskapital verrechnet.



3. Rückstellungen

Nach § 41 GemHVO wurden für bestimmte ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Aufwendungen **Rückstellungen** gebildet. Sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung. Entsprechend der gesetzlichen Regelung mussten Rückstellungen für die in § 41 Abs. 1 GemHVO genannten Verbindlichkeiten und Aufwendungen gebildet werden (**Pflichtrückstellungen**). Darüber hinaus wurden aufgrund des Ansatzwahlrechtes nach § 41 Abs. 2 GemHVO weitere Rückstellungen gebildet (**Wahlrückstellungen**). Die Rückstellungen werden jährlich überprüft und bewertet.

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum 31.12.2012:

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung Euro	31.12.2012 Euro
Altersteilzeit	9.322.305,02	4.961.875,07	0,00	183.282,31	4.543.712,26
Unterhaltsvorschuss	2.500.000,00	0,00	400.000,00	0,00	2.100.000,00
Stilllegung/Nachsorge Abfalldeponien	19.558.685,19	0,00	16.158.685,19	0,00	3.400.000,00
Altlastenrückstellung	52.716.179,80	1.048.823,20	617.633,66	5.475.323,41	56.525.046,35
Drohende Verpfl. aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften	1.301.128,49	929.900,81	212.248,41	3.650.260,68	3.809.239,95
Sonstige davon:	237.160.884,17	97.398.986,46	38.027.320,45	127.112.335,63	228.846.912,89
Unterlassene Instandhaltung	56.197.575,60	56.197.575,60	0,00	61.102.209,15	61.102.209,15
Entsorgungsmehrkosten	0,00	0,00	0,00	1.140.000,00	1.140.000,00
Finanzausgleich	100.100.000,00	35.100.000,00	0,00	61.500.000,00	126.500.000,00
Zusatzversorgung u.a.	41.663.717,00	5.398.247,32	0,00	0,00	36.265.469,68
Ausstehende Rechnungen	678.863,54	678.863,54	0,00	3.097.326,48	3.097.326,48
Steuernachzahlungen	443.507,58	0,00	0,00	0,00	443.507,58
Haftpfl. ohne Prozesse/Eigenvers.	49.900,00	24.300,00	0,00	272.800,00	298.400,00
Eingeg. Verpflichtungen des Erg.HH	38.027.320,45	0,00	38.027.320,45	0,00	0,00
Gesamt	322.559.182,67	104.339.585,54	55.415.887,71	136.421.202,03	299.224.911,45



„Pflichtrückstellungen“ gem. § 41 Abs. 1 GemHVO:

3.1 Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Lt. Bilanz	9.322.305,02	4.961.875,07	0,00	183.282,31	4.543.712,26

Die Rückstellung erfolgt für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphasen. 4.961.875,07 EUR der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr verbraucht. Die Berechnung wurde vom Haupt- und Personalamt aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 aktualisiert. Im Ergebnis wurden 183.282,31 EUR der Rückstellung zugeführt.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **4.543.712,26 EUR.**

**3.2 Rückstellung aus der Verpflichtung zur Erstattung von
Unterhaltsvorschüssen**

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Lt. Bilanz	2.500.000,00	0,00	400.000,00	0,00	2.100.000,00

Eine Verpflichtung der Stadt zur Rückzahlung von erstatteten Unterhaltsvorschüssen an das Land ist in § 1 Abs. 3 Durchführungsgesetz zum Unterhaltsvorschussgesetz festgesetzt. Rückstellungen für Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen sind zu bilden, weil vom Land bzw. Bund Zahlungen bereits aufgrund des Unterhaltsvorschussgesetzes geleistet wurden, die aber in kommenden Haushaltsjahren durch Zahlungen von Unterhaltspflichtigen (aufgrund der Abtretung der Ansprüche) bei der Stadt noch zu Verpflichtungen zu Rückerstattungen führen. Die Rückstellungshöhe bestimmt sich aus dem veränderten Bestand an werthaltigen Forderungen aus dem Unterhaltsvorschussgesetz, die zu zwei Drittel an Land und Bund rückzahlbar sind.

Die Berechnung wurde vom Jugendamt im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 aktualisiert. Die neu berechnete Realisierungsquote ergab einen um 400.000 EUR reduzierten Rückstellungsbedarf.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **2.100.000,00 EUR.**



3.3 Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von geschlossenen Abfalldeponien

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Lt. Bilanz	19.558.685,19	0,00	16.158.685,19	0,00	3.400.000,00

Der Rückstellungsbedarf wurde vom Tiefbauamt und dem Amt für Umweltschutz der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2012 neu ermittelt. Ein Nachsorge- bzw. Sanierungsbedarf besteht lediglich noch für die Deponie Ramsklinge in Bernhausen in Höhe von 3,4 Mio. EUR.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

In der Eröffnungsbilanz war ein Betrag über 19,6 Mio. EUR für die Nachsorge der geschlossenen Erddeponien Grüner Heiner, Fasanenhof West und Ramsklinge Bernhausen ausgewiesen. Nachdem die Rückstellung bereits zum 1. Januar 2010 durch fehlende Berechnung zu hoch angesetzt war, wird der Differenzbetrag in Höhe von 16,2 Mio. EUR durch Berichtigung des Basiskapitals entsprechend § 63 Abs.2 GemHVO erfolgsneutral angepasst.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **3.400.000,00 EUR.**

3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Lt. Bilanz	52.716.179,80	1.048.823,20	617.633,66	5.475.323,41	56.525.046,35

Unter Altlasten versteht man gefahrenträchtige Verunreinigungen des Bodens und des Grundwassers (Kontaminationen). Die Stadt hat eine Rückstellung für die Sanierung von Altlasten zu bilden, wenn und soweit sie zur Sanierung einer Altlast verpflichtet ist. Entsprechende Verpflichtungen können für eigene Grundstücke der Stadt, aber auch für die Grundstücke Dritter aus öffentlich-rechtlichen oder privatrechtlichen Rechtsquellen bestehen. Neu berücksichtigt werden zum Jahresabschluss 2012 auch Maßnahmen zum Grundwasser- und Bodenschutz aufgrund von Altlastenverunreinigung.

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Altlasten wurden 1.048.823,20 EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. Insgesamt werden 5.475.323,41 EUR der Rückstellung zugeführt, 2.857.628,66 EUR für Maßnahmen zum Grundwasser- und Bodenschutz und 2.617.694,75 EUR für sonstige Altlastensanierungsmaßnahmen.

Die Rückstellung wurde vom Amt für Umweltschutz und dem Tiefbauamt zum Jahresabschluss 2012 für die einzelnen Maßnahmen aktualisiert und neu ermittelt. Hieraus reduziert sich der Rückstellungsbedarf um 617.633,66 EUR.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **56.525.046,35 EUR.**



3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Gerichtsverf.	466.777,12	95.549,44	212.248,41	2.973.975,68	3.132.954,95
Bürgschaften	834.351,37	834.351,37	0,00	676.285,00	676.285,00
Gesamt	1.301.128,49	929.900,81	212.248,41	3.650.260,68	3.809.239,95

Rückstellungsanteil drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren:

Eine Rückstellung für Prozesskosten ist dann zu bilden, wenn der Prozess am Bilanzstichtag bereits anhängig war oder unmittelbar bevorstand. Sie umfasst grundsätzlich sämtliche Kosten für die Prozessvorbereitung und –führung für die laufende Instanz. Wird die Stadt verklagt, sind außerdem die wahrscheinlichen Leistungsverpflichtungen sowie die Folgekosten für gleich gelagerte Fälle zu berücksichtigen.

Der Rückstellungsbetrag wurde vom Rechtsamt aufgrund der dort anhängigen Verfahren zum 31. Dezember 2012 überprüft und aktualisiert. Zusätzlich wurde aufgrund eines anhängigen Musterprozesses für das Risiko einer Nachzahlung für strittige Nachberechnungen von Leistungsausgaben für betreute Sozialhilfeberechtigte 600.000 EUR der Rückstellung zugeführt. Insgesamt wurden der Rückstellung 2.973.975,68 EUR zugeführt.

Für anhängige Gerichtsverfahren aus Vorjahren wurden 95.549,44 EUR der Rückstellung verbraucht.

Für einige anhängige Gerichtsverfahren aus Vorjahren wurde die LHS nicht oder um einen niedrigeren Betrag als kalkuliert in Anspruch genommen. Insgesamt werden 212.248,41 EUR der Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellungsanteil für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften:

Der Rückstellung wurden für das Risiko der Ausfallhaftung gegenüber der L-Bank 676.285,00 EUR zugeführt. Die im Zusammenhang mit dem Insolvenzverfahren der Stiftung Nestwerk im Jahresabschluss 2011 gebildete Rückstellung wurde vollständig in Anspruch genommen.

Insgesamt beträgt die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften zum 31. Dezember 2012: **3.809.239,95 EUR.**



3.6 „Wahrückstellungen“ gem. § 41 Abs. 2 GemHVO:

3.6.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Amt 23	15.957.880,00	15.957.880,00	0,00	15.273.309,76	15.273.309,76
Amt 40	40.239.695,60	40.239.695,60	0,00	45.061.899,39	45.061.899,39
Amt 52	0,00	0,00	0,00	455.000,00	455.000,00
Amt 67	0,00	0,00	0,00	312.000,00	312.000,00
Gesamt	56.197.575,60	56.197.575,60	0,00	61.102.209,15	61.102.209,15

Für unterlassene Instandhaltung von Gebäuden, die das Amt für Liegenschaften Wohnen (Amt 23) verwaltet, wurden 15.957.880,00 EUR der Rückstellung verbraucht und 15.273.309,00 EUR zugeführt.

Für unterlassene Instandhaltung von Schulgebäuden, die das Schulverwaltungsamt (Amt 40) verwaltet, wurden 40.239.695,60 EUR der Rückstellung verbraucht und 45.061.899,39 EUR zugeführt.

Für unterlassene Instandhaltungen der Fachämter Amt für Sport und Bewegung (Amt 52) und Garten-, Friedhof- und Forstamtes (Amt 67) wurden 455.000,00 EUR bzw. 312.000,00 EUR der Rückstellung neu zugeführt.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **61.102.209,15 EUR**

3.6.2 Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
Entsorgungsmehrkosten	0,00	0,00	0,00	1.140.000,00	1.140.000,00

Für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen, die in der Zuständigkeit des Tiefbauamts liegen, wurde eine Rückstellung über **1.140.000,00 EUR** neu gebildet.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **1.140.000,00 EUR**



3.6.3 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
lt. Bilanz	100.100.000,00	35.100.000,00	0,00	61.500.000,00	126.500.000,00

Einmalig hohe Steuermehreinnahmen ziehen im Finanzausgleich zeitversetzt im zweitfolgenden Jahr hohe Belastungen nach sich. Mit der Bildung einer Rückstellung im Jahr der Steuermehreinnahmen soll erreicht werden, dass die drohenden hohen Belastungen durch Auflösen der Rückstellung im zweitfolgenden Jahr ausgeglichen werden können.

35.100.000,00 EUR der Rückstellung wurden zur Deckung der Mehrbelastungen des Haushaltsjahres 2012 verbraucht. Zur Deckung der Mehrbelastungen 2014 wurde die Rückstellung um 61.500.000,00 EUR erhöht.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **126.500.000,00 EUR.**

3.6.4 Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
lt. Bilanz	41.663.717,00	5.398.247,32	0,00	0,00	36.265.469,68

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) bildet für seine Mitglieder Pensions- und Beihilferückstellungen. Die LHS bildet zusätzlich eine Rückstellung für Beamte/Angehörige von Beamten, für deren Abwicklung der KVBW im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrags, so genannte „Spitzabgerechnete Personen“, tätig wird. Es handelt sich hierbei um Leistungen der Zusatzversorgungskasse und anderer vertraglicher Ansprüche (u.a. Beihilfe). Aus der Rückstellung wurden **5.398.247,32 EUR** in Anspruch genommen.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **36.265.469,68 EUR.**

3.6.5 Rückstellung für ausstehende Rechnungen

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
lt. Bilanz	678.863,54	678.863,54	0,00	3.097.326,48	3.097.326,48

Die Rückstellung wird für ausstehende Aufwandsrechnungen gebildet. Die Leistungen wurden im Haushaltsjahr 2012 erbracht, lediglich die genaue Höhe der Rechnungen stand zum 31. Dezember 2012 nicht fest.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **3.097.326,48 EUR.**

**3.6.6 Rückstellung für Steuernachzahlungen**

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
lt. Bilanz	443.507,58	0,00	0,00	0,00	443.507,58

Die Rückstellung wird für Steuernachzahlungen aus dem Verkauf von Feinstaubplaketten in Anspruch genommen. Der Verkauf von Feinstaubplaketten durch Städte erfolgt im Rahmen eines steuerpflichtigen Betriebs gewerblicher Art.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012 unverändert **443.507,58 EUR**.

3.6.7 Rückstellung für Haftpflicht/Eigenversicherung

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
lt. Bilanz	49.900,00	24.300,00	0,00	272.800,00	298.400,00

Die Rückstellung deckt drohende Verpflichtungen für Haftpflichtsachverhalte ohne Prozesse und Eigenversicherungsfälle ab.

Im Haushaltsjahr 2012 wurden 24.300,00 EUR der Rückstellung für Haftpflichtfälle der Vorjahre verbraucht. 272.800,00 EUR wurden der Rückstellung auf Grund neuer Sachverhalte zugeführt.

Die Rückstellung beträgt zum 31. Dezember 2012: **298.400,00 EUR**.

3.6.8 Rückstellung für eingegangene Verpflichtungen des Ergebnishaushalts

	01.01.2012 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2012 Euro
lt. Bilanz	38.027.320,45	0,00	38.027.320,45	0,00	0,00

Die Rückstellung ist nach Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde nicht zulässig. Sie wird zum Jahresabschluss 2012 vollständig ertragswirksam aufgelöst.



4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Wert zum 01.01.	47.080.859,55	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-11.561.282,79	EUR
Wert zum 31.12.	35.519.576,76	EUR

Im Haushaltsjahr 2012 wurden 11.561.282,79 EUR der laufenden Kreditverpflichtungen getilgt. Detaillierte Angaben sind in der Schuldenübersicht dargestellt (vgl. Anlage 9).

4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden

Die Verbindlichkeit aus einer Leibrente über 284.117,59 EUR wurde im Jahresabschluss 2011 bei den Sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Wert zum 01.01.	3.762.057,96	EUR
Zugang	1.246.457.181,05	EUR
Abgang	-1.244.514.126,83	EUR
Wert zum 31.12.	5.705.112,18	EUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen im Haushaltsjahr 2012: **5.705.112,18 EUR.**

4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	7.184,46	EUR
Zugang	455.775.492,00	EUR
Abgang	-455.737.089,56	EUR
Wert zum 31.12.	45.586,90	EUR

Die Verbindlichkeiten für Sozial- und Jugendhilfeleistungen und sonstige Transferleistungen betragen im Haushaltsjahr 2012: **45.586,90 EUR.**



4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Wert zum 01.01.	161.534.658,97	EUR
Zugang	5.403.509.523,80	EUR
Abgang	-5.447.512.906,11	EUR
Wert zum 31.12.	117.531.276,66	EUR

Größere Einzelposten der Sonstigen Verbindlichkeiten:

Erhaltene Anzahlungen für Immobilienverkäufe bis zur vollständigen Zahlung	1.309.357,77	EUR
Aktivierungsfähige Verbindl. (ausstehende Rechnung)	21.891.615,51	EUR
Verbindlichkeiten aus nicht-haushaltsrelevanten Vorgängen (u.a. 20,8 Mio. EUR Mündelvermögen)	54.650.260,90	EUR
Ungeklärter Zahlungseingang	5.567.660,84	EUR
Abfallwirtschaft Stuttgart	23.534.323,10	EUR
Bäderbetriebe Stuttgart	366.366,86	EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	3.997.505,25	EUR

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Wert zum 01.01.	76.209.705,63	EUR
Zugang	15.545.076,33	EUR
Abgang	-9.978.248,06	EUR
Wert zum 31.12.	81.776.533,90	EUR

Die im Haushaltsjahr 2012 und früher erhaltenen Einzahlungen für Erträge der Haushaltsjahre 2013 und Folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen/ Grabnutzungsrechte	73.741.479,00	EUR
Überzahlungen (debitorische Akkontozahlungen)	5.579.454,27	EUR
Rechnungsabgrenzung aus Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.474.012,50	EUR



3 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung wurde nach § 4 Absatz 1 GemHVO in Teilergebnisrechnungen unterteilt, die sich an der örtlichen Organisation orientieren. In der Regel entspricht eine Teilergebnisrechnung einem städtischen Amt. Innerhalb der Teilergebnisrechnungen erfolgt eine weitere Untergliederung nach so genannten „Amtsbereichen“, die eine weitere organisatorische Untergliederung oder eine Produktgruppe abbilden. Für jede Teilergebnisrechnung wird eine in sich geschlossene Kosten- und Leistungsrechnung geführt, bei der über eine Kostenstellenrechnung die Aufbauorganisation abgebildet wird und über die Kostenträgerrechnung die Leistungen (Produkte) bewertet werden. Zum Zwecke der Budgetierung bzw. Mittelüberwachung werden innerhalb der Teilergebnisrechnungen so genannte Budgeteinheiten gebildet, die bestimmte Kontierungskombinationen innerhalb der jeweiligen Teilergebnisrechnungen zusammen fassen.

Zinserträge und Zinsaufwendungen werden nach § 4 Absatz 3 GemHVO zentral in der Teilergebnisrechnung „900“ Allgemeine Finanzwirtschaft verbucht. In den Teilergebnisrechnungen werden an Stelle der anteiligen Fremdzinsen nach § 2 Absatz 1 Nr. 15 kalkulatorische Zinsen veranschlagt. Der kalkulatorische Zinssatz beträgt 5,5 %.

3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2012

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **306,1 Mio. EUR** ab:

Ordentliche Erträge	2.675.486.503,98	EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.305.002.610,40	EUR
Ordentliches Ergebnis	370.483.893,58	EUR
Außerordentliche Erträge	55.897.448,76	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	-120.293.334,67	EUR
Sonderergebnis	-64.395.885,91	EUR
Jahresüberschuss	306.088.007,67	EUR



3.2 Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss des ordentlichen Ergebnisses bzw. der Fehlbetrag beim Sonderergebnis wird im Rahmen der Ergebnisverwendung folgenden passiven Bilanzpositionen zugeführt bzw. entnommen:

1.2.1 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **372.634.679,90 EUR**

1.2.2 Entnahme aus der Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses in Höhe von **64.088.691,20 EUR**

1.2.3 Zuführungen zu zweckgebundenen Rücklagen in Höhe von **2.950.199,64 EUR**
Entnahmen aus zweckgebundenen Rücklagen in Höhe von **5.408.180,67 EUR**

3.3 Übersicht Gesamtergebnisrechnung (nach § 49 Abs. 2 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 1 -25 GemHVO):

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz ./.. Erg. 2012
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.023.110.000,00	1.183.555.064,25	-160.445.064,25
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	873.724.080,91	988.037.107,61	-114.313.026,70
320	Sonstige Transfererträge	34.246.300,00	56.841.863,05	-22.595.563,05
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	80.369.080,00	84.037.385,77	-3.668.305,77
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.955.440,00	58.466.298,76	-7.510.858,76
348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.697.124,00	75.246.950,38	-15.549.826,38
350	Sonstige ordentliche Erträge	99.178.777,79	191.041.951,31	-91.863.173,52
360	Finanzerträge	88.579.400,00	31.969.949,81	56.609.450,19
370	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.660.000,00	6.289.933,04	1.370.066,96
	Ordentliche Erträge	2.317.520.202,70	2.675.486.503,98	-357.966.301,28
400	Personalaufwendungen	-506.788.350,00	-491.916.095,74	-14.872.254,26
410	Versorgungsaufwendungen	-19.770.100,00	-18.760.333,51	-1.009.766,49
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.660.053,54	-243.637.154,67	-42.022.898,87
430	Transferaufwendungen	-1.233.042.918,00	-1.289.188.723,59	56.145.805,59
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.815.687,75	-121.189.192,52	-8.626.495,23
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.647.631,68	-2.618.756,50	-22.028.875,18
470	Planmäßige Abschreibungen	-126.205.275,73	-137.692.353,87	11.487.078,14
	Ordentliche Aufwendungen	-2.325.930.016,70	-2.305.002.610,40	-20.927.406,30
	Ordentliches Ergebnis	-8.409.814,00	370.483.893,58	-378.893.707,58
	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetragsabdeckung)	-8.409.814,00	370.483.893,58	-378.893.707,58
531	Außerordentliche Erträge	0,00	55.897.448,76	-55.897.448,76
532	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-120.293.334,67	120.293.334,67
	Sonderergebnis	0,00	-64.395.885,91	64.395.885,91
	Gesamtergebnis	-8.409.814,00	306.088.007,67	-314.497.821,67
	Ergebnisverwendung:			
	Zuführungen zweckgebundene Rücklagen		-2.950.199,64	
	Entnahmen zweckgebundene Rücklagen		5.408.180,67	
	*Summe Veränderungen von zweckgebundenen Rücklagen		2.457.981,03	
	Zuführung Rücklage aus Übersch. d. ord. Erg.		-372.634.679,90	
	*Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen		-372.634.679,90	
	Entnahme Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.		64.088.691,20	
	*Summe Entnahmen Ergebnisrücklagen		64.088.691,20	
	**Summe Ergebnisverwendung		-306.088.007,67	



3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Plan-Abweichungen:

1. KGr 300 - Steuern und ähnliche Abgaben

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.023.110.000,00	1.183.555.064,25	-160.445.064,25

Mehrerträge in Höhe von 160,4 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
30110	Grundsteuer A	310.000,00	326.164,75	-16.164,75
30120	Grundsteuer B	145.200.000,00	151.857.640,18	-6.657.640,18
30130	Gewerbsteuer	520.000.000,00	638.225.203,04	-118.225.203,04
30210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	251.600.000,00	285.122.248,56	-33.522.248,56
30220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	61.000.000,00	60.304.871,37	695.128,63
30310	Vergnügungssteuer	15.700.000,00	15.208.224,43	491.775,57
30320	Hundesteuer	1.460.000,00	1.404.866,97	55.133,03
30340	Zweitwohnungssteuer	840.000,00	1.222.329,00	-382.329,00
30510	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz	22.600.000,00	25.240.692,00	-2.640.692,00
30520	Wohngeldentlastung Land (SGB II)	4.400.000,00	4.642.823,95	-242.823,95
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.023.110.000,00	1.183.555.064,25	-160.445.064,25

Wesentlich sind die Mehrerträge in den KGr 30130 – Gewerbsteuer in Höhe von 118,2 Mio. EUR, 30210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 33,5 Mio. EUR und 30120 – Grundsteuer B in Höhe von 6,7 Mio. EUR.

In 2012 konnten deutlich höhere Gewerbesteuererträge erzielt werden, da die wirtschaftliche Entwicklung besser lief, als in 2011 zur Aufstellung des Doppelhaushaltsplans erwartet wurde. Dies führte zu einmaligen Sondereffekten. Allein von vier großen Steuerzahlern mussten knapp 70 Mio. EUR nachbezahlt werden, was vorher nicht bekannt war. Außerdem kam eine angenommene Organschaft in 2012 nicht zu Stande. Somit fiel der eingeplante Abgang nicht an.

Durch die positive Entwicklung am Arbeitsmarkt gab es in 2012 ein höheres Einkommensteueraufkommen, als vom Finanzministerium ursprünglich prognostiziert wurde. Durch das höhere Gesamtvolumen stieg auch der Anteil der Stadt Stuttgart.

Bei der Grundsteuer B konnten aufgrund von Nachholungen aus Vorjahren Mehrerträge in Höhe von 6,7 Mio. EUR erzielt werden.



2. KGr 310 - Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz ./ Erg. 2012
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	873.724.080,91	988.037.107,61	-114.313.026,70

Mehrerträge in Höhe von 114,3 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	347.500.000,00	447.678.267,19	-100.178.267,19
31311	Zuweisung vom Land nach §11 Abs. 1 FAG	11.283.000,00	11.292.608,30	-9.608,30
31312	Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	0,00
31313	Zuweisung an Stadtkreise nach § 11 Abs. 4 FAG	7.980.100,00	8.090.894,97	-110.794,97
31315	Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	2.941.900,00	3.295.152,97	-353.252,97
31400	Zuweisung u. Zuschüsse für laufende Zwecke	233.702.600,00	247.175.646,65	-13.473.046,65
31510	Zuweisung aus Aufkommen Grunderwerbsteuer	37.000.000,00	47.639.527,25	-10.639.527,25
31600	Erträge Aufl. Sonderposten f. Investitionszuw.-beiträge	41.051.290,91	45.568.231,66	-4.516.940,75
31910	Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende	188.941.790,00	173.973.378,62	14.968.411,38
310	Laufende Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	873.724.080,91	988.037.107,61	-114.313.026,70

Wesentlich sind Mehrerträge in den KGr 31110 – Schlüsselzuweisungen vom Land in Höhe von 100,2 Mio. EUR, 31400 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke in Höhe von 13,5 Mio. EUR und 31510 – Grunderwerbsteuer in Höhe von 10,6 Mio. EUR sowie Mindererträge in der KGr 31910 – Leistungsbeteiligung für die Grundsicherung von Arbeitssuchenden in Höhe von 15,0 Mio. EUR.

Ursächlich dafür ist das für die Verteilung maßgebende deutlich höhere Aufkommen des Landes bei der Einkommenssteuer bzw. den Gemeinschaftssteuern.

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	31.500,00	3.205.105,97	-3.173.605,97
31400090	Zuweisungen vom Bund (Zivildienst)	7.800,00	176.204,18	-168.404,18
31410000	Zuweisungen vom Land	37.991.700,00	39.051.396,25	-1.059.696,25
31410010	Sachkostenbeitrag nach § 17 FAG	40.876.600,00	40.646.865,00	229.735,00
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	30.600.000,00	31.031.963,00	-431.963,00
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	48.600.000,00	48.605.921,01	-5.921,01
31410040	Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	338.000,00	340.891,00	-2.891,00
31410050	Vom Land (Verkehrslastenausgleich)	18.852.000,00	18.852.430,44	-430,44
31410060	Zuweisungen nach § 39 Abs. 18 FAG	0,00	64.630,00	-64.630,00
31410070	Zuweisungen für Sicherheitsausstattungen	0,00	0,00	0,00
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	21.000.000,00	24.870.682,02	-3.870.682,02
31420000	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	30.000,00	29.678,72	321,28
31420050	Von Landkreisen (Verkehrslastenausgleich)	35.154.900,00	35.154.880,80	19,20
31440000	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	108.100,00	107.191,00	909,00
31470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	3.000,00	148.128,06	-145.128,06
31480000	Zuschüsse vom übrigen Bereich	109.000,00	2.109.501,19	-2.000.501,19
31480200	Spenden	0,00	495.626,96	-495.626,96
31480300	Zuschüsse für EU-Projekte	0,00	2.284.551,05	-2.284.551,05
31400	Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke	233.702.600,00	247.175.646,65	-13.473.046,65



Die Mehrerträge in Höhe von 3,2 Mio. EUR bei den Zuweisungen für laufenden Zwecke vom Bund (KGr 31400000) stammen im Wesentlichen aus zwei Bereichen. Im THH 360 – Amt für Umweltschutz wurden Bundeszuschüsse für Forschungsprojekte (z. B. „SEE“) vereinnahmt, die in der Planaufstellung nicht berücksichtigt waren (1,1 Mio. EUR). Im THH 510 – Jugendamt wurden, vor allem durch das Projekt „Frühe Chancen“, Mehrerträge in Höhe von 1,9 Mio. EUR erzielt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31410000	Zuweisungen vom Land	37.991.700,00	39.051.396,25	-1.059.696,25

Bei den Zuweisungen vom Land wurden 1,1 Mio. EUR Mehrerträge erzielt.

Im THH 510 – Jugendamt wurden durch diverse Landesprojekte und –programme (z. B. „STÄRKE“) nicht veranschlagte Erträge erzielt (+1,0 Mio. EUR).

Beim THH 400 – Schulverwaltungsamt wurden u.a. ausstehende Zuschüsse des Landes zur Schülerbetreuung bei der Verlässlichen Grundschule für die Schuljahre 2008/2009 und 2010/2011 sowie anteilig für das Schuljahr 2011/2012 erst im Haushaltsjahr 2012 verbucht.

Des Weiteren wurden bedingt durch neu hinzugekommene Schulen und erweiterte Angebote im Bereich Ganztagesbetreuung im Jahr 2012 höhere Erträge des Landes gewährt (zusammen +1,1 Mio. EUR).

Die Beteiligung des Bundes an der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit ist hingegen geringer als ursprünglich geplant ausgefallen (-1,3 Mio. EUR). Zum Zeitpunkt der Planung waren die Abrechnungsmodalitäten noch nicht bekannt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	30.600.000,00	31.031.963,00	-431.963,00
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	48.600.000,00	48.605.921,01	-5.921,01

Weitere Mehrerträge gab es im THH 510 – Jugendamt bei der Kindergarten- und Kleinkindförderung nach den §§ 29b, 29c FAG.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	21.000.000,00	24.870.682,02	-3.870.682,02

Im Rahmen des Soziallastenausgleichs nach §§ 21 und 22 FAG wurden insgesamt Mehrerträge in Höhe von 3,9 Mio. EUR erzielt.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31480000	Zuschüsse vom übrigen Bereich	109.000,00	2.109.501,19	-2.000.501,19

Insbesondere Vermächtnisse, Erbschaften und Zuwendungen trugen zu Mehrerträgen bei den Zuschüssen vom übrigen Bereich bei. Diese sind nicht planbar. Ungefähr 1,0 Mio. EUR stammen aus Nachlässen (davon wurden 0,5 Mio. EUR als Zuschuss für den Paulinenpark verwendet).

Zudem sind beim Bürgermeisteramt nicht geplante Zuschüsse für Förderprojekte (z. B. „Mandie“) verbucht worden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31480300	Zuschüsse für EU-Projekte	0,00	2.284.551,05	-2.284.551,05

Bei den Zuschüssen für EU-Projekte handelt es sich fast ausschließlich um eine Abschlagszahlung für das Projekt „2MOVE2“.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31510	Zuweisung aus Aufkommen Grunderwerbsteuer	37.000.000,00	47.639.527,25	-10.639.527,25

Durch eine Zunahme der Verkaufsvorgänge und gestiegenen Kaufpreisen konnten Mehrerträge in Höhe von 10,6 Mio. EUR bei den Zuweisungen aus dem Aufkommen der Grunderwerbssteuer erzielt werden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
31910	Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende	188.941.790,00	173.973.378,62	14.968.411,38

Für die Mindererträge bei der Leistungsbeteiligung für die Grundsicherung von Arbeitssuchenden in Höhe von 15,0 Mio. EUR gibt es zwei wesentliche Ursachen. Geringere (Netto-Ist-) Aufwendungen für vom Bund finanzierte SGB II-Leistungen (Regelbedarf, Mehrbedarfe, Beiträge zur Sozialversicherung, Leistungen zur Eingliederung in Arbeit) führten zu entsprechend geringeren Erstattungen (-14,2 Mio. EUR).

Weiterhin fielen, im Vergleich zum Plan, geringere (Netto-Ist-) Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung an, sodass die Bundesbeteiligung gem. § 46 Abs. 5-8 SGB II entsprechend geringer war (-0,8 Mio. EUR).

3. KGr 320 - Sonstige Transfererträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
320	Sonstige Transfererträge	34.246.300,00	56.841.863,05	-22.595.563,05

Mehrerträge in Höhe von 22,6 Mio. durch höhere Kosten- bzw. Leistungsersätze im Sozialbereich.



Ursache für die Mehrerträge sind insbesondere höhere Erträge im Teilhaushalt 290 – Jobcenter (16,3 Mio. EUR). Aufgrund nicht vorhandener Erfahrungswerte wurden (mit Ausnahme der Kostenerstattungen bei Aufenthalt im Frauenhaus gem. § 36a SGB II) keine Erträge aus der Einzelfallbearbeitung (Kostenersätze, Rückzahlung gewährter Hilfen etc.) geplant. Neben den "regulären" Erträgen in 2012 erfolgte zum 01.01.2012 zudem noch der Übergang der offenen Forderungen von der Bundesagentur für Arbeit.

Im THH 510 – Jugendamt kam es zu insgesamt 3,3 Mio. EUR Mehrerträge. 1,1 Mio. EUR entstanden durch Kostenersätze bzw. Aufwandsersätze für die Hilfe zur Erziehung (HzE), 0,9 Mio. EUR aus der Unterhaltsfestsetzung, 0,8 Mio. EUR aus der Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen und 0,3 Mio. EUR aus Kostenbeiträge für die Kindertagespflege.

Beim Sozialamt wurden Mehrerträge in Höhe von 3,0 Mio. EUR vereinnahmt. Diese entstanden im Wesentlichen aufgrund einer Bereinigungsaktion in der Einnahmeverwaltung Sozialleistungen bei der Umstellung auf SoJuHKR.

4. KGr 330 - Öffentlich-rechtliche Entgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	80.369.080,00	84.037.385,77	-3.668.305,77

Mehrerträge in Höhe von 3,7 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mehr-/Mindererträgen in Höhe von +3,1 Mio. EUR bei den Verwaltungsgebühren (insbesondere beim Baurechtsamt), Mehr-/Mindererträgen bei den Benutzungsgebühren u. ähnliche Erträgen (in den Bereichen Jugendamt -1,7 Mio. EUR und Tiefbauamt +1,0 Mio. EUR) in Höhe von -0,5 Mio. EUR sowie Mehrerträgen bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Entgelten in Höhe von +1,1 Mio. EUR (Tiefbauamt: +1,0 Mio. EUR) zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
33610010	Stellplatzablösebeträge	0,00	983.108,60	-983.108,60
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen	0,00	88.498,10	-88.498,10
33999	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.071.606,70	-1.071.606,70
33110000	Verwaltungsgebühren	26.199.530,00	29.253.705,49	-3.054.175,49
33110	Verwaltungsgebühren	26.199.530,00	29.253.705,49	-3.054.175,49
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	45.597.550,00	45.154.381,03	443.168,97
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	6.264.000,00	7.450.608,19	-1.186.608,19
33210020	Entgelt für die Lieferung von Strom	8.000,00	8.398,94	-398,94
33210030	Entgelt aus Bildung und Teilhabe	2.300.000,00	1.098.685,42	1.201.314,58
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	54.169.550,00	53.712.073,58	457.476,42
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	80.369.080,00	84.037.385,77	-3.668.305,77

Ursächlich für die Mehrerträge in der KGr 33110 – Verwaltungsgebühren im THH 630 – Baurechtsamt (3,5 Mio. EUR) sind, neben der guten Baukonjunktur, mehrere untypisch große Bauprojekte, wie z. B. Gerber und Milaneo. Das hohe Antragsvolumen führt zu entsprechend hohen Gebühreneinnahmen.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	45.597.550,00	45.154.381,03	443.168,97
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	6.264.000,00	7.450.608,19	-1.186.608,19
33210020	Entgelt für die Lieferung von Strom	8.000,00	8.398,94	-398,94
33210030	Entgelt aus Bildung und Teilhabe	2.300.000,00	1.098.685,42	1.201.314,58
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	54.169.550,00	53.712.073,58	457.476,42

In der KGr 33210 – Benutzungsgebühren u. ähnlichen Erträgen kam es beim Jugendamt zu Mindererträgen in Höhe von -1,7 Mio. EUR. Wegen zeitversetzter Abrechnung in 2012 konnte das Entgelt aus Bildungs- und Teilhabeleistungen nicht in voller Höhe abgerufen werden.

Beim Tiefbauamt kam es in der KGr 33210 – Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten zu Mehrerträgen in Höhe von +1,0 Mio. EUR. Mehrerträge bei hinterleuchteten Plakatvitriolen und allgemeinen Sondernutzungen führten zu dieser Verbesserung.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
33610010	Stellplatzablösebeträge	0,00	983.108,60	-983.108,60
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen	0,00	88.498,10	-88.498,10
33999	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.071.606,70	-1.071.606,70

Stellplatzablösebeträge (KGr 33610010) werden ab 2012 im Ergebnishaushalt abgebildet. Dies war bei der Planaufstellung noch nicht bekannt, weshalb kein Planansatz existierte. Somit handelt es sich bei den kompletten Erträgen in Höhe von 1,0 Mio. EUR um Mehrerträge.

5. KGr 340 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.955.440,00	58.466.298,76	-7.510.858,76

Mehrerträge in Höhe von 7,5 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mehrerträgen in den KGr 34110 – Mieten und Pachten in Höhe von 4,2 Mio. EUR, 34210 – Erträgen aus Verkauf in Höhe von 0,1 Mio. EUR sowie 34999 – sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 3,2 Mio. EUR zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
34110	Mieten und Pachten	38.232.060,00	42.426.196,94	-4.194.136,94

Die Mehrerträge bei den Mieten und Pachten in Höhe von 4,2 Mio. EUR setzen sich aus Mehrerträgen in den THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (2,1 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (1,1 Mio. EUR) und 660 – Tiefbauamt (0,8 Mio. EUR) zusammen.



Beim Amt für Liegenschaften und Wohnen wurde bei der Aufstellung des Haushaltsplanes das Erbbaurecht mit der Stadion NeckarPark GmbH & Co. KG nicht berücksichtigt. Darüber hinaus wirkte sich der Verkauf von Immobilien weniger ertragsmindernd als erwartet aus.

Die Mehrerträge im Teilhaushalt der Stadtkämmerei sind auf die Rudolf Schmid und Hermann Schmid Stiftung zurückzuführen. Bei der Bildung des Planansatzes wurden nur die Nettomieteträge, also die Mieterträge abzgl. der Aufwendungen, betrachtet. In der Bewirtschaftung wurden die Mieterträge brutto verbucht.

Weitere Mehrerträge bei den Mieten und Pachten in Höhe von 0,8 Mio. EUR wurden beim Tiefbauamt erzielt. Diese stammen hauptsächlich vom Parkplatz Hauptbahnhof-Nord. Wegen des Umbaus des Hauptbahnhofs ab 2010 waren hierfür keine Erträge mehr geplant. Durch den verzögerten Baufortschritt sind diese aber in 2012 noch angefallen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.281.800,00	3.845.546,20	436.253,80
34610010	Schadenersätze	711.700,00	766.982,57	-55.282,57
34610020	Erträge aus Sponsoring	75.000,00	300.696,80	-225.696,80
34610030	Fernsprechkostenersätze	1.700,00	3.323,28	-1.623,28
34610035	Kopierkostenersätze	25.000,00	42.170,72	-17.170,72
34610040	Ersätze Sachkosten	3.210.400,00	6.220.518,07	-3.010.118,07
34610050	Ablieferung Nebentätigkeiten	5.300,00	36.749,90	-31.449,90
34610070	Entgelte von Krankenkassen	15.000,00	29.213,33	-14.213,33
34610090	Personalkostenersätze	635.000,00	953.876,28	-318.876,28
34610210	KFZ-Kennzeichen	180.000,00	139.286,14	40.713,86
34999	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.140.900,00	12.338.363,29	-3.197.463,29

Von den Mehrerträgen von insgesamt 3,2 Mio. EUR bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten sind 3,0 Mio. EUR auf die Ersätze für Sachkosten zurückzuführen. Davon stammen 1,7 Mio. EUR aus dem THH 510 – Jugendamt, 0,4 Mio. EUR aus dem THH 810 – Bürgermeisteramt, 0,3 Mio. EUR aus dem THH 100 – Haupt- und Personalamt und 0,2 Mio. EUR aus dem THH 660 – Tiefbauamt.

Bei den Mehrerträgen des Jugendamts handelt es sich im Wesentlichen um Rückforderungen aus der Überzahlung von Betriebszuschüssen. Ersätze für Projekte, wie Cities for Children, führten beim Bürgermeisteramt zu Mehrerträgen.

Beim Haupt- und Personalamt sind, durch Leistungen wie die Überlassung und Bewirtschaftung von Räumen im Rathaus, Mehrerträge von 0,3 Mio. EUR erzielt worden.

Im THH des Tiefbauamts sind u. a. durch Rückerstattungen für die Unterhaltung der S-Bahn-Station Gottlieb-Daimler-Stadion vom Verband Region Stuttgart Mehrerträge erzielt worden.

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (KGr 34610000) wurden



3,8 Mio. EUR Erträge, und somit 0,4 Mio. EUR weniger als veranschlagt, erzielt. Ein Großteil der Mindererträge ist dem THH 400 – Schulverwaltungsamt zuzuordnen. Beim Schulverwaltungsamt erfolgt die Beköstigung / Schülerverpflegung an den Allgemeinbildenden Schulen direkt durch den jeweiligen Caterer. Die Entgelte werden vom Caterer bei der Rechnungsstellung in Abzug gebracht. Somit wird nur der Nettoaufwand in Rechnung gestellt. Diese Veränderungen wurden in den Plandaten ab dem DHH 2014/2015 auf Ertrags- und Aufwandsseite berücksichtigt.

6. KGr 348 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.697.124,00	75.246.950,38	-15.549.826,38

Mehrerträge in Höhe von 15,5 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrerträge gab es im THH 510 – Jugendamt (4,0 Mio. EUR), im THH 500 – Sozialamt (3,7 Mio. EUR), im THH 660 – Tiefbauamt (2,9 Mio. EUR), im THH 100 – Haupt- und Personalamt (1,9 Mio. EUR), im THH 360 – Amt für Umweltschutz (1,6 Mio. EUR) und im THH 400 – Schulverwaltungsamt (1,6 Mio. EUR).

Der Saldo aus +4,0 Mio. EUR Mehrerträge beim Jugendamt stammt im Wesentlichen aus Mehrerträgen durch Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (+3,0 Mio. EUR), u. a. für die KiTa-Versorgung auswärtiger Kinder. Hinzu kommen +1,4 Mio. EUR Mehrerträge durch Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge und +0,8 Mio. EUR höhere Erstattungen für Integrationskräfte. Dagegen stehen -1,2 Mio. EUR Mindererträge durch geringere Landeserstattungen für den Unterhaltsvorschuss.

Im Teilhaushalt des Sozialamts wurden insgesamt 3,7 Mio. EUR Mehrerträge bei den Kostenerstattungen erzielt. Davon stammen 1,7 Mio. EUR von Landeserstattungen für Sozialhilfe, unter anderem für Flüchtlinge und das Opferentschädigungsgesetz. Hinzu kommen Mehrerträge von jeweils 0,9 Mio. EUR durch Landeserstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen und durch Kostenerstattungen von Gemeinden für die Sozialhilfe (insbesondere Eingliederungshilfe).

Bei den Mehrerträgen des Tiefbauamts (2,9 Mio. EUR) handelt es sich im Wesentlichen um Landeserstattungen zur Weiterleitung an die EnBW für die Altlastensanierung des Gaswerksgeländes Ost (2,1 Mio. EUR). Im Gegenzug entstanden entsprechende Mehraufwendungen bei der KGr 42510 – sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hinzu kommen 0,6 Mio. EUR Mehrerträge bei den Kostenerstattungen von Eigenbetrieben. Damit ab 2012 die Forderungen der LHS gegenüber der SES mit den ausgewiesenen Verbindlichkeiten der SES gegenüber der LHS übereinstimmten wurde der Abrechnungszeitraum geändert. Dies führt zu einem einmaligen Mehrertrag in 2012. Weitere Verbesserungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR wurden bei den Erstattungen des Landes im Rahmen des Verwaltungsreformstrukturgesetzes erzielt.

Mehrerträge entstanden beim Haupt- und Personalamt (+1,9 Mio. EUR) im Wesentlichen durch Kostenerstattungen der Eigenbetriebe für Leistungen des IuK-Bereichs. Diese waren im Haushaltsplan nicht veranschlagt.



Beim Amt für Umweltschutz kam es zu Mehrerträgen durch Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von +1,6 Mio. EUR. Für EU-Projekte, wie „Urban SMS“, „INTEGRATION“, „CityChlor“ und „MAGPlan“ wurden Fördergelder in Höhe von 1,8 Mio. EUR vereinnahmt. Da diese Erträge im Haushaltsjahr 2012 nicht veranschlagt waren führen sie in voller Höhe zu Mehrerträgen. Zu Mindererträgen führt hingegen eine Änderung bei der buchungstechnischen Abwicklung der Zuweisungen des Landes aus dem Altlastenfond (0,3 Mio. EUR). Dieser wurde in 2012 noch in der KGr 348 – Kostenerstattungen und –umlagen geplant. Die Abwicklung, und konsequenterweise die Planung ab dem Doppelhaushaltsplan 2014/2015, findet in der KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse ab.

Bei den Mehrerträgen des Schulverwaltungsamtes (+1,6 Mio. EUR) handelt es sich im Wesentlichen um Erträge für Einzeltransporte von behinderten Schüler/-innen, welche an Regelschulen integriert sind, Erträge aus Erstattungen von Landkreisen im Rahmen der Schülerbeförderung nach § 18 FAG und Rückerstattungen vom Sozialamt für Eingliederungshilfe bei der Schülerbeförderung erstmalig und rückwirkend für die Schuljahre 2008/2009 - 2010/2011.

Die Aufwendungen für Einzeltransporte werden vom Schulverwaltungsamt vorfinanziert und vom Sozialamt als Eingliederungshilfe erstattet. Während diese Erträge im Doppelhaushaltsplan 2012/2013 noch nicht veranschlagt wurden gibt es ab 2014 einen jährlichen Plan-Ertragsansatz von jeweils 1,0 Mio. EUR.

7. KGr 350 - Sonstige ordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
350	Sonstige ordentliche Erträge	99.178.777,79	191.041.951,31	-91.863.173,52

Mehrerträge in Höhe von 91,9 Mio. EUR.

In der KGr 35999 – sonstige ordentliche Erträge kam es im Saldo zu Mehrerträgen in Höhe von +39,3 Mio. EUR. Diese setzen sich zusammen aus Mehrerträge durch die Auflösung der Rückstellung aus eingegangenen Verpflichtungen 2011 im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+38,0 Mio. EUR) und der Nachaktivierung von Vermögensgegenständen im THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+4,6 Mio. EUR) sowie Mindererträge bei den Geldleistungen in Umlegungsverfahren im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (-3,2 Mio. EUR).

Weitere Mehrerträge gab es in den KGr 35821 – Entnahme aus der FAG-Rückstellung (+35,1 Mio. EUR) und 35620 – Säumniszuschläge (+19,2 Mio. EUR).

In der KGr 35610 – Bußgeldern kam es im THH 320 – Amt für Öffentliche Ordnung zu Mindererträgen (-3,6 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
35999	Sonstige ordentliche Erträge	5.682.577,79	44.996.352,55	-39.313.774,76
35821	Entnahme aus der FAG-Rückstellung	0,00	35.100.000,00	-35.100.000,00
35620	Säumniszuschläge und ähnliches	17.006.000,00	36.260.346,91	-19.254.346,91
35610	Bußgelder	22.590.200,00	19.185.912,11	3.404.287,89
35110	Konzessionsabgaben und ähnliches	53.900.000,00	55.499.339,74	-1.599.339,74
350	Sonstige ordentliche Erträge	99.178.777,79	191.041.951,31	-91.863.173,52



Zum 31.12.2011 betrug der Stand der Rückstellung für eingegangene Verpflichtungen des Ergebnishaushalts 38,0 Mio. EUR. Nach Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde war die Bildung einer solchen Rückstellung unzulässig und somit zum Jahresabschluss 2012 zu korrigieren. Dieser Aufforderung wurde nachgekommen. Zum Jahresabschluss 2012 wurde die Rückstellung ertragswirksam aufgelöst, was zu Mehrerträgen in der KGr 35999 – sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 38,0 Mio. EUR führt.

Im Rahmen der Erstbewertung wurden die Bäume getrennt von der Grünanlage bilanziert und nicht abgeschrieben. Im Leitfaden zur Bilanzierung mit Stand vom Januar 2011 wird jedoch den Kommunen empfohlen die Bäume gemeinsam mit der Grünanlage zu bilanzieren und abzuschreiben. In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde diese Empfehlung nun für alle Grünanlagen umgesetzt und zusätzlich die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 30 auf 50 Jahre erhöht. In Folge dessen entstand beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt ein Ertrag aus Nachaktivierung von Grünanlagen, die nach 01.01.2010 bilanziert wurden.

Für die Umlegungen Stammheim-Langenäcker/Wiesert und Weilimdorf-Lagerplatz waren Erträge in Höhe von 3,2 Mio. EUR im Haushaltsjahr 2012 veranschlagt. Bei beiden Verfahren verzögerte sich die die Aufstellung des Bebauungsplans, weswegen keine Umlegung eingeleitet werden konnte.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
35821	Entnahme aus der FAG-Rückstellung	0,00	35.100.000,00	-35.100.000,00

Zum Jahresabschluss 2010 wurden der Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs 35,1 Mio. EUR zugeführt. Der damals zugeführte Betrag wurde nun im Haushaltsjahr 2012 der Rückstellung entnommen, was zu entsprechenden Erträgen führt. Da die Entnahme der Rückstellung nicht geplant war, führt sie hier in voller Höhe zu einem Mehrertrag.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
35620	Säumniszuschläge und ähnliches	17.006.000,00	36.260.346,91	-19.254.346,91

Durch mehrere größere, in diesem Umfang nicht geplante, Nachzahlungen bei der Gewerbesteuer gab es bei den Erträgen aus Nachzahlungszinsen Mehrerträge. Insgesamt gab es für Nachzahlungszinsen, Aussetzungszinsen und Säumniszuschläge Mehrerträge in Höhe von 19,2 Mio. EUR.

Bei den Bußgeldern beim Amt für öffentliche Ordnung wurden Mindererträge in Höhe von 3,4 Mio. EUR erzielt. Ursachen sind u.a. Verzögerungen beim Ausbau im Bereich Verkehrsüberwachung.



8. KGr 360 - Finanzerträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
360	Finanzerträge	88.579.400,00	31.969.949,81	56.609.450,19

Minderertrag in Höhe von 56,6 Mio. EUR.

Ursache sind Mindererträge in der KGr 36510 – Gewinnausschüttungen und Dividenden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
36999	Sonstige Finanzerträge	45.100,00	121.908,70	-76.808,70
36100	Zinserträge	28.534.300,00	28.347.282,80	187.017,20
36510	Gewinnausschüttungen und Dividenden	60.000.000,00	3.500.758,31	56.499.241,69
360	Finanzerträge	88.579.400,00	31.969.949,81	56.609.450,19

Bei Erträgen aus Gewinnausschüttungen und Dividenden wurde im Haushaltsplanansatz mit Erträgen in Höhe von 60 Mio. EUR gerechnet. In 2012 haben sich die Träger darauf verständigt in diesem Jahr auf eine Entnahme aus dem Überschusskonto der GPBW zu verzichten (-60,0 Mio. EUR) und die Garantiegebühr künftig bei der GPBW anzusammeln.

Demgegenüber steht ein Mehrertrag durch eine nicht geplante Gewinnausschüttung der Flughafen Stuttgart GmbH (+3,5 Mio. EUR).

9. KGr 370 - Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
370	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.660.000,00	6.289.933,04	1.370.066,96

Minderertrag in Höhe von 1,4 Mio. EUR.

In 2012 konnte der Ertragsansatz in Höhe von 7,7 Mio. EUR nicht erreicht werden. Grund sind insbesondere Mindererträge im THH 400 – Schulverwaltungsamt (-1,4 Mio. EUR) und im THH 660 – Tiefbauamt (-0,9 Mio. EUR). Mehrerträge gab es hingegen beispielsweise im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (+0,5 Mio. EUR) insbesondere für das Stadtmuseum und im THH 530 – Gesundheitsamt (+0,1 Mio. EUR) für Eigenleistungen beim Bauvorhaben „Kriegsbergstr. 40“.



10. KGr 400 - Personalaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
400	Personalaufwendungen	-506.788.350,00	-491.916.095,74	-14.872.254,26

Minderaufwendungen in Höhe von 14,9 Mio. EUR.

Wesentliche Ursache für die geringeren Aufwendungen sind die teilweise Inanspruchnahme der „Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche“ (KGr 40610000) in Höhe von 5,4 Mio. EUR und der „Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit“ (KGr 40710000) in Höhe von 4,8 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
40110000	Dienstaufwendungen für Beamte	-92.564.900,00	-91.442.815,09	-1.122.084,91
40110090	Überstunden Beamte	-449.914,00	-372.803,34	-77.110,66
40120000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	-267.109.300,00	-266.272.364,89	-836.935,11
40120090	Überstunden Arbeitnehmer	-983.486,00	-1.209.375,98	225.889,98
40190000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	-261.400,00	-160.879,32	-100.520,68
40190010	Naturallohn	0,00	-59.583,45	59.583,45
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	-58.531.500,00	-58.266.316,96	-265.183,04
40220000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	-23.283.100,00	-21.198.582,77	-2.084.517,23
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	-53.527.650,00	-52.929.528,91	-598.121,09
40320010	Beiträge an Träger der gesetzlichen Unfallversich.	-2.050.000,00	-1.866.069,30	-183.930,70
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-8.027.100,00	-8.314.615,81	287.515,81
40610000	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	5.398.247,32	-5.398.247,32
40710000	Zuführung zur Rückstellung f. Altersteilzeit u. and.	0,00	4.778.592,76	-4.778.592,76
400	Personalaufwendungen	-506.788.350,00	-491.916.095,74	-14.872.254,26

11. KGr 410 - Versorgungsaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
410	Versorgungsaufwendungen	-19.770.100,00	-18.760.333,51	-1.009.766,49

Minderaufwendungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
41120000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	-5.726.400,00	-5.178.469,67	-547.930,33
41410000	Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempf.	-14.043.700,00	-13.581.863,84	-461.836,16
410	Versorgungsaufwendungen	-19.770.100,00	-18.760.333,51	-1.009.766,49

Einsparungen in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR wurde bei den ZVO-Aufwendungen (KGr 41120000) erzielt. Die Anzahl der weggefallenen Fälle war nicht voraussehbar, was zu dieser Abweichung führte.

Hinzu kommen Minderaufwendungen bei der Beihilfeumlage für Versorgungsempfänger (KGr 41410000) in Höhe von 0,5 Mio. EUR. Dieser ist allerdings immer im Zusammenhang mit der Beihilfeumlage für die Aktiven zu sehen (KGr 40410000), da die genaue Aufteilung auf diese beiden Gruppen erst im Rahmen der Abschlussarbeiten möglich ist. Dadurch ergibt sich im Saldo ein tatsächlicher Minderaufwand in Höhe von 0,2 Mio. EUR.



12. KGr 420 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.660.053,54	-243.637.154,67	-42.022.898,87

Minderaufwendungen in Höhe von 42,0 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
42110	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-99.510.691,00	-65.292.513,07	-34.218.177,93
42120	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-21.695.980,00	-23.802.873,20	2.106.893,20
42210	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-12.374.202,54	-12.448.708,69	74.506,15
42310	Mieten und Pachten, Leasing	-26.809.444,00	-26.325.695,06	-483.748,94
42410	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-51.628.507,00	-50.645.617,77	-982.889,23
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.641.229,00	-65.121.746,88	-8.519.482,12
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.660.053,54	-243.637.154,67	-42.022.898,87

In der KGr 42110 – Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen gab es wesentliche Minderaufwendungen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (28,6 Mio. EUR) und 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (5,9 Mio. EUR). Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KGr 42120) fielen im THH 660 – Tiefbauamt Mehraufwendungen in Höhe von 2,3 Mio. EUR an. Schließlich führten Mehraufwendungen in den THH 360 – Amt für Umweltschutz (-6,8 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (-4,9 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (+15,8 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+3,1 Mio. EUR) und 650 – Hochbauamt (+0,8 Mio. EUR) zu Minderaufwendungen in der KGr 42510 – sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
42110	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-99.510.691,00	-65.292.513,07	-34.218.177,93

Wesentliche Ursache für die Minderaufwendungen bei der Unterhaltung von Grundstücken und bauliche Anlagen (34,2 Mio. EUR) sind Verzögerungen bei der Abwicklung.

Beim Schulverwaltungsamt kommt es insbesondere bei der Umsetzung der Mittel aus den Schulsanierungsprogrammen zu zeitlichen Verschiebungen.

Auch beim Amt für Liegenschaften und Wohnen ist die Abwicklung beschlossener Bauunterhaltungsmaßnahmen im Rückstand.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
42120	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-21.695.980,00	-23.802.873,20	2.106.893,20

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens kam es hauptsächlich durch Verschiebungen zwischen dem Finanzhaushalt und dem Ergebnishaushalt beim Tiefbauamt zu Mehraufwendungen.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.641.229,00	-65.121.746,88	-8.519.482,12

Minderaufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstanden u.a. beim Amt für Umweltschutz. Hauptverursacher für diese Mehraufwendungen sind Aufwendungen für EU- und Forschungsprojekte, da für diese im Haushaltsjahr 2012 keine Planansätze veranschlagt waren (3,4 Mio. EUR).

Hinzu kommen Mehraufwendungen durch die Zuführung zur „Rückstellung für die Sanierung von Altlasten“ in Höhe von 2,9 Mio. EUR. In 2012 wurden erstmalig Beträge für Maßnahmen zum Grundwasser- und Bodenschutz der Rückstellung zugeführt.

Vor allem Buchungen im Bereich Altlasten führten beim Tiefbauamt zu Mehraufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Für die Altlastensanierung des Gaswerksgeländes Ost gingen Landeserstattungen in Höhe von 2,1 Mio. EUR ein. Diese wurden an die EnBW weitergeleitet, was rechnerisch zu Mehraufwendungen führte. Demgegenüber stehen Mehrerträge in gleicher Höhe bei der KGr 348 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

Zuführungen zur Altlastenrückstellung führten beim Tiefbauamt zu Mehraufwendungen in Höhe von 1,9 Mio. EUR. Dabei wurden alleine für den 3. Bauabschnitt Kohlebandbrücke 1,2 Mio. EUR zugeführt.

Die Bildung der neuen Rückstellung „Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen“ führte zu Mehraufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR. Hier werden Maßnahmen zur Altlastenbeseitigung aus bereits veräußerten Grundstücken abgebildet, bei denen keine unmittelbare Umweltgefährdung vorliegt, zu deren Beseitigung die Stadt allerdings verpflichtet ist.

Weiterhin gab es beim Jugendamt Minderaufwendungen in Höhe von 15,8 Mio. EUR. Entscheidender Faktor für diese Abweichung ist die Kita-Ausbaupauschale. Diese war mit 17,5 Mio. EUR in 2012 veranschlagt, der Verbrauch wird jedoch im Ergebnis nicht in der KGr 42510 – sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ausgewiesen. Stattdessen werden durch Budgetumsetzung die Mittel in den zutreffenden Kontengruppen zur Verfügung gestellt. Die Bewirtschaftung erfolgt im Wesentlichen in den KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke bzw. in den KGr für den Betrieb der städtischen Kita´s (u.a. KGr 400 – Personalaufwendungen).

Für Maßnahmen der Personalgewinnung und Personalerhaltung (GRDRs 49/2012) wurde beim Haupt- und Personalamt in der KGr 42510 – sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ein Planansatz in Höhe von 2,65 Mio. EUR erfasst, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht alle Maßnahmen kontengruppenscharf zugeordnet werden konnten. Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgte in 2012 in den entsprechenden Kontengruppen, sodass es zu einer Planabweichung in voller Höhe des Planansatzes (2,65 Mio. EUR) kam. Weiterhin konnte ein Teil der Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden, weshalb Mittel als Ermächtigungsübertragungen nach 2013 übertragen wurden.

Für Planungsleistungen stehen dem Hochbauamt derzeit jährlich 0,2 Mio. EUR zur Verfügung. In 2012 werden im Rechenergebnis jedoch negative Aufwendungen in



Höhe von 0,6 Mio. EUR, und somit 0,8 Mio. EUR Verbesserungen durch Minderaufwendungen, ausgewiesen. Ursache ist die konkrete Zuordnung – und somit Umbuchung – der Planungsmittel auf einzelne Bauprojekte (insbesondere Wilhelmshaus und Kita Botnang). In 2012 beträgt das Volumen dieser Umbuchungen 0,8 Mio. EUR. Durch diese Umbuchungen werden die Teilhaushalte der gebäudeverwaltenden Ämter, bzw. die einzelne Projekte belastet. Die auf diese Weise „freigewordenen“ Mittel beim Hochbauamt werden nicht zur Deckung neuer Aufwendungen für Planungen herangezogen.

13. KGr 430 - Transferaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
430	Transferaufwendungen	-1.233.042.918,00	-1.289.188.723,59	56.145.805,59

Mehraufwendungen in Höhe von 56,1 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
43999	Sonstige Transferaufwendungen	-396.900,00	-6.489,50	-390.410,50
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-348.473.228,00	-347.615.306,82	-857.921,18
43200	Schuldendiensthilfen	-13.650.400,00	-7.415.513,01	-6.234.886,99
43310	Soziale Leist. an natürl. Pers. außerhalb/in Einrichtung.	-561.178.290,00	-543.572.579,74	-17.605.710,26
43410	Gewerbesteuerumlage	-85.400.000,00	-105.549.749,26	20.149.749,26
43710	Finanzausgleichsumlage (FAG)	-216.000.000,00	-277.455.165,40	61.455.165,40
43720	Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverb.	-2.650.000,00	-2.548.606,36	-101.393,64
43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	-5.294.100,00	-5.025.313,50	-268.786,50
430	Transferaufwendungen	-1.233.042.918,00	-1.289.188.723,59	56.145.805,59

Wesentliche Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in den KGr 43710 – Finanzausgleichsumlage (-61,5 Mio. EUR) und 43410 – Gewerbesteuerumlage (-20,1 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den KGr 43310 – sozialen Leistungen (+17,6 Mio. EUR) und 43200 – Schuldendiensthilfen (+6,2 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
43710	Finanzausgleichsumlage (FAG)	-216.000.000,00	-277.455.165,40	61.455.165,40

In der Kontengruppe 43710 – Finanzausgleichsumlage (FAG) kam es in 2012 zu Mehraufwendungen in Höhe von 61,5 Mio. EUR. Für diesen Mehraufwand ist in voller Höhe die Zuführung zur Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs in Höhe von 61,5 Mio. EUR ursächlich (vgl. GRDRs 641/2013). Der zahlungswirksame Ansatz für die FAG-Umlage in Höhe von 216,0 Mio. EUR wurde eingehalten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
43410	Gewerbesteuerumlage	-85.400.000,00	-105.549.749,26	20.149.749,26

Die Höhe der Gewerbesteuerumlage orientiert sich an den Einzahlungen für die Gewerbesteuer. In 2012 konnten für die Gewerbesteuer Mehreinzahlungen in Höhe



von 122,5 Mio. EUR erzielt werden. Entsprechend erhöht sich die Gewerbesteuerumlage um 20,1 Mio. EUR auf 105,5 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
43310	Soziale Leist. an natürl. Pers. außerhalb/in Einrichtung.	-561.178.290,00	-543.572.579,74	-17.605.710,26

Für soziale Leistungen fielen Minderaufwendungen in Höhe von +17,6 Mio. EUR an. Davon entfallen +25,8 Mio. EUR auf den THH 290 – Jobcenter, +2,9 Mio. EUR auf den THH 510 – Jugendamt und -11,1 Mio. EUR (Mehraufwendungen) auf den THH 500 – Sozialamt.

Beim Jobcenter resultieren die Minderaufwendungen zum einen aus einem stärkeren Fallzahlenrückgang als ursprünglich geplant war. Weiterhin wurden die kommunalen Leistungen für den Januar 2012, die Ende Dezember 2011 noch von der Bundesagentur für Arbeit ausbezahlt wurden, noch im Haushaltsjahr 2011 verbucht, während die Leistungen für den Januar 2013, die im Dezember 2012 ausbezahlt wurden, im Haushaltsjahr 2013 verbucht wurden. Somit sind im Ergebnis nur Aufwendungen für 11 Monate enthalten.

Für die Hilfe zur Erziehung fielen beim Jugendamt Minderaufwendungen in Höhe von 1,8 Mio. EUR an. Hinzu kommen Minderaufwendungen für den Unterhaltsvorschuss und für die Kostenübernahme der Tagespflege in Höhe von 0,7 Mio. EUR bzw. 0,4 Mio. EUR.

Mehraufwendungen entstanden hingegen beim Sozialamt. Von den 11,1 Mio. EUR Mehraufwendungen entfallen 3,6 Mio. EUR auf die Eingliederungshilfe, 3,0 Mio. EUR auf die Grundsicherung, 2,9 Mio. EUR auf die Hilfe zur Pflege und 1,7 Mio. EUR auf die Hilfe für Flüchtlinge. Zu den Ursachen gehören Fallzahlensteigerungen, vor allem in den Bereichen Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege und Hilfen für Flüchtlinge sowie hohe Pflegesatzsteigerungen wegen des hohen Tarifabschlusses im TVöD und der Wegfall des Zivildienstes (vgl. auch GRDRs 330/2013).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
43200	Schuldendiensthilfen	-13.650.400,00	-7.415.513,01	-6.234.886,99

Wesentliche Minderaufwendungen bei Schuldendiensthilfen gab es im Teilhaushalt der Stadtkämmerei (+6,2 Mio. EUR). Im Wesentlichen stammen diese Abweichungen von geringeren Zinszuschüssen an den Eigenbetrieb Klinikum für die Bauzeitinsen.



14. KGr 440 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.815.687,75	-121.189.192,52	-8.626.495,23

Minderaufwendungen in Höhe von 8,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
44980	Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand	-21.036.000,00	0,00	-21.036.000,00
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.393.294,00	-11.767.424,32	9.374.130,32
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-15.685.856,00	-16.578.836,69	892.980,69
44310	Geschäftsaufwendungen	-31.223.138,75	-32.837.399,25	1.614.260,50
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.404.800,00	-3.505.380,12	-899.419,88
44500	Erstattungen f. Aufwend. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst.	-55.072.599,00	-52.601.263,88	-2.471.335,12
44610	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0,00	-3.898.888,26	3.898.888,26
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.815.687,75	-121.189.192,52	-8.626.495,23

Im Ansatz 2012 sind 21,0 Mio. EUR „Deckungsreserve“ veranschlagt. Die Deckungsreserve wird bei Inanspruchnahme als Budget auf die in Anspruch nehmenden Kontengruppen umgesetzt. Die Bewirtschaftung erfolgt generell nicht in der Kontengruppe 44980 – Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand, weshalb der komplette Betrag in Höhe von 21,0 Mio. EUR somit zu einer Planabweichung in Form einer Minderaufwendung führt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.393.294,00	-11.767.424,32	9.374.130,32

Mehraufwendungen entstanden hingegen in der KGr 44999 – weitere sonstige ordentliche Aufwendungen (9,4 Mio. EUR).

Davon entfallen 7,2 Mio. EUR auf den Teilhaushalt 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft. Die Erstattungszinsen Gewerbesteuer sind bis 2013 im Teilhaushalt 200 – Stadtkämmerei in der Kontengruppe 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen veranschlagt. Grund für die Änderung der Zuordnung ist, dass man Erträge und Aufwendungen den Teilhaushalten zuordnen möchte, die organisatorisch für diese Erträge bzw. Aufwendungen verantwortlich sind und diese auch steuern können. Entsprechend wurden die Erstattungszinsen Gewerbesteuer, analog den Gewerbesteuererträgen, dem Teilhaushalt 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft zugeordnet.

Im Teilhaushalt 810 – Bürgermeisteramt sind 1,4 Mio. EUR Mehraufwendungen für weitere sonstige ordentliche Aufwendungen angefallen. Diese entstanden im Wesentlichen durch Abschlagszahlungen an weitere Projektteilnehmer von 2MOVE2. Für das Risiko der Ausfallhaftung gegenüber der L-Bank wurden 676.285 EUR der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften zugeführt. Dies führt im Teilhaushalt 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen zu Mehraufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
44610	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0,00	-3.898.888,26	3.898.888,26

Schließlich sind noch in der KGr 44610 – Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung im THH 290 – Jobcenter Mehraufwendungen in Höhe von 3,9 Mio. EUR entstanden. Hierbei handelt es sich um die kommunalen Leistungen, die in 2012 im Rahmen der Weiterzahlungsvereinbarung noch durch die Bundesagentur für Arbeit ausgezahlt wurden. Die Aufwendungen wurden nicht separat, sondern in der KGr 43310 – Soziale Leistungen veranschlagt.

15. KGr 451 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.647.631,68	-2.618.756,50	-22.028.875,18

Minderaufwendungen in Höhe von 22,0 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
45910000	Kreditbeschaffungskosten	-50.000,00		-50.000,00
45930000	Aufwand des Geldverkehrs	-18.000,00	-13.351,16	-4.648,84
45930001	Aufwand des Geldverkehrs (Verm.verwaltung)		-202.729,69	202.729,69
45930010	Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	-39.800,00	-12.157,04	-27.642,96
45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	-8.003.400,00	-86.818,51	-7.916.581,49
45990021	Zuführung Zinsen S21 (Rückstellungen)	-6.976.000,00		-6.976.000,00
45990066	Zuführung Rücklage Parkmöglichkeiten	-1.010.000,00		-1.010.000,00
45990089	Zuführung Ergebnissrücklage Stiftungen	-371.231,68		-371.231,68
45999	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16.468.431,68	-315.056,40	-16.153.375,28
45110000	Zinsaufwendungen an Land			
45150101	Zinsaufwendungen an Eigenbetriebe	-1.200.000,00	-497.041,45	-702.958,55
45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-6.979.200,00	-1.806.658,65	-5.172.541,35
45100	Zinsaufwendungen	-8.179.200,00	-2.303.700,10	-5.875.499,90
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.647.631,68	-2.618.756,50	-22.028.875,18

Wesentliche Abweichungen gab es durch Minderaufwendungen in der KGr 45999 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen, insbesondere bei den Sonstigen Finanzaufwendungen (KGr 45990000), den Zuführungen zur Rückstellung S21 (KGr 45990021) und den Zuführungen zur Rücklage Parkmöglichkeiten (KGr 45990066) und Minderaufwendungen in der KGr 45100 – Zinsaufwendungen, insbesondere bei den Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (KGr 45170000).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
45990021	Zuführung Zinsen S21 (Rückstellungen)	-6.976.000,00		-6.976.000,00
45990066	Zuführung Rücklage Parkmöglichkeiten	-1.010.000,00		-1.010.000,00

Die Minderaufwendungen bei den Zuführungen zur Rückstellung S21 bzw. der Rücklage für Parkmöglichkeiten sind einer geänderten Buchungssystematik geschuldet. Die Rückstellung S21 wurde in der Schlussbilanz 2010 in eine Rücklage umgliedert. Nach Auffassung der GPA können „Zuführungen zu zweckgebundenen Rücklagen nur im Rahmen einer Überschussverwendung des



ordentlichen Ergebnisses erfolgen“. Es werden „alle Rücklagen im Rahmen der Ergebnisverwendung gebildet“. Entsprechend erfolgt die Zuführung zu den Rücklagen nicht aufwandswirksam, wodurch es zu Planabweichungen in voller Höhe des Planwertes (7,0 Mio. EUR bzw. 1,0 Mio. EUR) kommt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	-8.003.400,00	-86.818,51	-7.916.581,49

Die Minderaufwendungen bei den sonstigen Finanzaufwendungen sind dem THH 200 – Stadtkämmerei zuzuordnen. Wie bereits unter Nr. 14 erläutert wurden die Erstattungszinsen Gewerbesteuer bis 2013 im Teilhaushalt 200 – Stadtkämmerei in der Kontengruppe 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen veranschlagt. Die Abwicklung erfolgt jedoch in der KGr 44999 – weitere sonstige ordentliche Aufwendungen im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
45100	Zinsaufwendungen	-8.179.200,00	-2.303.700,10	-5.875.499,90

Die geringeren Aufwendungen in der KGr 45100 – Zinsaufwendungen resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Kreditermächtigungen für 2011 und 2012 nicht in Anspruch genommen werden mussten.

16. KGr 470 - Planmäßige Abschreibungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
470	Planmäßige Abschreibungen	-126.205.275,73	-137.692.353,87	11.487.078,14

Mehraufwendungen in Höhe von 11,5 Mio. EUR.

Wesentliche Mehraufwendungen aus Abschreibungen entstanden aus Mehraufwendungen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (-7,8 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (-7,3 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (-1,5 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (-1,4 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei (-1,3 Mio. EUR) bzw. Minderaufwendungen in den THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (+5,3 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (+4,0 Mio. EUR).

Entstandene Aufwendungen aus den Niederschlagungen von Forderungen wurden im Haushaltsjahr 2012 nicht veranschlagt. In 2012 entstanden deshalb bei dieser Aufwandsart im Teilhaushalt 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft Mehraufwendungen in Höhe von 7,8 Mio. EUR. Darin enthalten sind die Niederschlagungen der Forderungen Nestwerk in Höhe von 4,0 Mio. EUR.

Die Mehraufwendungen durch höhere Abschreibungen im Schulverwaltungsamt resultieren im Wesentlichen aus der Nachaktivierung des Schulgebäudes Rotebühlplatz 28 (rd. 6,4 Mio. EUR), der Verkürzung der Nutzungsdauer von



sanierten Gebäuden der Jahre 2004 - 2011 und den Abschreibungen aufgrund der Erstinventuren an den Schulen.

Einzelwertberichtigungen von Forderungen des Jugendamts (1,4 Mio. EUR) sowie etwas höhere Aufwendungen durch Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung führen zu Mehraufwendungen von insgesamt 1,5 Mio. EUR beim Jugendamt.

Die Mehraufwendungen beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt lassen sich größtenteils mit den Korrekturbuchungen vor und nach der Inventur begründen, da man hier einige Anlagen aus Vorjahren bereinigt hat.

Außerdem konnte man in 2012 die vereinbarte Zusammenführung der Bäume mit den Kinderspielplätzen, den Grünanlagen und dem Grün an Straßen umsetzen, so dass nun die Bäume zusammen mit dem "anderen Aufwuchs" abgeschrieben werden. Dies hat man bei der Haushaltsplanung 2012/2013 noch nicht berücksichtigt.

Im Teilhaushalt der Stadtkämmerei waren die Abschreibungen für die Auflösung des Investitionszuschusses in Höhe von 15 Mio. EUR an das Klinikum nicht geplant und führen daher zu Mehraufwendungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR.

Die Minderaufwendungen beim Amt für Liegenschaften und Wohnen sind im Wesentlichen auf die Auflösung der Nestwerk-Wertberichtigung zurückzuführen (4,0 Mio. EUR). Die Buchung der Niederschlagung erfolgte, wie bereits erwähnt, im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft.

Die Abschreibungen für den im Teilhaushalt des Haupt- und Personalamts veranschlagten LuK-Maßnahmenplans werden komplett ebenfalls beim Haupt- und Personalamt veranschlagt. In der Bewirtschaftung werden die Maßnahmen den einzelnen Ämtern zugeordnet, wo dann auch die Abschreibungen anfallen. Dies führt zu Minderaufwendungen von ca. 4,0 Mio. EUR.



17. KGr 531 - Außerordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
531	Außerordentliche Erträge	0,00	55.897.448,76	-55.897.448,76

Mehrerträge in Höhe von 55,9 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
50120000	Empf. Schadensersatzleistungen	0,00	200.000,00	-200.000,00
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge - investiv	0,00	6.377.070,25	-6.377.070,25
50190010	Erschließungsbeiträge -Altfälle	0,00	220.090,44	-220.090,44
50190020	Zuschüsse - Altfälle	0,00	16.223,00	-16.223,00
50190030	Rückzahlung nicht aktivierter Zuschüsse	0,00	186.138,47	-186.138,47
50199071	außergew. Ertrag Klinikum	0,00	10.600.000,00	-10.600.000,00
52110	Realisierte außerordentliche Erträge	0,00	17.599.522,16	-17.599.522,16
53110000	Ertrag a. Veräuß. v. Grundst., Geb. (Buchgewinn)	0,00	35.472.811,74	-35.472.811,74
53110020	manuell: Kaufpreisnachzahlungen (Ertrag)	0,00	110.374,07	-110.374,07
53120000	AA: Ertrag. a. Veräußer. beweglichen. VmG >410	0,00	61.217,31	-61.217,31
53120010	man: Ertrag a. Veräußer. beweglichen VmG >410	0,00	99.493,48	-99.493,48
53140001	Ertrag Veräußerung Fin.verm. – Vermögensverw.	0,00	2.554.030,00	-2.554.030,00
53110	Erträge Veräußerung Vermögen (Buchgewinne)	0,00	38.297.926,60	-38.297.926,60
531	Außerordentliche Erträge	0,00	55.897.448,76	-55.897.448,76

Wesentlich sind hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 35,5 Mio. EUR (Konto 53110000), die entstehen, wenn die Verkaufserlöse den Restbuchwert übersteigen. Ferner sind hier erhaltene Sachspenden (Konto 50190000) 6,4 Mio. EUR, sowie eingehende Beiträge (Konto 50190010) und Investitionszuschüsse (Konto 50190020) -die jeweils bereits pauschal bewertet waren und deshalb nicht nochmals passiviert werden durften-, Rückforderungen von nicht bilanzierten (Aktive Rechnungsabgrenzung) gegebenen Zuschüssen aus Vorjahren (Konto 50190030) von insgesamt 0,4 Mio. EUR (Konten 50190010 – 50190030) enthalten. Weitere außergewöhnliche Erträge in Höhe von 10,6 Mio. EUR (1,8 Mio. EUR Restbuchwert zzgl. 8,8 Mio. EUR Erträge über Restbuchwert) wurden aus der Übernahme von Grundstücken aus dem Vermögen des Eigenbetriebs Klinikum (Konto 50199071) erzielt. In diesem Zusammenhang wurde dem Klinikum ein Investitionszuschuss in derselben Höhe gewährt (vgl. Kontengruppe 52210). Ferner wurden Mehrerträge durch Kursgewinne aus Vermögensverwaltung einer Bank in Höhe von ca. 2,6 Mio. EUR realisiert. Weitere außerordentliche Erträge aus Vermögensveräußerung in Höhe von 35,6 Mio. EUR (Konten 53110020, 53120010) sind angefallen, durch Mehrerlöse bei Anlagenabgängen, wenn die dazugehörigen Anlagen bereits vor 01.01.2010 in Abgang genommen waren oder wegen Vereinfachung gemäß § 62 Absatz 1 GemHVO nicht erfasst wurden (Anschaffung vor 2004).



18. KGr 532 - Außerordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
532	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-120.293.334,67	120.293.334,67

Mehraufwendungen in Höhe von 120,3 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz - Erg. 2012
51110000	Aufw. im Zusammenhang m. Katastrophen u. ähnl.	0,00	-196.340,37	196.340,37
51190000	Sonstige außergewöhnl. Aufwendungen - investiv	0,00	-9.349.290,21	9.349.290,21
51190020	Abgänge aktivierte Eigenleistungen aus Vorjahren	0,00	-11.257,14	11.257,14
51199071	sonstige Zuweisungen Klinikum	0,00	-10.600.000,00	10.600.000,00
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	350.222,78	-350.222,78
51300020	Außerpl. AfA Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-87.341.459,76	87.341.459,76
52210	Realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	-107.148.124,70	107.148.124,70
53210000	Aufw. a. Veräuß. Grundst., Geb. (Buchverlust)	0,00	-2.216.054,10	2.216.054,10
53210010	Erschließungskosten (Aufwand)	0,00	-1.394.641,04	1.394.641,04
53210020	Sonstiger Aufwand a. Veräußerung Grdst., Geb.	0,00	-2.641.504,85	2.641.504,85
53220000	Aufwand a. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.>410	0,00	-2.987,00	2.987,00
53240001	Realisierter Kursverlust - Vermögensverwaltung	0,00	-6.886.732,98	6.886.732,98
53240010	Aufwendungen a. Veräußerung Finanzvermögen	0,00	-3.290,00	3.290,00
53210	Aufwendungen Veräußerung Vermögen (Buchverlust)	0,00	-13.145.209,97	13.145.209,97
532	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-120.293.334,67	120.293.334,67

Wesentlich sind hier die aufwandswirksamen Korrekturen aus der Anlagenbuchhaltung, wie die außerplanmäßigen Abschreibungen (Konto 51300020) bei den „Dauerverlustbeteiligungen“ (davon Projektgesellschaft Neue Messe 25,4 Mio. EUR, Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena 5,7 Mio. EUR, Eigenbetriebe Klinikum 29,9 Mio. EUR und Bäderbetriebe Stuttgart 26,3 Mio. EUR) sowie aus der Verschrottung von Aktivanlagen (Konto 51190000) in Höhe von 9,3 Mio. EUR, der Investitionszuschuss ans Klinikum in Höhe von 10,6 Mio. EUR sowie Auszahlungen für (nachträgliche) Erschließungskosten (Konto 53210010) und sonstige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Konto 53210020) von insgesamt 4,0 Mio. EUR (Konten 53210010 – 53210020), wenn die dazugehörigen Anlagen bereits in Abgang genommen waren oder wegen Vereinfachung gemäß § 62 Absatz 1 GemHVO nicht erfasst wurden (Anschaffung bewegliches Vermögen vor 2004). Ferner sind hier Verluste (u.a. Verkauf unter Restbuchwert) in Höhe von 2,2 Mio. EUR verbucht (Konten 53210000, 53220000). Kursverluste aus der Vermögensverwaltung einer Bank (Konto 53240001) wurden in Höhe von ca. 6,9 Mio. EUR realisiert. Aufwendungen im Rahmen der Beseitigung von Brandschäden in Höhe von 0,2 Mio. EUR wurden über das Konto 51110000 abgewickelt.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht geplant. Der Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergibt das Sonderergebnis (Aufwand) in Höhe von -64,4 Mio. EUR.



3.5 Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen der Teilergebnishaushalte

Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	Saldo (ant. ordentliches Ergebnis)
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
800 Gemeinderat	714.258,93	3.699.787,94	-2.985.529,01
810 Bürgermeisteramt	6.185.171,37	26.600.459,92	-20.415.288,55
100 Haupt- und Personalamt	6.314.067,49	55.333.370,46	-49.019.302,97
120 Statistisches Amt	123.734,50	3.825.825,09	-3.702.090,59
140 Rechnungsprüfungsamt	351.524,30	3.748.211,66	-3.396.687,36
150 Bezirksämter	748.672,90	12.873.563,56	-12.124.890,66
200 Stadtkämmerei	90.016.144,72	133.345.765,31	-43.329.620,59
230 Amt für Liegenschaften und Wohnen	38.053.058,66	87.451.106,39	-49.398.047,73
290 JobCenter	228.871.173,96	273.280.439,96	-44.409.266,00
300 Rechtsamt	410.450,00	1.086.837,61	-676.387,61
320 Amt für öffentliche Ordnung	36.964.394,86	49.398.011,92	-12.433.617,06
340 Standesamt	498.832,05	1.500.512,00	-1.001.679,95
360 Amt für Umweltschutz	7.855.336,87	17.243.780,79	-9.388.443,92
370 Branddirektion	6.809.393,54	48.066.601,57	-41.257.208,03
400 Schulverwaltungsamt	68.476.918,12	183.819.878,30	-115.342.960,18
410 Kulturamt	10.686.483,06	108.117.479,21	-97.430.996,15
500 Sozialamt	71.125.989,66	273.215.731,13	-202.089.741,47
510 Jugendamt	127.274.591,03	348.135.945,15	-220.861.354,12
520 Amt für Sport und Bewegung	2.412.505,50	20.329.355,60	-17.916.850,10
530 Gesundheitsamt	7.764.155,93	17.057.377,66	-9.293.221,73
610 Amt für Stadtplanung/-erneuerung	811.569,22	14.417.604,02	-13.606.034,80
620 Stadtmessungsamt	2.407.437,28	12.180.422,53	-9.772.985,25
630 Baurechtsamt	10.081.611,10	9.276.412,01	805.199,09
650 Hochbauamt	2.040.519,80	11.735.112,09	-9.694.592,29
660 Tiefbauamt	69.790.554,86	136.728.806,93	-66.938.252,07
670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt	24.670.282,01	50.473.857,22	-25.803.575,21
740 Stadtbad Untertürkheim	345.343,45	226.260,91	119.082,54
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.853.682.328,81	401.834.093,46	1.451.848.235,35
Summe	2.675.486.503,98	2.305.002.610,40	370.483.893,58

Vgl. hierzu auch die Anlagen 4 mit der Darstellung der Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 3, 49, 51 GemHVO.



4 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die zahlungswirksamen Ein- bzw. Auszahlungen abgebildet. Die Datenermittlung erfolgt nach der direkten Methode ganzjährig über die Sachkonten der Kontenklassen 6 und 7 (im SAP-System abgebildet über die Finanzpositionen des Moduls Public-Sector-Management –PSM-). Die Gruppen Ein- bzw. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen den zahlungswirksamen Ertrags- bzw. Aufwandsgruppen aus der Ergebnisrechnung. Folgende Positionen sind jedoch nicht zahlungswirksam und sind deshalb nicht in der Finanzrechnung enthalten:

- Ertrag / Aufwand aus Auflösung / Bildung von Rückstellungen
- Ertrag / Aufwand aus Auflösung / Verbuchung von Sonderposten / Abschreibungen
- Weitere ertrags- / aufwandswirksame Periodenabgrenzungen der Ergebnisrechnung (Sonst. Forderungen, Sonst. Verbindlichkeiten)

Ferner gibt es zahlungswirksame Vorgänge die Ertrag bzw. Aufwand in künftigen Perioden darstellen (aktive bzw. passive Rechnungsabgrenzung).

Innere Verrechnungen sind generell nicht zahlungswirksam und deshalb nicht in der Finanzrechnung enthalten.

Die Veränderung des in der Finanzrechnung ausgewiesenen Bestands an Zahlungsmitteln ist nicht direkt mit der Veränderung bei der Bilanzposition 1.3.9 Liquide Mittel vergleichbar. In der Bilanzposition 1.3.9 „liquide Mittel“ ist auch die Kontengruppe „Sonstige Einlagen“ (Bauspareinlagen, Termingelder, Sparbücher Jugendamt) enthalten, die zwar liquide Mittel im Weiteren Sinne darstellen, aber für die Abstimmung „Veränderung des Zahlungsmittelbestands“ lt. Finanzrechnung entsprechend zu eliminieren sind.

Der Abgleich zwischen dem Bestand an liquiden Mitteln in der Vermögensrechnung (Bilanz) und der Finanzrechnung kann ausschließlich auf der Grundlage der als geldbewegungsrelevant ausgesteuerten Sachkonten der liquiden Mittel (Tagesabschlussrelevante Bank- und Bankunterkonten) erfolgen.

In der Finanzrechnung werden die zahlungswirksamen Vorgänge von eigenen und fremden Kassengeschäften (vgl. Position haushaltsunwirksame Ein- bzw. Auszahlungen) abgebildet. Die haushaltsunwirksamen Ein- bzw. Auszahlungen resultieren u.a. aus durchlaufenden Finanzmitteln und den Aus- bzw. Rückzahlungen von Kassenmitteln zur Geldanlage.

Die Gesamtfinzrechnung wurde nach § 4 Absatz 4 GemHVO in Teilfinanzrechnungen unterteilt, die sich an der örtlichen Organisation orientieren. In der Regel entspricht eine Teilfinanzrechnung einem städtischen Amt. Innerhalb der Teilfinanzrechnungen erfolgt keine weitere Untergliederung nach so genannten „Amtsbereichen“, da die Investitionen meist nicht eindeutig nur einem Amtsbereich zugeordnet werden können. Die Teilfinanzrechnung ist gemäß § 4 Absatz 4 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt. Die Finanzrechnung wird im SAP-System direkt mitgeführt.



4.1 Übersicht Gesamtfinanzzrechnung gemäß § 50 GemHVO

Nr.		Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
			Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR 2 *	2012 (Haushaltsjahr) EUR 3	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR 4
1	+	600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.023.110.000,00	1.184.976.035,60	-161.866.035,60
2	+	610 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832.672.790,00	942.251.217,20	-109.578.427,20
3	+	620 Sonstige Transfereinzahlungen	34.246.300,00	47.912.428,13	-13.666.128,13
4	+	630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.369.080,00	82.237.226,52	-1.868.146,52
5	+	640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.955.440,00	58.004.790,48	-7.049.350,48
6	+	648 Kostenerstattung und Kostenumlagen	66.344.124,00	82.196.269,56	-15.852.145,56
7	+	660 Zinsen, Rückflüsse v.Darlehen u.ä. Einz.	88.579.400,00	32.171.475,14	56.407.924,86
8	+	650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	97.032.900,00	97.323.563,49	-290.663,49
9	=	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.273.310.034,00	2.527.073.006,12	-253.762.972,12
10	-	700 Personalauszahlungen	-516.888.350,00	-502.009.161,21	-14.879.188,79
11	-	710 Versorgungsauszahlungen	-19.770.100,00	-18.836.027,96	-934.072,04
12	-	720 Sach- und Dienstleistungen	-285.180.553,54	-226.251.705,90	-58.928.847,64
13	-	751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-16.290.400,00	-2.660.203,20	-13.630.196,80
14	-	730 Transferauszahlungen	1.236.987.918,00	-1.244.988.832,65	8.000.914,65
15	-	740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-119.715.687,75	-118.509.204,77	-1.206.482,98
16	=	Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	2.194.833.009,29	-2.113.255.135,69	-81.577.873,60
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR (Saldo aus Nummern 9 und 16)	78.477.024,71	413.817.870,43	-335.340.845,72
18	+	681 Investitionszuwendungen von Dritten	27.539.452,00	30.898.982,14	-3.359.530,14
19	+	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	3.368.300,00	1.858.375,49	1.509.924,51
20	+	682 Veräußerung von Sachvermögen	34.058.500,00	41.584.690,04	-7.526.190,04
21	+	684 Veräußerung von Finanzvermögen		797	-797
22	+	687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.288.700,00	17.250.750,43	-8.962.050,43
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	73.254.952,00	91.593.595,25	-18.338.643,25
24	-	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.642.000,00	-23.400.781,56	8.758.781,56
		7871 Hochbaumaßnahmen	-86.132.118,00	-83.960.402,83	-2.171.715,17
		7872 Tiefbaumaßnahmen	-21.571.952,00	-19.704.503,23	-1.867.448,77
		7873 Sonstige Baumaßnahmen	-44.664.382,00	-21.393.288,64	-23.271.093,36
25	-	Baumaßnahmen	-152.368.452,00	-125.058.194,70	-27.310.257,30
26	-	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.675.300,00	-22.647.680,97	-1.027.619,03
27	-	784 Erwerb von Finanzvermögen	-200.000,00	-3.812.276,30	3.612.276,30
28	-	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-28.190.710,00	-38.212.697,82	10.021.987,82
29	-	788 Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-2.236.000,00	-511.697,84	-1.724.302,16
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-221.312.462,00	-213.643.329,19	-7.669.132,81



Nr.		Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
			Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR	2012 (Haushaltsjahr) EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR
			2 *	3	4
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-148.057.510,00	-122.049.733,94	-26.007.776,06
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 17 und 31)	-69.580.485,29	291.768.136,49	-361.348.621,78
		Nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	7.660.000		7.660.000
33	+	69 Aufnahme von Krediten ü.ä. f. Invest.	70.700.000,00		70.700.000,00
34	-	79 Tilgung von Krediten u.ä. für Invest.	-9.992.500,00	-11.561.282,79	1.568.782,79
35	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)	60.707.500,00	-11.561.282,79	72.268.782,79
36	=	Änderung Finanzierungsmittelbestand (Summe aus Nummer 32 und 35)	-1.212.985,29	280.206.853,70	-289.079.838,99
37	+	67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		4.021.971.941,75	
38	-	77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-4.271.177.465,16	
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. (Saldo aus Nummer 37 und 38)		-249.205.523,41	
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		24.935.077,77	
41	+/-	Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln		31.001.330,29	
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln (Saldo aus den Nummer 40 und 41)		55.936.408,06	

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 413,8 Mio. EUR und stand vollständig für die Investitionstätigkeit zur Verfügung. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 91,6 Mio. EUR verbucht; Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 213,6 Mio. EUR verbucht, so dass sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 122,0 Mio. EUR ergibt. Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzierungsmittel**überschuss** in Höhe von 291,8 Mio. EUR. Kredite wurden im Haushaltsjahr 2012 keine aufgenommen. Kredittilgungen wurden in Höhe von 11,6 Mio. EUR getätigt. Der Finanzierungsmittelbestand hat sich somit um 280,2 Mio. EUR erhöht. Aus den Ein- bzw. Auszahlungsvorgängen des Sachbuchs für nicht haushaltsrelevante Vorgänge (NHRV) ist ein Finanzmittel**bedarf** in Höhe von 249,2 Mio. EUR entstanden. Der Zahlungsmittelbestand hat sich somit um 31,0 Mio. EUR erhöht und beträgt zum 31.12.2012 55,9 Mio. EUR.

4.2 Abstimmung Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. Vermögensrechnung (Bilanz) mit Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. direkt geführter Finanzrechnung:

Vermögensrechnung	31.12.2012 in EUR	01.01.2012 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Liquide Mittel lt. Vermögensrechnung	289.974.949,83	700.609.047,25	410.634.097,42	Bilanzposition 1.3.9
Davon Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten	55.937.394,13	24.936.478,47	31.000.915,66	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Sonstige Einlagen	232.700.000,00	675.672.568,78	-442.972.568,78	Termingelder, Bauspareinlagen, Sparbücher



Der Zahlungsmittelbestand lt. Vermögensrechnung hat sich um 31,0 Mio. EUR auf einen Zahlungsmittelbestand von 55,9 Mio. EUR verändert.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln lt. direkt geführter Finanzrechnung in Höhe von 55.936.408,06 EUR weist gegenüber dem Zahlungsmittelbestand lt. Vermögensrechnung in Höhe von 55.937.394,13 EUR zum 31.12.2012 eine Differenz in Höhe von 986,07 EUR aus.

Zahlungsmittelbestand	31.12.2012 in EUR	01.01.2012 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Lt. Vermögensrechnung	55.937.394,13	24.936.478,47	31.001.915,66	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Lt. Finanzrechnung	55.936.408,06	24.935.077,77	31.001.330,29	
Differenz	986,07	1.400,70	-414,63	

Die aus dem Jahresabschluss 2011 vorgetragene Differenz in Höhe von 1.400,70 EUR hat sich somit um 414,63 EUR verringert.

Der tatsächliche Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2012 beträgt 55.937.394,13 EUR.

Der verbleibende Differenzsaldo in Höhe von 986,07 EUR (zu wenig Zahlungsmittelbestand lt. Finanzrechnung) wird ins Haushaltsjahr 2013 übernommen.



4.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Plan-Abweichungen:

Sofern zu den Nr. 1 – 14 keine Erläuterungen erfolgen, sind dieselben Sachverhalte wie bei den korrespondierenden Nummern zu den Erläuterungen im Ergebnishaushalt (vgl. 3.4 Nr. 1 – 16) für die Planabweichungen ursächlich. Ferner entstehen grundsätzlich Differenzen durch das zeitliche Auseinanderfallen von Erträgen / Aufwendungen zu Ein- / Auszahlungen.

1. Gruppe 600 - Steuern und ähnliche Abgaben (vgl. 3.4 Nr. 1)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.023.110.000,00	1.184.976.035,60	-161.866.035,60

Mehreinzahlungen in Höhe von 161,9 Mio. EUR.

Diese Mehreinzahlungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
60110 Grundsteuer A	310.000,00	325.215,03	-15.215,03
60120 Grundsteuer B	145.200.000,00	150.365.862,27	-5.165.862,27
60130 Gewerbesteuer	520.000.000,00	642.506.616,16	-122.506.616,16
60210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	251.600.000,00	285.122.248,56	-33.522.248,56
60220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	61.000.000,00	60.304.871,37	695.128,63
60310 Vergnügungssteuer	15.700.000,00	13.849.997,67	1.850.002,33
60320 Hundesteuer	1.460.000,00	1.400.917,92	59.082,08
60340 Zweitwohnungssteuer	840.000,00	1.216.790,67	-376.790,67
60510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	22.600.000,00	25.240.692,00	-2.640.692,00
60520 Wohngeldentlastung Land (SGB II)	4.400.000,00	4.642.823,95	-242.823,95
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.023.110.000,00	1.184.976.035,60	-161.866.035,60

Wesentliche Mehreinzahlungen sind den Gruppen 60130 – Gewerbesteuer, 60210 – Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und 60120 – Grundsteuer B vereinnahmt worden.

2. Gruppe 610 - Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (vgl. 3.4 Nr. 2)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
** Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	832.672.790,00	942.251.217,20	-109.578.427,20

Mehreinzahlungen in Höhe von 109,6 Mio. EUR.



Mehreinzahlungen gab es bei den folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
61110 Schlüsselzuweisungen vom Land	347.500.000,00	447.678.267,19	-100.178.267,19
61310 Sonstige allgemeine Zuweisungen	25.528.400,00	26.002.060,37	-473.660,37
61400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	39.300,00	3.156.662,54	-3.117.362,54
61410 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	177.258.300,00	178.646.748,18	-1.388.448,18
61419 Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land (Soziallastenausgl.)	21.000.000,00	24.870.682,02	-3.870.682,02
61420 Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Gem. / Gemeindeverb.	35.184.900,00	35.187.359,52	-2.459,52
61440 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	108.100,00	107.191,00	909,00
61470 Zuweisungen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.000,00	149.378,06	-146.378,06
61480 Zuweisungen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	109.000,00	4.836.582,08	-4.727.582,08
61510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	37.000.000,00	47.639.527,25	-10.639.527,25
61910 Leistungsbeteilig. f. d. Umsetz. d. Grundsich. f. Arbeits.	188.941.790,00	173.976.758,99	14.965.031,01
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	832.672.790,00	942.251.217,20	-109.578.427,20

Wesentliche Mehreinzahlungen gab es in den Gruppen 61110 – Schlüsselzuweisungen vom Land und 61510 – Zuweisungen Grunderwerbsteuer. Wesentliche Mindereinzahlungen gab es hingegen in der Gruppe 61910 – Leistungsbeteiligung für die Grundsicherung von Arbeitssuchenden.

Die Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Beiträgen führt im Finanzhaushalt zu keinen Einzahlungen, da es sich dabei um die periodisch gerechte Zuordnung von, in der Vergangenheit bereits eingezahlten, Geldern handelt.

3. Gruppe 620 - Sonstige Transfereinzahlungen (vgl. 3.4 Nr. 3)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
620 Sonstige Transfereinzahlungen	34.246.300,00	47.912.428,13	-13.666.128,13

Mehreinzahlungen in Höhe von 13,7 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt wurden Transfererträge in Höhe von 56,8 Mio. EUR, und somit 8,9 Mio. EUR mehr als im Finanzhaushalt, erzielt. Der Großteil dieser Differenz stammt aus dem THH 290 – Jobcenter. Zum 01.01.2012 gingen die offenen Forderungen der Bundesagentur für Arbeit zur LHS über. Der größte Teil dieser Forderungen wurden in 2012 nicht beglichen.

4. Gruppe 630 - Öffentlich-rechtliche Entgelte (vgl. 3.4 Nr. 4)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.369.080,00	82.237.226,52	-1.868.146,52

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,9 Mio. EUR.



5. Gruppe 640 - Privatrechtliche Leistungsentgelte (vgl. 3.4 Nr. 5)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.955.440,00	58.004.790,48	-7.049.350,48

Mehreinzahlungen in Höhe von 7,0 Mio. EUR.

6. Gruppe 648 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen (vgl. 3.4 Nr. 6)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
648 Kostenerstattung und Kostenumlagen	66.344.124,00	82.196.269,56	-15.852.145,56

Mehreinzahlungen in Höhe von 15,9 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt wurden 75,2 Mio. EUR Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen verbucht.

In 2012 gingen Zahlungen der Deutsche Bahn AG für die Beteiligung an der Altlastensanierung S21 ein (6,6 Mio. EUR). Diese waren bereits in der Eröffnungsbilanz als Forderung enthalten, wodurch in dieser Höhe eine Einzahlung, aber kein Ertrag verbucht wurde.

7. Gruppe 650 - Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen (vgl. 3.4 Nr. 7)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	97.032.900,00	97.323.563,49	-290.663,49

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

Mehr-/Mindereinzahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
65999 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.536.700,00	-14.207.743,85	17.744.443,85
65610 Bußgelder	22.590.200,00	18.987.182,13	3.603.017,87
65620 Säumniszuschläge und ähnliches	17.006.000,00	26.681.133,09	-9.675.133,09
65110 Konzessionsabgaben	53.900.000,00	65.862.992,12	-11.962.992,12
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	97.032.900,00	97.323.563,49	-290.663,49

Höhere Einzahlungen gab es bei den Konzessionsabgaben (+12,0 Mio. EUR) und Säumniszuschlägen (+9,7 Mio. EUR). Mindereinzahlungen gab es hingegen bei den sonstigen haushaltswirksamen Einzahlungen (-17,7 Mio. EUR) und bei den Bußgeldern (-3,6 Mio. EUR).

Veränderungen bei Rückstellung und Rücklagen sind nicht zahlungswirksam. Entsprechend sind die Ertragspositionen „Auflösung Rückstellung für eingegangene Verpflichtungen des Ergebnishaushalts“ (38,0 Mio. EUR) und „Entnahme FAG-Rückstellung“ (35,1 Mio. EUR) nicht als Einzahlungen in der Finanzrechnung enthalten.



8. Gruppe 660 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (vgl. 3.4 Nr. 8)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
660 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	88.579.400,00	32.171.475,14	56.407.924,86

Mindereinzahlungen in Höhe von 56,4 Mio. EUR.

Mehr-/Mindereinzahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
66999 Sonstige Finanzeinzahlungen	45.100,00	113.890,06	-68.790,06
66100 Zinseinzahlungen	28.534.300,00	28.527.690,30	6.609,70
66340 Fehlbelegungsabgabe	0,00	29.136,47	-29.136,47
66510 Gewinnanteile. an verbundenen Untern. u. Beteilig.	60.000.000,00	3.500.758,31	56.499.241,69
660 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	88.579.400,00	32.171.475,14	56.407.924,86

Wesentliche Mindereinzahlungen gab es in der Gruppe 66510 – Gewinnanteile für verbundene Unternehmen und Beteiligungen.



9. Gruppe 700 - Personalauszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 10)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
700 Personalauszahlungen	-516.888.350,00	-502.009.161,21	-14.879.188,79

Minderauszahlungen in Höhe von 14,9 Mio. EUR.

Nicht zahlungswirksam waren die teilweise Inanspruchnahme der Rückstellung für Verpflichtungen aufgrund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche und der Saldo aus Inanspruchnahme und Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit.

10. Gruppe 710 - Versorgungsauszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 11)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
710 Versorgungsauszahlungen	-19.770.100,00	-18.836.027,96	-934.072,04

Minderauszahlungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR.

11. Gruppe 720 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (vgl. 3.4 Nr. 12)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.180.553,54	-226.251.705,90	-58.928.847,64

Minderauszahlungen in Höhe von 58,9 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
72110 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-99.510.691,00	-56.428.367,14	-43.082.323,86
72120 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-21.695.980,00	-23.339.405,09	1.643.425,09
72210 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-7.077.607,00	-6.332.912,97	-744.694,03
72220 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	-5.296.595,54	-5.972.437,48	675.841,94
72310 Mieten und Pachten, Leasing	-26.330.944,00	-25.633.387,73	-697.556,27
72410 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-51.628.507,00	-50.198.425,44	-1.430.081,56
72510 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.640.229,00	-58.346.770,05	-15.293.458,95
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.180.553,54	-226.251.705,90	-58.928.847,64

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den Gruppen 72110 – Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen und 72510 – sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.

Bei den Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von 43,1 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sind nicht zahlungswirksam.

Bei den sonstigen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde der Ansatz um 15,3 Mio. EUR unterschritten. Im Ergebnishaushalt kam es zu einer Unterschreitung des Ansatzes in Höhe von 8,5 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen (insbes. Altlasten und Grundwasserschutz) führten zu Aufwendungen im Ergebnishaushalt, aber nicht zu Auszahlungen im Finanzhaushalt.



12. Gruppe 730 - Transferauszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 13)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
730 Transferauszahlungen	-1.236.987.918,00	-1.244.988.832,65	8.000.914,65

Mehrauszahlungen in Höhe von 8,0 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
73999 Sonstige Transferauszahlungen	-29.096.900,00	-29.973.509,38	876.609,38
73100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-352.418.228,00	-364.910.847,47	12.492.619,47
73200 Schuldendiensthilfen	-13.650.400,00	-7.415.513,01	-6.234.886,99
73310 Soziale Leistungen an natürl. Pers. außerh./in. Einricht.	-532.478.290,00	-512.571.466,43	-19.906.823,57
73410 Gewerbesteuerumlage	-85.400.000,00	-106.588.411,10	21.188.411,10
73710 Finanzausgleichsumlage (FAG)	-216.000.000,00	-215.955.165,40	-44.834,60
73720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverb.	-2.650.000,00	-2.548.606,36	-101.393,64
73730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	-5.294.100,00	-5.025.313,50	-268.786,50
730 Transferauszahlungen	-1.236.987.918,00	-1.244.988.832,65	8.000.914,65

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es in den Gruppen 73410 – Gewerbesteuerumlage (-21,2 Mio. EUR) und 73100 – Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke (-12,5 Mio. EUR). In der Gruppe 73310 – Soziale Leistungen kam es zu Minderauszahlungen (+19,9 Mio. EUR).

Für die Übernahme von Grundstücken des Klinikums wurde dem Eigenbetrieb Klinikum ein Investitionszuschuss in Höhe von 10,6 Mio. EUR gewährt (Gruppe 73100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke). Im Ergebnishaushalt wurde dies als außerordentlicher Aufwand behandelt.

13. Gruppe 740 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 14)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-119.715.687,75	-118.509.204,77	-1.206.482,98

Minderauszahlungen in Höhe von 1,2 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
74980 Deckungsreserve	-10.936.000,00	0,00	-10.936.000,00
74999 Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen	-2.393.294,00	-11.577.418,55	9.184.124,55
74210 Auszahlungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-15.685.856,00	-17.022.360,07	1.336.504,07
74310 Geschäftsauszahlungen	-31.223.138,75	-29.959.726,11	-1.263.412,64
74410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.404.800,00	-3.172.112,40	-1.232.687,60
74500 Erstatt. f. Auszahlungen v. Dritten a. lfd. Verwaltungst.	-55.072.599,00	-52.633.526,29	-2.439.072,71
74610 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0,00	-4.144.061,35	4.144.061,35
** Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-119.715.687,75	-118.509.204,77	-1.206.482,98



Zu wesentlichen Minderauszahlungen kam es in der Gruppe 74980 – Deckungsreserve. Wesentliche Mehrauszahlungen wurden in der Gruppe 74999 – weitere sonstige ordentliche Auszahlungen getätigt.

In der Gruppe 74310 – Geschäftsauszahlungen sind Auszahlungen in Höhe von 30,0 Mio. EUR angefallen. Im Ergebnishaushalt wurden für Geschäftsaufwendungen 32,8 Mio. EUR verbucht. Diese Differenz ist im Wesentlichen auf die Anpassungen bei den Rückstellungen (insbesondere Prozesskosten) zurückzuführen.

14. Gruppe 751 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 15)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-16.290.400,00	-2.660.203,20	-13.630.196,80

Minderauszahlungen in Höhe von 13,6 Mio. EUR.

Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
75999 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-8.111.200,00	-228.246,82	-7.882.953,18
75100 Zinsauszahlungen	-8.179.200,00	-2.431.956,38	-5.747.243,62
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-16.290.400,00	-2.660.203,20	-13.630.196,80

Die Minderauszahlungen in Höhe von 13,6 Mio. EUR setzen sich aus niedrigeren Auszahlungen für Zinsen (5,7 Mio. EUR) ähnliche Auszahlungen (7,9 Mio. EUR) zusammen.

15. Gruppe 681 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Dritten

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Dritten	27.539.452,00	30.898.982,14	-3.359.530,14

Mehreinzahlungen in Höhe von 3,4 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
68100000 Investitionszuwendungen vom Bund	2.484.400,00	2.746.741,76	-262.341,76
68110000 Investitionszuwendungen vom Land	24.840.952,00	27.011.380,46	-2.170.428,46
68130000 Investitionszuwendungen von Zweckverbänden		85.000,00	-85.000,00
68150000 Investitionszuwendungen von verb. Untern.		435.616,89	-435.616,89
68170000 Investitionszuwendungen von privaten Untern.	214.100,00	397.367,22	-183.267,22
68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen		222.875,81	-222.875,81
681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v. Dritten	27.539.452,00	30.898.982,14	-3.359.530,14

Investitionszuwendungen vom Bund sind in Höhe von 2,7 Mio. EUR eingegangen. 2,1 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (Molly-Schauffele-Halle und Eiswelt Stuttgart), 0,5 Mio. EUR sind dem THH 660 – Tiefbauamt (Erhöhung Lärmschutzwand B10/27) und 0,2 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Stuttgart 26 – Hospitalviertel) zugeordnet.

Investitionszuwendungen vom Land sind in Höhe von 27,1 Mio. EUR eingegangen.



Davon sind 10,3 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (je 2,2 Mio. EUR für Grundschulen, Grund- & Hauptschulen und Gewerbliche Schulen, 1,4 Mio. EUR für Gymnasien, 1,2 Mio. EUR für Realschulen, 0,7 Mio. EUR für Sonderschulen, 0,3 Mio. EUR für Kaufmännische Schulen und 0,1 Mio. EUR für Förderschulen) zugeordnet.

8,8 Mio. EUR sind dem THH 660 – Tiefbauamt (vor allem Rosensteintunnel und B 14 Tunnel Heschach) zugeordnet.

Dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung sind 6,5 Mio. EUR (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“) zugeordnet.

Weitere 1,2 Mio. EUR sind im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (insb. Molly-Schauuffele-Halle) zugeordnet.

Schließlich sind noch jeweils 0,1 Mio. EUR den THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (Kitas) und 370 – Branddirektion (Feuerwehrfahrzeuge) zuzuordnen.

16. Gruppe 682 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	34.058.500,00	41.584.690,04	-7.526.190,04

Mehreinzahlungen in Höhe von 7,5 Mio. EUR.

37,2 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (Finanzstelle 2301133010 „Grundstücksverkehr“), 4,0 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (Neuordnung Vereinsportfläche NeckarPark) zuzuordnen.

17. Gruppe 684 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
684 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	797,15	-797,15

Es kam zu keinen wesentlichen Planabweichungen.

18. Gruppe 687 - Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.288.700,00	17.250.750,43	-8.962.050,43

Mehreinzahlungen in Höhe von 9,0 Mio. EUR.

12,7 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind Rückzahlungen und Tilgungen die dem Bereich Wohnraumförderung im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen zugeordnet sind.

Weitere 3,3 Mio. EUR bzw. 1,1 Mio. EUR sind den THH 200 – Stadtkämmerei bzw. 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft zugeordnet. Hierbei handelt es sich in beiden Fällen im Wesentlichen um Tilgungszahlungen des SES für Stadtdarlehen.

Weitere Tilgungszahlungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR sind dem Bereich sonstige freiwillige soziale Leistungen im THH 100 – Haupt- und Personalamt



19. Gruppe 689 - Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
689 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entg.	3.368.300,00	1.858.375,49	1.509.924,51

Mindereinzahlungen in Höhe von 1,5 Mio. EUR.

1,7 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen (im Wesentlichen der Finanzstelle 6605410000 „Gemeindestraßen“).

Weitere 0,2 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zuzuordnen.

20. Gruppe 781 - Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-28.190.710,00	-38.212.697,82	10.021.987,82

Mehrauszahlungen in Höhe von 10,0 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
78100000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Bund	-100.000,00	-18.120,17	-81.879,83
78120000 Investitionszuw./-zuschüsse. an Kommunen		3.157,41	-3.157,41
78130000 Investitionszuw./-zuschüsse an Zweckverbände	-581.000,00	-73.123,70	-507.876,30
78150000 Investitionszuw./-zuschüsse an verb. Untern.	-18.079.000,00	-18.611.118,55	532.118,55
78170000 Investitionszuw./-zuschüsse an private Untern.	-150.000,00	-322.959,73	172.959,73
78180000 Investitionszuw./-zuschüsse an übrige Bereiche	-9.280.710,00	-19.190.533,08	9.909.823,08
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-28.190.710,00	-38.212.697,82	10.021.987,82

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an verbundenen Unternehmen:

16,5 Mio. EUR der Auszahlungen sind im THH 200 – Stadtkämmerei angefallen. Davon sind 15,0 Mio. EUR ein Investitionszuschuss an das Klinikum für medizinische Geräte und 1,5 Mio. EUR wurden dem Eigenbetrieb BBS (u.a. Sanierung Kursaalquellen, Sanierung Freibad Rosental, Sanierung Freibad Sillenbuch) ausbezahlt.

1,0 Mio. EUR wurden im THH 400 – Schulverwaltungsamt (Schule für Kranke im Krankenhaus BC - Neubau KJP, Schule für Kranke im Olgahospital und Schule für Körperbehinderte – Vorabmaßnahmen) ausbezahlt.

Weitere 0,6 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zuzuordnen (Rückbaukosten für Bad Cannstatt 20, Weilimdorf 4 und Bad Cannstatt 19 - Veielbrunnen West).

0,4 Mio. EUR sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (Finanzstelle 2305220010 „Wohnraumförderung“ – Förderung soziale Mietwohnungen) zuzuordnen.



0,1 Mio. EUR sind schließlich noch dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen (Finanzstelle 6605410000 „Gemeindestraßen“).

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an private Unternehmen:

0,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung u. Stadterneuerung (im Wesentlichen Stuttgart 26 – Hospitalviertel) und 0,1 Mio. EUR sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (Finanzstelle 2305220010 „Wohnraumförderung“ –Förderung Mietwohnungen-) zuzuordnen.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an übrige Bereiche:

11,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 510 – Jugendamt (10,9 Mio. EUR Investitionskostenzuschüsse für Kitas freier Träger und 0,5 Mio. EUR Sonstige Investitionskostenzuschüsse Amt 51),
 2,5 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (1,8 Mio. EUR Neuordnung Vereinssportfläche Neckar, 0,6 Mio. EUR Zuschüsse zu Sportbauvorhaben und 0,2 Mio. EUR Zuschüsse zur Anschaffung von Geräten),
 2,2 Mio. EUR sind dem THH 500 – Sozialamt (1,8 Mio. EUR Investitionszuschüsse für Altenpflegeheime und 0,4 Mio. EUR Investitionszuschüsse für Einrichtungen für Personen mit besonderes sozialen Schutz wie die Tagesstätte „femmetastisch“ und das Männerwohnheim Fritz-Schaaf-Haus),
 1,8 Mio. EUR sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (1,2 Mio. EUR Familienbauprogramm und 0,6 Mio. EUR Förderung soziale Mietwohnungen),
 1,3 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“) und
 0,1 Mio. EUR sind dem THH 410 – Kulturamt (Kulturförderzuschüsse) zuzuordnen.

21. Gruppe 782 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
782 Auszahlungen f. den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-14.642.000,00	-23.400.781,56	8.758.781,56

Mehrauszahlungen in Höhe von 8,8 Mio. EUR.

16,5 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen
 (10,1 Mio. EUR Finanzstelle 2301133010 „Grundstücksverkehr“,
 3,0 Mio. EUR Finanzstelle 6501133723 „Immobilien 65“
 2,1 Mio. EUR Finanzstelle 2301133011 „Zukunft Killesberg“,
 1,2 Mio. EUR Finanzstelle 2301133030 „Immobilienverwaltung“) zugeordnet.
 3,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt zugeordnet.
 2,1 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung
 (1,9 Mio. EUR Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“,
 0,2 Mio. EUR Finanzstelle 6105111000 „Umlegungsverfahren“) zugeordnet.
 0,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt zugeordnet.



0,6 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung zugeordnet.

0,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt zugeordnet.

0,1 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 510 – Jugendamt zugeordnet.

22. Gruppe 783 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
783 Ausz. f. den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.675.300,00	-22.647.680,97	-1.027.619,03

Minderauszahlungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

8,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt,

6,3 Mio. EUR dem THH 100 – Haupt- und Personalamt,

3,4 Mio. EUR dem THH 370 – Branddirektion,

1,1 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen,

0,9 Mio. EUR dem THH 410 – Kulturamt,

0,7 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt,

0,6 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt,

0,5 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung und

0,1 Mio. EUR sind jeweils den THH 150 – Bezirksämter, 290 – Jobcenter,

500 – Sozialamt, 630 – Baurechtsamt und 660 – Tiefbauamt zuzuordnen.

23. Gruppe 784 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
784 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-200.000,00	-3.812.276,30	3.612.276,30

Mehrauszahlungen in Höhe von 3,6 Mio. EUR.

3,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 200 – Stadtkämmerei zugeordnet.

Davon stammen 3,5 Mio. EUR aus einer zusätzlichen Kommanditeinlage für die Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG. 0,2 Mio. EUR ist dem Bereich Abwicklung Stiftung Kunstmuseum zuzuordnen.

0,1 Mio. EUR sind dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen. Es handelt sich um den Anteil Grunderwerb für den Zweckverband Körsch.

24. Gruppe 787 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
787 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-152.368.452,00	-125.058.194,70	-27.310.257,30

Minderauszahlungen in Höhe von 27,3 Mio. EUR.



Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
7871 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-86.132.118,00	-83.960.402,83	-2.171.715,17
7872 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-21.571.952,00	-19.704.503,23	-1.867.448,77
7873 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-44.664.382,00	-21.393.288,64	-23.271.093,36
787 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-152.368.452,00	-125.058.194,70	-27.310.257,30

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen:

62,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt,
 14,8 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen,
 3,4 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung,
 2,7 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung und
 0,2 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt zuzuordnen.

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen:

16,1 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt,
 2,0 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung und
 1,6 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen zuzuordnen.

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen:

6,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt,
 4,7 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen,
 3,9 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung,
 2,9 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt,
 1,8 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung,
 1,6 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs-, Forstamt und
 0,3 Mio. EUR dem Jugendamt zuzuordnen.

25. Gruppe 788 - Auszahlungen für sonstige Investitionen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
788 Auszahlungen für sonstige Investitionen	-2.236.000,00	-511.697,84	-1.724.302,16

Minderauszahlungen in Höhe von 1,7 Mio. EUR.

Für Ausleihungen durch Stiftungen und Fonds im Sozialbereich sind im Geschäftsjahr 2012 Auszahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR angefallen.

Im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen wurden Darlehen und Ausleihungen an den übrigen inländischen Bereich in Höhe von 0,4 Mio. EUR ausbezahlt.

26. Gruppe 69 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und ähnlichem

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
69 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. ä.	70.700.000,00	0,00	70.700.000,00

Mindereinzahlungen in Höhe von 70,7 Mio. EUR.



Aufgrund der guten Kassenlage mussten im Haushaltsjahr 2012 keine Kredite aufgenommen werden.

27. Gruppe 79 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und ähnlichem

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
79 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten u. ähnlichem	-9.992.500,00	-11.561.282,79	1.568.782,79

Mehrauszahlungen in Höhe von 1,6 Mio. EUR.

Die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten sind in 2012 höher angefallen als in der Planung angenommen.

28. Gruppe 67 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	4.021.971.941,75	-4.021.971.941,75

Einzahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

3.204,2 Mio. EUR Einzahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Cashmanagement),
 657,2 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (336,0 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVKS/B „Klinikum“, 135,1 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVSES „Stadtentwässerung Stuttgart“, 108,1 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVAWS „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 44,3 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVELW „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 33,7 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVBBS „Bäderbetriebe Stuttgart“),
 142,5 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV2900 „NHRV Jobcenter“,
 4,6 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV500 „NHRV Sozialamt“,
 4,5 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV510 „NHRV Jugendamt“,
 4,3 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV100 „NHRV Haupt- und Personalamt“ zuzuordnen.

29. Gruppe 77 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Ansatz – Erg. 2012
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	-4.271.177.465,16	4.271.177.465,16

Auszahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

3.457,0 Mio. EUR Auszahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Cashmanagement),
 657,2 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (336,0 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVKS/B „Klinikum“, 135,1 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVSES „Stadtentwässerung Stuttgart“, 108,1 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVAWS „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 44,3 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVELW „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 33,7 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVBBS „Bäderbetriebe Stuttgart“,
 131,5 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV2900 „NHRV Jobcenter“,

Jahresabschluss 2012



5,4 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV500 „NHRV Sozialamt“,
4,7 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV510 „NHRV Jugendamt“,
3,3 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV100 „NHRV Haupt- und Personalamt“,
1,6 Mio. EUR sind der Finanzstelle PCNHRV530 „NHRV Gesundheitsamt“,
1,5 Mio. EUR sind der Finanzstelle 0208900000 „Stiftungen & Fonds“ zuzuordnen.



5 Sonstige Angaben

5.1 Organe der Stadt Stuttgart

Im Haushaltsjahr 2012 gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister
Dr. Wolfgang Schuster

Erster Bürgermeister Michael Föll
Bürgermeisterin Dr. Susanne Eisenmann
Bürgermeister Matthias Hahn
Bürgermeisterin Isabel Fezer
Bürgermeister Dr. Martin Schairer
Bürgermeister Dirk Thürnau
Bürgermeister Werner Wölfle

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadtrat Thomas Adler	Stadträtin Andrea Münch
Stadträtin Ariane Bergerhoff	Stadträtin Gabriele Munk
Stadträtin Dr. Roswitha Blind	Stadtrat Dr. jur. Klaus Nopper
Stadträtin Ilse Bodenhöfer-Frey (seit 25.07.2012)	Stadtrat Dr. Matthias Oechsner
Stadträtin Beate Bulle-Schmid	Stadtrat Peter Dietrich Pätzold
Stadtrat Ergun A. Can	Stadtrat Stefan Palmer (bis 25.07.2012)
Stadtrat Michael Conz	Stadträtin Ursula Pfau (bis 25.07.2012)
Stadtrat Fritz Currle	Stadtrat Hans-Hermann Pfeifer
Stadträtin Anna Deparnay-Grunenberg	Stadtrat Andreas Reißig
Stadtrat Ulrich Endreß (seit 10.05.2012)	Stadträtin Iris Ripsam
Stadtrat Joachim Fahrion	Stadtrat Hannes Rockenbauch
Stadträtin Silvia Fischer	Stadtrat Joachim Rudolf
Stadträtin Marita Gröger	Stadtrat Jürgen Sauer
Stadtrat Christoph Gulde	Stadträtin Beate Schiener
Stadträtin Dr. Maria Hackl	Stadträtin Tabea Schilling
Stadträtin Carmen Hanle	Stadtrat Dr. Rolf Schlierer
Stadtrat Philipp Hill	Stadträtin Clarissa Seitz
Stadtrat Manfred Kanzleiter	Stadtrat Gangolf Stocker
Stadtrat Robert Kauderer	Stadtrat Jochen Stopper
Stadtrat Dr. Michael Kienzle	Stadtrat Fred-Jürgen Stradinger
Stadtrat Bernd Klingler	Stadtrat Dr. Günter Stübel
Stadträtin Maria-Lina Kotelmann	Stadtrat Peter Svejda
Stadtrat Alexander Kotz	Stadträtin Helga Vetter
Stadtrat Dr. med. Cornelius Kübler	Stadträtin Rose von Stein
Stadträtin Ulrike Küstler	Stadträtin Judith Vowinkel
Stadtrat Benjamin Lauber	Stadtrat Dieter Wahl (bis 10.05.2012)
Stadtrat Vittorio Lazaridis	Stadträtin Thekla Walker
Stadträtin Niombo Lomba	Stadtrat Andreas G. Winter
Stadträtin Prof. Dr. Dorit Loos	Stadträtin Monika Wüst
Stadtrat Prof. Dr. Dr. med. Heinz Lübbe	Stadtrat Konrad Zaiß
Stadtrat Fabian Mayer	Stadtrat Jürgen Zeeb
Stadträtin Sabine Mezger (seit 25.07.2012)	

5.2 Verzeichnis der vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe mit Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2012
810	Bürgermeisteramt	44310 Geschäftsaufwendungen	195.747,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	415.116,81 EUR
8107020	Wirtschaftsförderung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	166.223,33 EUR
8107025	Beschäftigungs- und Arbeitsförderung	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	218.006,00 EUR
8107025	Beschäftigungs- und Arbeitsförderung	43999 Sonstige Transferaufwendungen	83.510,00 EUR
8107030	Abteilung Integration	44310 Geschäftsaufwendungen	40.994,40 EUR
8107050	Arbeitsmed./-sicherheitstechn. Dienst	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	128.240,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	6.849,64 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	1.136.886,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	44310 Geschäftsaufwendungen	250.074,38 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.557,50 EUR
8108020	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	558.878,13 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt			3.399.083,19 EUR
100	Haupt- und Personalamt	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	13.000,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	44310 Geschäftsaufwendungen	15.816,36 EUR
1007310	Zentrale Organisation	44310 Geschäftsaufwendungen	30.643,31 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	863.968,29 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	40110 Personalaufwendungen	20.000,00 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	42210 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.248.827,37 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	228.597,98 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt			2.420.853,31 EUR
1209010	Verwaltung	42510 sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	3.900,00 EUR
1201210	Statistik und Wahlen	42510 sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	185.000,00 EUR
Summe THH 120 Statistisches Amt			188.900,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	1.693,04 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	46.435,99 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	260.633,33 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter			308.762,36 EUR
200	Stadtkämmerei	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	1.066.422,24 EUR
200	Stadtkämmerei	43200 Schuldendiensthilfen	106.000,00 EUR
200	Stadtkämmerei	44410 Steuern, Versch., Schadensfälle	670.000,00 EUR
2001112	Finanz- und Beteiligungsverwaltung	44310 Geschäftsaufwendungen	463.719,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei			2.306.141,24 EUR
2307020	Zukunft Killesberg	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	2.245.899,00 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42310 Mieten und Pachten	2.068.976,00 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	6.660.834,24 EUR
2307210	Wohnraumförderung	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	1.728.000,00 EUR
Summe THH 230 Amt für Liegenschaften und Wohnen			12.703.709,24 EUR
320	Amt für öffentliche Ordnung	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	124.000,00 EUR
3207020	Verkehrswesen	44310 Geschäftsaufwendungen	250.000,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung			374.000,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Umweltplanung)	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	15.000,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Umweltverfahren)	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	20.912,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Umweltplanung)	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	20.882,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Umwelt- und Mobilitätsberatung)	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	89.761,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Mineralquellen)	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	14.696,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Alllasten)	44310 Geschäftsaufwendungen	75.465,00 EUR
3607010	Fachaufgaben (Alllasten)	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	465.368,14 EUR
3607010	Fachaufgaben (Klimaschutz)	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	95.216,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	930.629,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz			1.727.929,14 EUR
400	Schulverwaltungsamt	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	1.924.000,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	40110 Personalaufwendungen	60.122,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	876.500,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	21.335,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42310 Mieten und Pachten	14.400,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	1.155.400,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	36.999,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	3.601.881,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	816.039,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	1.641.652,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	2.018.825,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	87.058,52 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	3.781.428,00 EUR
4002120	Sonderschulen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	107.952,00 EUR
4002120	Sonderschulen	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	18.585,24 EUR
4002120	Sonderschulen	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	43.690,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	342.000,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42310 Mieten und Pachten	87.400,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	664.377,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	381.803,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	190.039,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	2.287.400,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	6.403,09 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	42.145,64 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	67.230,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt			20.274.664,49 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe mit Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2012
410	Kulturamt	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	2.000,00 EUR
410	Kulturamt	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	10.000,00 EUR
410	Kulturamt	44310 Geschäftsaufwendungen	13.200,00 EUR
410	Kulturamt	44410 Steuern, Versch., Schadensfälle	6.000,00 EUR
410	Kulturamt	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.000,00 EUR
4102520	Stadtmuseum	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	48.200,00 EUR
4102520	Stadtmuseum	44310 Geschäftsaufwendungen	79.700,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	16.800,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	44310 Geschäftsaufwendungen	2.100,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	14.200,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	3.154,88 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	44310 Geschäftsaufwendungen	36.000,00 EUR
4102730	Museumspädagogischer Dienst	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	5.200,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	125.800,00 EUR
4102811	Kulturförderung	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	982.000,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt			1.359.354,88 EUR
500	Sozialamt	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	46.000,00 EUR
5009010	Verwaltung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	26.000,00 EUR
5003110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	5.000,00 EUR
5003110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/i Einr.	0,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	289.000,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	2.705,75 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	287.000,00 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	32.000,00 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	125.426,58 EUR
Summe THH 500 Sozialamt			813.132,33 EUR
510	Jugendamt	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	48.437,02 EUR
5109010	Verwaltung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	70.000,00 EUR
5103161	Förd.fr.Träger v. Tageseinr. und -pflege	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	183.304,00 EUR
5103162	Sonstige Förderung freier Träger	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	914.173,57 EUR
5103631	Beratung,Hilfen f. junge Menschen u.Fam.	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	109.000,00 EUR
5103631	Beratung,Hilfen f. junge Menschen u.Fam.	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	35.526,50 EUR
5103633	Förderung der Erziehung (HzE)	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/i Einr.	533.267,35 EUR
5103636	Städt. Einr. f. junge Menschen u. Fam.	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	20.471,72 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	1.094.000,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	592.704,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	142.580,07 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	95.734,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	300.680,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	189.994,80 EUR
Summe THH 510 Jugendamt			4.329.873,03 EUR
5204210	Sportförderung	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	142.778,78 EUR
5204241	Sportstätten	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	144.937,56 EUR
5204241	Sportstätten	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	16.928,96 EUR
5204241	Sportstätten	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	150.000,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung			454.645,30 EUR
5304140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	102.787,60 EUR
5304140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	76,27 EUR
5304140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	44310 Geschäftsaufwendungen	20.073,98 EUR
5303160	Förderung v. Trägern der Wohlfahrtspflege	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	4.000,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt			126.937,85 EUR
610	Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	5.291,00 EUR
6107010	Stadtplanung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	1.155.333,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	54.718,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung			1.215.342,00 EUR
630	Baurechtsamt	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	5.650,00 EUR
6305210	Bauordnung	40110 Personalaufwendungen	4.301,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsamt			9.951,00 EUR
650	Hochbauamt	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	23.000,00 EUR
650	Hochbauamt	44310 Geschäftsaufwendungen	30.000,00 EUR
Summe THH 650 Hochbauamt			53.000,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	2.226.953,33 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt			2.226.953,33 EUR
6709010	Verwaltung	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	2.342,00 EUR
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	130.500,00 EUR
6705410	Grün an Straßen	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	268.611,00 EUR
6705410	Grün an Straßen	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	16.660,00 EUR
6705510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	40.900,00 EUR
6705510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	115.356,00 EUR
6705510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	141.846,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	29.169,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	12.638,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	8.941,00 EUR
6705540	Naturschutz und Landschaftspflege	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	29.487,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitanlagen	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	3.444,00 EUR
6707020	Stadtwald	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	82.376,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt			882.270,00 EUR
Summe Ermächtigungsübertragungen Ergebnishaushalt 2012			55.175.502,69 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.109800	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.200,00 EUR
Summe THH 800 Gemeinderat				20.200,00 EUR
7.109810	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.500,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt				41.500,00 EUR
7.104012	luK-Maßnahmenplan 2012	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.663.618,39 EUR
7.104800	Zentrale Maßnahmen luK	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	241.923,79 EUR
7.104801	Städtisches Außenkabelnetz	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.848,03 EUR
7.104802	luK-Ausbau Internetangebot	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	440.000,00 EUR
7.104900	Allg. Investitionen Abteilung luK	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.138,94 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	45.000,00 EUR
7.109000	Sonstige Investitionen Amt 10 allgemein	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.326,11 EUR
7.109001	Sonstige Investitionen Bezügeabrechnung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.466,31 EUR
7.109002	Sonstige Investitionen Zentraler Einkauf	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.379,17 EUR
7.109003	Sonst. Invest. Schreinerei, Transportk.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.185,70 EUR
7.109004	Sonst. Investit. Post- u. Zustelldienst	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.972,97 EUR
7.109005	Sonst. Invest. Vordrucke, Vervielfält.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.500,88 EUR
7.109006	Sonstige Investitionen Werkküchen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.210,46 EUR
7.109007	Sonstige Investit. Aus- und Fortbildung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.982,00 EUR
7.109008	Sonstige Investitionen Ratskeller	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.996,70 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt				4.778.549,45 EUR
7.129000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.600,00 EUR
Summe THH 120 Statistisches Amt				6.600,00 EUR
7.159000	Sonst. Investitionen Verw. Stadtbezirke	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	326.500,00 EUR
7.159001	Sonst. Investitionen Gemeinwesenzentren	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79.300,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter				405.800,00 EUR
7.202100	Infrastrukturpauschale	7871	Hochbaumaßnahmen	1.666.000,00 EUR
7.202200	S 21 Infrastrukturmaßnahmen	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.525.000,00 EUR
7.203050	Abwicklung Eigenbetriebe	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.236.471,00 EUR
7.209000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.157,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei				5.447.628,00 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.231000	Zukunft Killesberg	787399	Bau (Pauschale)	999.425,00 EUR
7.231232	Zukunft Killesberg, Kleingartenparz.	787399	Bau (Pauschale)	21.396,00 EUR
7.231662	Zukunft Killesb. Straßen/Verkehrseinr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	31.916,64 EUR
7.231663	Zukunft Killesberg, Wohngebiet W1	7872	Tiefbaumaßnahmen	117.226,60 EUR
7.231671	Zukunft Killesb. Freianlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	207.158,55 EUR
7.231801	Skaterhalle Bad Cannstatt	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	500.000,00 EUR
7.232000	Immobilien	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	20.000.000,00 EUR
7.233100	Bibliothek 21	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	138.955,15 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.804.816,86 EUR
7.233102	Großer Kursaal / Baul. Verbesserung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.455.089,50 EUR
7.233105	Kunstmuseum	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	592.041,20 EUR
7.233108	Umbau Rathaus, Marktplatz 1	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	14.761,14 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	24.420,77 EUR
7.233110	Sanierung Bezirksrathaus Bad Cannstatt	7871	Hochbaumaßnahmen	2.386.095,91 EUR
7.233121	Kita Vaih., Lauchäcker II, Meluner Str.	7871	Hochbaumaßnahmen	77.471,72 EUR
7.233126	Kita Weilimdorf, Frauenholz/Köstlinstr.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	96.811,28 EUR
7.233141	Verwaltungsgebäude Eberhardstr. 6	7871	Hochbaumaßnahmen	40.909,44 EUR
7.233142	Kommissionier- und Servicezentrum Essen	7871	Hochbaumaßnahmen	41.718,69 EUR
7.233143	Altes Rathaus Weilimdorf	7871	Hochbaumaßnahmen	748.936,82 EUR
7.233144	Alte Kelter, Wangen	7871	Hochbaumaßnahmen	708.226,91 EUR
7.233200	Pauschale Ausbau Kinderbetreuung	7871	Hochbaumaßnahmen	30.000,00 EUR
7.233201	Kita Freiberg, Wallensteinstr. 13/13 A	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.420,54 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	279.662,58 EUR
7.233202	Kita Zuffenhausen, Hohlgrabenäcker	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	195.613,51 EUR
7.233203	Kita Untertürkheim, Nägelesäcker 22	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.365,11 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	34.124,61 EUR
7.233207	Kita Wangen, Ravensburger Str. 19	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.710,09 EUR
7.233302	Kita Obertürkheim, Luise-Benger-Str. 35	7871	Hochbaumaßnahmen	695.987,13 EUR
7.233303	Kita Vaihingen, Freibadstr. 86	7871	Hochbaumaßnahmen	199.984,33 EUR
7.233305	Kita ehem. Terrotareal Bad Cannstatt	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	49.371,00 EUR
		783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	220.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	8.600,00 EUR
7.233306	Kita Obertürkheim, Augsburgstr. 695	7871	Hochbaumaßnahmen	31.079,58 EUR
7.233403	Pflegeheim Else-Heydlauf-Stiftg./San.	7871	Hochbaumaßnahmen	703.965,27 EUR
7.233419	Kita Weilimdorf, Ludwigshafener Str. 30	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75.522,92 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	229.453,77 EUR
7.233420	Kita Vaihingen, Robert-Koch-Str. 23	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.271,85 EUR
7.233422	Kita Feuerbach, Triebweg 21	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.017,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	105.303,75 EUR
7.233601	Feuerwehrhaus Obertürkheim	7871	Hochbaumaßnahmen	50.218,09 EUR
7.233602	Feuerwehrhaus Plieningen	7871	Hochbaumaßnahmen	100.444,96 EUR
7.233606	Feuer- und Rettungswache 5	7871	Hochbaumaßnahmen	995.268,82 EUR
7.235102	Wohnungsbauförderung	788	Darlehensgewährungen	4.438.314,00 EUR
7.235103	Förderung von Eigentumsmaßnahmen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	620.689,00 EUR
7.239000	Gebäude-/Immobilienverwaltung	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	639.444,00 EUR
		783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	386.044,00 EUR
Summe THH 230 Amt für Liegenschaften und Wohnen				46.770.254,09 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.329000	Sonstige Investitionen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	22.900,00 EUR
		783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	877.700,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung				900.600,00 EUR
7.362900	Ökokonto	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.362901	Maßnahmen zur Energieeinsparung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.831.471,47 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz				5.031.471,47 EUR
7.379000	Sonst. Invest. Amt 37 Einr./Ausstattung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.000,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion				110.000,00 EUR
7.401001	GS Zazenhausen, TH+Kita, Neubau		Hochbaumaßnahmen	13.643,47 EUR
7.401002	GS Mühlhausen, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	202.108,07 EUR
7.401014	Schulzentrum Ostheim, SH + GTB	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.782,66 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.734.678,71 EUR
7.401030	Wagenburggym., TH+Gyn.R, Neubau	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.362,30 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	809.431,36 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	21.544,31 EUR
7.401036	GS Burgholzhof, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	22.612,13 EUR
7.401037	GS Zazenhausen, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	623.815,09 EUR
7.401038	TH Möhringen (Riedsees.), Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	92.016,72 EUR
7.401040	Steinbachschule, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	719.132,46 EUR
7.401041	Körschtalschule, Sanierung (MOSES)	7871	Hochbaumaßnahmen	104.242,22 EUR
7.401042	Hohensteinschule, Heizungsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	5.889,86 EUR
7.401043	Hohensteinschule, Sanierung Haustechnik	7871	Hochbaumaßnahmen	55.226,39 EUR
7.401044	Wilhelmschule Wangen, Heizungssanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	61.279,54 EUR
7.401045	Filderschule, Asbest-/Sanitär-sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	208.805,84 EUR
7.401046	Uhlandschule, Sanierung, PLUS-Energie	7871	Hochbaumaßnahmen	1.509.384,24 EUR
7.401047	Wilhelmschule Wangen, IZBB	7871	Hochbaumaßnahmen	594.900,00 EUR
7.401049	Linden-RS/Wirt.Gymn., Deckensan. 3+4.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	92.548,90 EUR
7.401050	Fanny-Leicht-Gym., Sporthalle, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	382.002,28 EUR
7.401058	Schwimmhalle West (Dillm. Gymn), Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	90.654,88 EUR
7.401059	Neckar-Realschule, Neubau	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	780.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.230.314,25 EUR
7.401060	Mühlbachhofschule, Erweiterungsbau(1.BA)	7871	Hochbaumaßnahmen	524.598,17 EUR
7.401061	Königin-Charlotte-Gym. Neubau Speiseber.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.337,08 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	180.029,41 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.401062	Lindenschulzen.,U-türkh., Ers. Pavillons	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.242.261,43 EUR
7.401063	Heusteigschule, GTS, Küche/Speiseber	7871	Hochbaumaßnahmen	31.223,63 EUR
7.401064	Ferdinand-Porsche Gym, Zuf., Erweiterung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.189,63 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	388.759,52 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.401065	Friedrich-Eugens-Gym,West,NB GroßTH	7871	Hochbaumaßnahmen	730.599,36 EUR
7.401068	Wilhelmschule Unt., GTS, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	11.700,00 EUR
7.401081	GS Gaisburg, TH Sanierung + CdB	7871	Hochbaumaßnahmen	13.515,34 EUR
7.401082	SH Münster (Elise-v-König), Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	34.018,08 EUR
7.401086	Wirttemberg-Gym., IZBB	7871	Hochbaumaßnahmen	71.648,35 EUR
7.401087	Sommerrainschule, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	38.503,65 EUR
7.401092	Vogelsangschule, Außenanlagen, San.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	16.378,69 EUR
7.401108	Wilhelm-Gymn., Speisebereich, Erweiter.	7871	Hochbaumaßnahmen	309.049,44 EUR
7.401109	TVH Römerkastell, Neubau	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	28.459,80 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.401110	Robert-Koch-RS, Mob. Unterr. (2. Stufe)	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	184.000,00 EUR
7.401113	Campus Rot, Planung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00 EUR
7.401901	Konjunkturpaket II (energet. Maßn. SP)	7871	Hochbaumaßnahmen	863.267,25 EUR
7.401902	Konjunkturpaket II (sonstige energet.)	7871	Hochbaumaßnahmen	2.813.979,44 EUR
7.401903	Formelle Ganztagesesschulen 1. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	5.337.294,66 EUR
7.401904	2.Sonderprogramm Schulsanierung(invest.)	7871	Hochbaumaßnahmen	31.600.523,78 EUR
7.401905	Pauschale Planungsmittel	7871	Hochbaumaßnahmen	1.434.488,60 EUR
7.401906	Formelle Ganztagesesschulen 2. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	12.717.462,71 EUR
7.402006	Schule f. Körperb., Möhringen, Interim1	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.657,00 EUR
7.402007	Schule f. Kranke im Olgahospital	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	485.000,00 EUR
		783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	172.000,00 EUR
7.402009	Schule f. Kranke im KrHs BC, Neubau KJP	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	280.000,00 EUR
		783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.194,78 EUR
7.402010	Schule f. Körperb.,Möhringen,Interim2	7871	Hochbaumaßnahmen	45.537,29 EUR
7.402014	Gustav-Werner-Schule, Interimsr., Zuf.	7871	Hochbaumaßnahmen	78.551,04 EUR
7.402016	Schule f. Körperbeh.,Möhringen, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	205.136,54 EUR
7.403009	Schulzentrum Heilbronner Str., Umbau	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.769.617,65 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	6.316.541,61 EUR
7.403012	Rob.-Bosch.-S., Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	21.080,68 EUR
7.403013	IT-Schule, Breitwiesenstr.	7871	Hochbaumaßnahmen	53.425,75 EUR
7.403017	Schulen für GPES, Neubau	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.474.965,39 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	10.957.063,19 EUR
7.403018	Louis-Leitz-Schule, MZR/Fenstersanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	23.265,31 EUR
7.409999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	749.286,56 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt				96.459.986,49 EUR
7.410700	Kulturförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	72.600,00 EUR
7.411300	Ausstattung Stadtbibliothek	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	500.000,00 EUR
7.411600	Planetarium Stuttgart	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.650.793,00 EUR
7.419100	Einrichtung Kulturamt	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	284.760,00 EUR
7.419400	Instrumente Philharmoniker	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.324,00 EUR
7.419500	Instrumente Musikschule	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.600,00 EUR
7.419600	Technische Geräte Planetarium	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	155.408,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt				3.688.485,00 EUR
7.500316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.253.877,94 EUR
Summe THH 500 Sozialamt				2.253.877,94 EUR
7.513161	Inv.kostenzuschüsse für Kitas fr. Träger	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	12.282.923,00 EUR
7.513162	Sonstige Investitionskostenzuschüsse 51	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.664.091,00 EUR
7.519000	Sonstige Investitionen Jugendamt allg.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.409,40 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.519365	Sonstige Investitionen Kitas	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.000,00 EUR
		787399	Bau (Pauschale)	39.439.048,10 EUR
Summe THH 510 Jugendamt				53.633.471,50 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.520102	SV Grün-Weiß Sommerrain	787300	Sonstige Baumaßnahmen	96.890,29 EUR
7.520106	SC Stammheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	72.601,91 EUR
7.520107	FV Germania	787300	Sonstige Baumaßnahmen	59.100,00 EUR
7.520109	SKV Rohracker	787300	Sonstige Baumaßnahmen	63.051,22 EUR
7.520111	Neuordnung Vereinssportfl. NeckarPark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	188.133,30 EUR
7.520112	ASV Botnang, Umbau Grassmaster	787300	Sonstige Baumaßnahmen	95.658,55 EUR
7.520121	Sportvg. Feuerbach, San. Tennenplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	149.297,82 EUR
7.520122	TSV Münster, Sanierung Tennenplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	344.505,89 EUR
7.520124	TV Stammheim, Faustballfeld	787300	Sonstige Baumaßnahmen	348.801,14 EUR
7.520125	TV Zazenhausen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	136.308,74 EUR
7.520302	Erschließung Mercedes-Benz-Welt	787300	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.520311	GAZI-Stadion	7871	Hochbaumaßnahmen	212.315,52 EUR
7.520321	Molly-Schauuffele-Halle	7871	Hochbaumaßnahmen	1.399.407,21 EUR
7.520332	Sanierungsmaßnahmen Eiswelt Stuttgart	7871	Hochbaumaßnahmen	191.342,73 EUR
7.529100	Vereinssportanlagen (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	263.261,32 EUR
7.529300	Freisportanlagen (Inv.Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	198.714,72 EUR
7.529330	Eissportzentrum Waldau (Inv.Pauschale)	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.959,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	122.107,26 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung				4.099.456,62 EUR
7.530316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	65.530,00 EUR
7.533101	Kriegsbergstr.40 - Praxis Suchtmedizin	7871	Hochbaumaßnahmen	2.082.603,53 EUR
7.539000	Sonstige Investitionen Gesundheitsamt	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.576,05 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt				2.150.709,58 EUR
7.611090	Stadtentwicklungspauschale	787399	Bau (Pauschale)	2.233.200,00 EUR
7.612002	Umlegung Zazenhausen-Hohlgrabenäcker	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	1.280.177,24 EUR
7.613002	Stuttgart 9 - Leonhardsviertel	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.613005	Möhringen 1 -Ortsmitte-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	92.869,21 EUR
7.613006	Untertürkheim 3 - Ortsmitte	787300	Sonstige Baumaßnahmen	52.000,00 EUR
7.613009	Bad Cannstatt 10 - Teinacher Straße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	77.576,50 EUR
7.613010	Feuerbach 3 - Stuttgarter Straße	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	50.052,43 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	239.083,32 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	115.022,52 EUR
7.613012	Stuttgart 22 - Heslach, Teilbereich Burg	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	341.500,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	236.380,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	36.000,00 EUR
		787301	Ausz. s. Sanierungen	20.000,00 EUR
7.613013	Rohracker 1 -Alter Ortskern-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	164.236,90 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	40.665,83 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	71.698,69 EUR
7.613014	Bad Cannstatt 16 -Veielbrunnen-	7871	Hochbaumaßnahmen	347.520,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	35.600,00 EUR
7.613015	Möhringen 3 - Fasanenhof -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	792.296,76 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	184.408,64 EUR
7.613016	Zuffenhausen 6 -Rot-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	701.523,80 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.356.113,64 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	125.999,64 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	74.000,83 EUR
7.613018	Plieningen 1 - Schoellstraße -	7871	Hochbaumaßnahmen	181.000,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	485.340,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.450,00 EUR
7.613019	Bad Cannstatt 19 - Veielbrunnen West -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.522.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	6.680,00 EUR
7.613021	Feuerbach 6 - Obere Stuttgarter Straße	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	197.699,92 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	814.877,21 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.613022	Stuttgart 24 - Ost	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	162.999,90 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	536.978,65 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	88.516,69 EUR
7.613023	Weilimdorf 4 - Giebel	7871	Hochbaumaßnahmen	955.656,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	436.848,84 EUR
7.613024	Stuttgart 26 - Hospitalviertel -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	957.220,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.878.400,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	242.250,00 EUR
7.613025	Bad Cannstatt 20 - Hallschlag	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	225.000,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	367.421,57 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.756,43 EUR
7.613028	Mühlhausen 3 - Neugereut -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.402,50 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	353.107,71 EUR
7.613029	Stammheim 3 - Freihofstraße -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	356.800,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	196.400,00 EUR
7.613030	Zuffenhausen 8 - Unterländer Straße	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	13.000,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	460.850,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	231.367,00 EUR
7.613031	Stuttgart 27 - Innenstadt -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	425.733,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.613033	Stuttgart 29 - Stöckach -	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.524,28 EUR
7.613800	Stuttgart 27 - Stadtmuseum	7871	Hochbaumaßnahmen	1.495.712,78 EUR
7.619999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.294,17 EUR
Summe THH 610 Amt Stadtplanung und Stadterneuerung				24.012.212,60 EUR
7.639999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.096,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsbauamt				3.096,00 EUR
7.661001	SIMOS; Integrierte Verkehrsleitzentrale	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.606,18 EUR
7.661003	Umsetzung Bauhofkonzept	7871	Hochbaumaßnahmen	109.711,91 EUR
7.661006	Städtische Begleitmaßn. zur U15 Nordast	7872	Tiefbaumaßnahmen	71.137,81 EUR
7.661009	Filderbahnplatz Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	298.628,17 EUR
7.661014	U 12 - Löwentorstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	737.603,56 EUR
7.661016	Umgestaltung Tübinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	94.053,70 EUR
7.661019	Flächendeckendes LKW-Verbot Vaih. 1. St.	7872	Tiefbaumaßnahmen	20.817,99 EUR
7.661020	Obere Königstraße 1. BA Instandsetzung	7872	Tiefbaumaßnahmen	68.292,35 EUR
7.661021	Fußgängerunterführung Hohlgrabenäcker	7872	Tiefbaumaßnahmen	202.859,14 EUR
7.661026	Ramsbachstraße, Erschließungsgebiet	7872	Tiefbaumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.661030	Umgestaltung Lautenschlagerstraße L21	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.725.604,27 EUR
7.661031	Busbeschleunigung in den Außenbezirken	787300	Sonstige Baumaßnahmen	66.219,25 EUR
7.661032	Steg S-Bahn Dürtlewang	7872	Tiefbaumaßnahmen	226.548,59 EUR
7.661033	Umgestaltung Feinstr./ R.-Mayer-Pl.	7872	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.661034	Nagold-/Iller-/Elbestraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	32.000,00 EUR
7.661035	U12; Begleitmaßn. Mailänder Pl./Milchhof	7872	Tiefbaumaßnahmen	106.000,00 EUR
7.661036	Marienstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	33.840,17 EUR
7.661037	Umgestaltung Kriegsbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	266.513,79 EUR
7.661038	Straßenumgestaltung i.Z. "Gerber"	7872	Tiefbaumaßnahmen	53.000,00 EUR
7.662911	Lichtsignalanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	57.769,20 EUR
7.662921	Straßenerneuerung	7872	Tiefbaumaßnahmen	507.800,00 EUR
7.662922	STEP	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.930,46 EUR
7.662923	Selbständiges Straßenzubehör	787300	Sonstige Baumaßnahmen	44.742,47 EUR
7.662924	Sonstige Straßenumgestaltungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	36.580,73 EUR
7.662925	Sanierung Stäfele	7872	Tiefbaumaßnahmen	135.449,78 EUR
7.662931	Radwege	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.371.306,86 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2012
7.662941	Erschließung, Straßenbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.884.697,24 EUR
7.662951	Erschließung, Straßenbeleuchtung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	837.281,16 EUR
7.662961	Fahrtreppen und Aufzüge	787300	Sonstige Baumaßnahmen	60.629,60 EUR
7.662971	Brunnen	783 787300	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Sonstige Baumaßnahmen	4.000,00 EUR 25.550,96 EUR
7.662981	Lärmschutzwände G-str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	49.000,00 EUR
7.663923	Selbständiges Straßenzubehör K-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.104,30 EUR
7.664923	Selbständiges Straßenzubehör L-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	38.659,94 EUR
7.664981	Lärmschutzwände L-str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	43.074,71 EUR
7.665001	B 27 Anschluss Fasanenhof Ost	7872	Tiefbaumaßnahmen	5.000,00 EUR
7.665003	Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	25.449.984,43 EUR
7.665004	Umgestaltung Hauptstätter Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	88.000,00 EUR
7.665005	Ausbau Heilbronner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.271.044,46 EUR
7.665006	B 14 Tunnel Heschlach; 3. BA, Nachrüstung	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.258.225,12 EUR
7.665007	B295 Tunnel Feuerbach, Plang. Betriebst.	7872	Tiefbaumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.665011	B 10 Tunnel Pragsattel/Löwentor	7872	Tiefbaumaßnahmen	451.281,69 EUR
7.665016	B27 Neue Weinsteige, Stützmauer	7872	Tiefbaumaßnahmen	5.850,47 EUR
7.665017	Barrierefreie Stadtbahnhaltestellen	781	Investitionszuweisungen und - zuschüsse	100.000,00 EUR
7.665018	Begleitmaßnahmen Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	52.710,42 EUR
7.665019	Luftreinhaltung Cannstatter-/Hohenheimer	787300	Sonstige Baumaßnahmen	530.799,09 EUR
7.665020	Heilbronner-/Wolframstr. Erschl. A1	7872	Tiefbaumaßnahmen	219.088,71 EUR
7.665911	Lichtsignalanlagen B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.750,00 EUR
7.666001	Tiefgarage Kursaal Bad Cannstatt	7872	Tiefbaumaßnahmen	57.276,47 EUR
7.666004	TG Friedrich-Eugens-Gymnasium	7872	Tiefbaumaßnahmen	359.828,83 EUR
7.666911	Parkierungseinrichtungen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	286.521,96 EUR
7.667002	Hochwasserschutz am Neckar	781	Investitionszuweisungen und - zuschüsse	108.457,38 EUR
7.667007	Renaturierung Feuerbach 6. BA	787300	Sonstige Baumaßnahmen	876,64 EUR
7.667008	ZV Hochwasserschutz Scheffzental	781	Investitionszuweisungen und - zuschüsse	334.000,00 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.000,00 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	7872	Tiefbaumaßnahmen	149.781,17 EUR
7.667912	ZV Hochwasserschutz Körsch	781	Investitionszuweisungen und - zuschüsse	105.570,00 EUR
7.668101	S 21 Londoner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	223.215,00 EUR
7.668103	Mailänder Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	187.031,07 EUR
7.669999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.767,64 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt				46.836.074,84 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2012
7.671001	Spielplatz Ackermannstraße , Vaihingen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	13.514,52 EUR
7.671003	Lauchäcker GA mit Spielplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	132.038,17 EUR
7.671006	Spielplatz Am Süßner	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.237,71 EUR
7.671601	Travertinpark 1. BA, Bad Cannstatt	787300	Sonstige Baumaßnahmen	9.034,46 EUR
7.671602	Umgestaltung BH Killesberg	787300	Sonstige Baumaßnahmen	162.272,37 EUR
7.671603	Umgestaltung BH Villa Berg	787300	Sonstige Baumaßnahmen	285.000,00 EUR
7.671604	Honigwiesenstr., Vaihingen, GA mit SP	787300	Sonstige Baumaßnahmen	243.271,64 EUR
7.671605	Im Köpfert, Plieningen, GA mit SP	787300	Sonstige Baumaßnahmen	951,60 EUR
7.671606	Berliner Platz, 2. BA	787300	Sonstige Baumaßnahmen	19.005,49 EUR
7.671607	Rossbollengässle SP/GA	787300	Sonstige Baumaßnahmen	89.519,15 EUR
7.671610	GA Tunnelstraße/Oswald-Hesse-Str. Feu	787300	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.671750	Neckaruferrrenaturierung Sandfang Hofen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	24.941,03 EUR
7.671751	Renaturierung Uhlbach	787300	Sonstige Baumaßnahmen	90.451,05 EUR
7.671850	Straßenbaumprogramm	787300	Sonstige Baumaßnahmen	196.142,89 EUR
7.671901	Kinderspielfläche Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.237.183,76 EUR
7.671902	Kleinere Grünanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	874.282,17 EUR
7.671903	Biotop	787300	Sonstige Baumaßnahmen	48.464,00 EUR
7.671904	Baumpflanzungen/Grünstreifen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	981.864,83 EUR
7.672002	Pragfriedhof Leichenhaus, Technikerneuer	7871	Hochbaumaßnahmen	175.249,40 EUR
7.672003	Wärmerückgewinnung Pragfriedhof	7871	Hochbaumaßnahmen	16.763,07 EUR
7.672906	Verbesserung von Friedhofanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	49.537,36 EUR
7.679999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	727.844,04 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	251.088,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	18.394,74 EUR
Summe THH 670 Garten, Friedhofs- und Forstamt				5.699.051,45 EUR
7.749000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.000,00 EUR
Summe THH 740 Hallenbad Untertürkheim				12.000,00 EUR
Gesamtsumme investive Ermächtigungsübertragungen 2012				302.361.025,03 EUR



5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich nach §§ 49, 51 GemHVO	121
Anlage 2:	Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses nach § 49 Abs. 3 GemHVO	124
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich nach §§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO	125
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 3, 49, 51 GemHVO	127
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 4, 51 GemHVO	172
Anlage 6:	Vermögensrechnung nach § 52 GemHVO	200
Anlage 7:	Vermögensübersicht nach § 55 GemHVO	201
Anlage 8:	Forderungsübersicht nach § 55 GemHVO	202
Anlage 9:	Schuldenübersicht nach § 55 GemHVO	203
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht	204
Anlage 11:	Kennzahlenübersicht	205

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2011 (Vorjahr) EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Ergebnis 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5 **	6	7 ***	8
	* 30110 Grundsteuer A	330.531,47	310.000,00	326.164,75	-16.164,75			-16.164,75	
	* 30120 Grundsteuer B	150.104.702,94	145.200.000,00	151.857.640,18	-6.657.640,18			-6.657.640,18	
	* 30130 Gewerbesteuer	623.255.394,84	520.000.000,00	638.225.203,04	-118.225.203,04			-118.225.203,04	
	* 30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	253.320.283,43	251.600.000,00	285.122.248,56	-33.522.248,56			-33.522.248,56	
	* 30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	59.374.103,06	61.000.000,00	60.304.871,37	695.128,63			695.128,63	
	* 30310 Vergnügungssteuer	11.369.143,01	15.700.000,00	15.208.224,43	491.775,57			491.775,57	
	* 30320 Hundesteuer	1.405.777,21	1.460.000,00	1.404.866,97	55.133,03			55.133,03	
	* 30340 Zweitwohnungssteuer	850.708,00	840.000,00	1.222.329,00	-382.329,00			-382.329,00	
	* 30510 Leistungen n Familienleist.ausglG	24.162.120,00	22.600.000,00	25.240.692,00	-2.640.692,00			-2.640.692,00	
	* 30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	4.471.759,74	4.400.000,00	4.642.823,95	-242.823,95			-242.823,95	
1 +	** 300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.128.644.523,70	1.023.110.000,00	1.183.555.064,25	-160.445.064,25			-160.445.064,25	
	* 31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	305.715.533,00	347.500.000,00	447.678.267,19	-100.178.267,19			-100.178.267,19	
	* 31311 Zuw. vom Land nach §11 Abs.1 FAG	11.161.953,00	11.283.000,00	11.292.608,30	-9.608,30			-9.608,30	
	* 31312 Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00					
	* 31313 Zuw. an Stadtk. n. § 11 Abs. 4 FAG	7.742.096,00	7.980.100,00	8.090.894,97	-110.794,97			-110.794,97	
	* 31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	3.223.055,12	2.941.900,00	3.295.152,97	-353.252,97			-353.252,97	
	* 31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	196.174.408,04	233.702.600,00	247.175.646,65	-13.473.046,65	6.991.488,38		-6.481.558,27	
	* 31510 Zuw. a. Aufkommen Grunderwerbsteue	41.213.052,00	37.000.000,00	47.639.527,25	-10.639.527,25			-10.639.527,25	
	* 31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	42.194.415,83	41.051.290,91	45.568.231,66	-4.516.940,75			-4.516.940,75	
	* 31910 Leist.bet.Grundsicherung Arbeitss.	42.220.169,43	188.941.790,00	173.973.378,62	14.968.411,38			14.968.411,38	
2 +	** 310 Laufende Zuwendungen	652.968.082,42	873.724.080,91	988.037.107,61	-114.313.026,70	6.991.488,38		-107.321.538,32	
3 +	** 320 Sonstige Transfererträge	35.837.877,39	34.246.300,00	56.841.863,05	-22.595.563,05	1.030.363,05		-21.565.200,00	
4 +	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	79.199.469,26	80.369.080,00	84.037.385,77	-3.668.305,77	839.977,54		-2.828.328,23	
5 +	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.242.806,41	50.955.440,00	58.466.298,76	-7.510.858,76	1.408.927,89		-6.101.930,87	
6 +	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.046.960,54	59.697.124,00	75.246.950,38	-15.549.826,38	6.530.513,77		-9.019.312,61	
	* 35999 Sonstige ordentliche Erträge	12.306.509,50	5.682.577,79	44.996.352,55	-39.313.774,76	127.363,01		-39.186.411,75	
	* 35821 Entnahme FAG-Rückstellung	63.900.000,00		35.100.000,00	-35.100.000,00			-35.100.000,00	
	* 35620 Säumniszuschläge und ähnliches	42.078.432,77	17.006.000,00	36.260.346,91	-19.254.346,91			-19.254.346,91	
	* 35610 Bußgelder	18.086.880,88	22.590.200,00	19.185.912,11	3.404.287,89			3.404.287,89	
	* 35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.171.785,54	53.900.000,00	55.499.339,74	-1.599.339,74			-1.599.339,74	
9 +	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	191.543.608,69	99.178.777,79	191.041.951,31	-91.863.173,52	127.363,01		-91.735.810,51	
	* 36999 Zinsen und ähnliche Erträge	100.565,50	45.100,00	121.908,70	-76.808,70			-76.808,70	
	* 36100 Zinserträge	29.391.686,94	28.534.300,00	28.347.282,80	187.017,20			187.017,20	
	* 36510 Gewinnausschüttungen, Dividenden	98.278.998,79	60.000.000,00	3.500.758,31	56.499.241,69	3.500.000,00		59.999.241,69	
7 +	** 360 Finanzerträge	127.771.251,23	88.579.400,00	31.969.949,81	56.609.450,19	3.500.000,00		60.109.450,19	
8 +	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	6.624.506,99	7.660.000,00	6.289.933,04	1.370.066,96	51.700,00		1.421.766,96	
10 =	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	2.342.879.086,63	2.317.520.202,70	2.675.486.503,98	-357.966.301,28	20.480.333,64		-337.485.967,64	

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2011 (Vorjahr) EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Ergebnis 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5 **	6	7 ***	8
11	** 400 Personalaufwendungen	-467.752.347,18	-506.788.350,00	-491.916.095,74	-14.872.254,26	-847.067,07		-15.719.321,33	84.423,00
12	** 410 Versorgungsaufwendungen	-18.371.271,31	-19.770.100,00	-18.760.333,51	-1.009.766,49	-100.967,55		-1.110.734,04	
	* 42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-93.529.510,47	-99.510.691,00	-65.292.513,07	-34.218.177,93	4.219.319,30	-5.444.949,86	-35.443.808,49	13.089.531,80
	* 42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	-25.937.017,11	-21.695.980,00	-23.802.873,20	2.106.893,20	-1.891.372,62	-150.740,10	64.780,48	650.314,00
	* 42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-12.694.363,07	-12.374.202,54	-12.448.708,69	74.506,15	-1.158.345,68	-1.802.871,33	-2.886.710,86	1.781.645,37
	* 42310 Mieten und Pachten	-25.722.277,87	-26.809.444,00	-26.325.695,06	-483.748,94	-721.235,39	-1.381.503,00	-2.586.487,33	2.170.776,00
	* 42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-47.451.986,34	-51.628.507,00	-50.645.617,77	-982.889,23	401.409,39	-16.960,89	-598.440,73	42.529,96
	* 42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-52.971.311,54	-73.641.229,00	-65.121.746,88	-8.519.482,12	5.069.971,77	-16.862.887,81	-20.312.398,16	20.630.606,34
13	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-258.306.466,40	-285.660.053,54	-243.637.154,67	-42.022.898,87	5.919.746,77	-25.659.912,99	-61.763.065,09	38.365.403,47
	* 43999 Sonstige Transferaufwendungen	-629.318,43	-396.900,00	-6.489,50	-390.410,50	294.400,00		-96.010,50	83.510,00
	* 43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-311.749.453,14	-348.473.228,00	-347.615.306,82	-857.921,18	952.239,89	-7.449.431,91	-7.355.113,20	6.299.077,11
	* 43200 Schuldendiensthilfen	-5.183.328,08	-13.650.400,00	-7.415.513,01	-6.234.886,99			-6.234.886,99	106.000,00
	* 43310 Soz. Leist. a. natürl. Pers. a/i Einr.	-284.897.981,99	-561.178.290,00	-543.572.579,74	-17.605.710,26	-1.284.000,00	-870.000,00	-19.759.710,26	533.267,35
	* 43410 Gewerbesteuerumlage	-124.419.046,57	-85.400.000,00	-105.549.749,26	20.149.749,26			20.149.749,26	
	* 43710 Finanzausgleichsumlage (FAG)	-299.047.378,30	-216.000.000,00	-277.455.165,40	61.455.165,40			61.455.165,40	
	* 43720 Allg. Uml. an Gemeinden u. -verb	-2.281.812,99	-2.650.000,00	-2.548.606,36	-101.393,64			-101.393,64	
	* 43730 Allg. Uml. an Zweckverbände udgl	-4.639.151,83	-5.294.100,00	-5.025.313,50	-268.786,50			-268.786,50	
16	** 430 Transferaufwendungen	-1.032.847.471,33	-1.233.042.918,00	-1.289.188.723,59	56.145.805,59	-37.360,11	-8.319.431,91	47.789.013,57	7.021.854,46
	* 44980 Deckungsreserve Personal-/Sachaufw		-21.036.000,00		-21.036.000,00	5.545.321,94		-15.490.678,06	
	* 44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.774.930,33	-2.393.294,00	-11.767.424,32	9.374.130,32	-9.776.577,24	-1.036.956,99	-1.439.403,91	628.674,31
	* 44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-17.307.211,41	-15.685.856,00	-16.578.836,69	892.980,69	-1.267.878,62		-374.897,93	1.693,04
	* 44310 Geschäftsaufwendungen	-32.215.451,12	-31.223.138,75	-32.837.399,25	1.614.260,50	-2.824.458,18	-1.240.711,56	-2.450.909,24	2.738.374,43
	* 44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-2.872.393,22	-4.404.800,00	-3.505.380,12	-899.419,88	180.370,00	-1.700,00	-720.749,88	676.000,00
	* 44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-55.581.056,59	-55.072.599,00	-52.601.263,88	-2.471.335,12	-893.870,75	-1.768.607,00	-5.133.812,87	5.659.079,98
	* 44610 Aufgabenbez. Leistungsbeteiligung	-113.425.958,89		-3.898.888,26	3.898.888,26			3.898.888,26	
17	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-232.177.001,56	-129.815.687,75	-121.189.192,52	-8.626.495,23	-9.037.092,85	-4.047.975,55	-21.711.563,63	9.703.821,76
15	** 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.984.107,85	-24.647.631,68	-2.618.756,50	-22.028.875,18	9.243.460,00		-12.785.415,18	
	* 47100 Planmäßige Abschreibungen	-136.724.834,57	-123.409.200,37	-133.886.196,55	10.476.996,18				
	* 47910 Sonstige Abschreibungen	-1.545.834,42	-2.796.075,36	-3.806.157,32	1.010.081,96				
14	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-138.270.666,99	-126.205.275,73	-137.692.353,87	11.487.078,14			11.487.078,14	
18	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-2.161.709.334,62	-2.325.930.016,70	-2.305.002.610,40	-20.927.406,30	5.140.719,19	-38.027.320,45	-53.814.007,56	55.175.502,69
19	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	181.169.752,01	-8.409.814,00	370.483.893,58	-378.893.707,58	25.621.052,83	-38.027.320,45	-391.299.975,20	55.175.502,69
22	** 531 Außerordentliche Erträge	72.991.764,63		55.897.448,76	-55.897.448,76				
23	** 532 Außerordentliche Aufwendungen	-11.653.023,76		-120.293.334,67	120.293.334,67				
24	*** Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 22 und 23)	61.338.740,87		-64.395.885,91	64.395.885,91				
25	***** Gesamtergebnis (Summe aus Nummer 19 und 24)	242.508.492,88	-8.409.814,00	306.088.007,67	-314.497.821,67				55.175.502,69

Nr.	Ergebnisrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Ergebnis 2012 (Haushaltsjahr) EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011 (Vorjahr) EUR							
	KGr. Bezeichnung	1	2	3	4	5 **	6	7 ***	8
nachrichtlich: Ergebnisverwendung									
	- *	Zuführungen zweckgebundene Rücklagen	-121.046.042,64		-2.950.199,64				
	+ *	Entnahmen zweckgebundene Rücklagen	1.584.261,50		5.408.180,67				
	= **	Summe Veränderungen zweckgeb. Rücklagen	-119.461.781,14		2.457.981,03				
26	-	Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-61.707.970,87		-372.634.679,90				
27	-	Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-61.338.740,87		0,00				
	= *	Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen	-123.046.711,74		-372.634.679,90				
32	+	Entnahme Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.	0,00		64.088.691,20				
	= *	Summe Entnahmen Ergebnisrücklagen	0,00		64.088.691,20				
	= **	Summe Veränderungen Ergebnisrücklagen	-123.046.711,74		-308.545.988,70				
	= ***	Summe Ergebnisverwendung	-242.508.492,88		-306.088.007,67				

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen * Haushaltsjahr	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge					
4.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		372.634.679,90			
4.2	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	-	2.950.199,64			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-				
6.1	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO		-			
6.2	Entnahmen aus zweckgebundenen Rücklagen	307.194,71	5.100.985,96			
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO					
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO					
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO	64.088.691,20				
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO	-				

* Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		(Vorjahr)	(Haushaltsjahr)	(Haushaltsjahr)	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr Bezeichnung		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	EUR	EUR	7 ***	8****
1	+	** 600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.251.916.980,16	1.023.110.000,00	1.184.976.035,60	-161.866.035,60			-161.866.035,60	
2	+	* 610 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	610.565.802,96	832.672.790,00	942.251.217,20	-109.578.427,20	6.991.488,38		-102.586.938,82	
3	+	** 620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.571.262,10	34.246.300,00	47.912.428,13	-13.666.128,13	1.030.363,05		-12.635.765,08	
4	+	** 630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.668.442,61	80.369.080,00	82.237.226,52	-1.868.146,52	779.977,54		-1.088.168,98	
5	+	** 640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.515.744,59	50.955.440,00	58.004.790,48	-7.049.350,48	1.271.675,80		-5.777.674,68	
6	+	* 648 Kostenerstattung und Kostenumlagen	64.988.174,18	66.344.124,00	82.196.269,56	-15.852.145,56	6.499.859,53		-9.352.286,03	
7	+	** 660 Zinsen, Rückflüsse v. Darlehen u.ä. Einz.	127.340.793,86	88.579.400,00	32.171.475,14	56.407.924,86	3.500.000,00		59.907.924,86	
8	+	** 650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	105.157.107,62	97.032.900,00	97.323.563,49	-290.663,49	127.363,01		-163.300,48	
		*** Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.330.724.308,08	2.273.310.034,00	2.527.073.006,12	-253.762.972,12	20.200.727,31		-233.562.244,81	
9	=									
10	-	* 700 Personalauszahlungen	-475.521.896,15	-516.888.350,00	-502.009.161,21	-14.879.188,79	-3.343.498,86		-18.222.687,65	84.423,00
11	-	* 710 Versorgungsauszahlungen	-18.281.473,40	-19.770.100,00	-18.836.027,96	-934.072,04	-241.686,89		-1.175.758,93	
12	-	** 720 Sach- und Dienstleistungen	-223.791.786,65	-285.180.553,54	-226.251.705,90	-58.928.847,64	6.022.178,96	-25.659.912,99	-78.566.581,67	38.365.403,47
13	-	** 751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.035.686,80	-16.290.400,00	-2.660.203,20	-13.630.196,80	9.243.460,00		-4.386.736,80	
14	-	** 730 Transferauszahlungen	-975.596.980,47	-1.236.987.918,00	-1.244.988.832,65	8.000.914,65	-52.730,44	-8.319.431,91	-371.247,70	7.021.854,46
15	-	** 740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlun	-225.807.083,75	-119.715.687,75	-118.509.204,77	-1.206.482,98	-9.224.118,03	-4.047.975,55	-14.478.576,56	9.703.821,76
16	=	*** Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-1.933.034.907,22	-2.194.833.009,29	-2.113.255.135,69	-81.577.873,60	2.403.604,74	-38.027.320,45	-117.201.589,31	55.175.502,69
17	=	**** Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR (Saldo aus Nummern 9 und 16)	397.689.400,86	78.477.024,71	413.817.870,43	-335.340.845,72	22.604.332,05	-38.027.320,45	-350.763.834,12	55.175.502,69
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten	44.872.999,78	27.539.452,00	30.898.982,14	-3.359.530,14	769.506,36		-2.590.023,78	
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	2.474.730,26	3.368.300,00	1.858.375,49	1.509.924,51			1.509.924,51	
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen	95.100.548,33	34.058.500,00	41.584.690,04	-7.526.190,04	87.867,99		-7.438.322,05	
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen			797	-797			-797	
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitio	10.992.742,75	8.288.700,00	17.250.750,43	-8.962.050,43			-8.962.050,43	
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	153.441.021,12	73.254.952,00	91.593.595,25	-18.338.643,25	857.374,35		-17.481.268,90	
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.834.763,51	-14.642.000,00	-23.400.781,56	8.758.781,56	-8.913.650,58	-27.885.840,98	-28.040.710,00	23.086.697,01
		* 7871 Hochbaumaßnahmen	-105.144.799,87	-86.132.118,00	-83.960.402,83	-2.171.715,17	11.485.667,30	-129.175.315,71	-119.861.363,58	116.954.158,53
		* 7872 Tiefbaumaßnahmen	-26.815.028,78	-21.571.952,00	-19.704.503,23	-1.867.448,77	-5.329.241,68	-43.765.613,17	-50.962.303,62	50.548.924,43
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-19.957.965,78	-44.664.382,00	-21.393.288,64	-23.271.093,36	-9.110.110,78	-30.938.006,21	-63.319.210,35	54.865.700,03
25	-	** Baumaßnahmen	-151.917.794,43	-152.368.452,00	-125.058.194,70	-27.310.257,30	-2.953.685,16	-203.878.935,09	-234.142.877,55	222.368.782,99
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.932.523,51	-23.675.300,00	-22.647.680,97	-1.027.619,03	-2.781.601,55	-20.753.848,09	-24.563.068,67	24.458.708,93
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen	-200.000,00	-200.000,00	-3.812.276,30	3.612.276,30	-3.500.000,00		112.276,30	
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-25.842.139,59	-28.190.710,00	-38.212.697,82	10.021.987,82	-7.988.000,78	-31.678.404,67	-29.644.417,63	28.008.522,10
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitio	-4.073.551,22	-2.236.000,00	-511.697,84	-1.724.302,16	-1.042.100,00	-4.349.457,00	-7.115.859,16	4.438.314,00
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-226.800.772,26	-221.312.462,00	-213.643.329,19	-7.669.132,81	-27.179.038,07	-288.546.485,83	-323.394.656,71	302.361.025,03
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-73.359.751,14	-148.057.510,00	-122.049.733,94	-26.007.776,06	-26.321.663,72	-288.546.485,83	-340.875.925,61	302.361.025,03
32	=	***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 17 und 31)	324.329.649,72	-69.580.485,29	291.768.136,49	-361.348.621,78	-3.717.331,67	-326.573.806,28	-691.639.759,73	357.536.527,72

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2011 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2012 (Haushaltsjahr) EUR	2012 (Haushaltsjahr) EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
	KGr Bezeichnung		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
		Nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen		7.660.000		7.660.000			7.660.000	
33	+	** 69 Aufnahme von Krediten ü.ä. f. Invest.		70.700.000,00		70.700.000,00			70.700.000,00	
34	-	** 79 Tilgung von Krediten u.ä. für Invest.	-15.299.026,79	-9.992.500,00	-11.561.282,79	1.568.782,79			1.568.782,79	
35	=	*** Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)	-15.299.026,79	60.707.500,00	-11.561.282,79	72.268.782,79			72.268.782,79	
36	=	***** Anderung Finanzierungsmittelbestand (Summe aus Nummer 32 und 35)	309.030.622,93	-1.212.985,29	280.206.853,70	-281.419.838,99	-3.717.331,67	-326.573.806,28	-619.370.976,94	357.536.527,72
37	+	67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	4.967.908.560,47		4.021.971.941,75					
38	-	77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-5.262.836.687,53		-4.271.177.465,16					
39	=	* Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. (Saldo aus Nummer 37 und 38)	-294.928.127,06		-249.205.523,41					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	10.832.581,90		24.935.077,77					
41	+/-	***** Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln	14.102.495,87		31.001.330,29					
42	=	***** Endbestand an Zahlungsmitteln (Saldo aus den Nummer 40 und 41)	24.935.077,77		55.936.408,06					

Nr.		Ergebnisrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr							
		Ertrags- und Aufwandsarten									Vorjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		KGr.	Bezeichnung								EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
				1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****						
5	+	**	340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	616.647,51	602.000,00	631.573,07	-29.573,07			-29.573,07							
6	+	**	348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.443,37	104.941,32	82.685,11	22.256,21			22.256,21							
		*	35999 Sonstige ordentliche Erträge			0,75	-0,75			-0,75							
9	+	**	350 Sonstige ordentliche Erträge			0,75	-0,75			-0,75							
10	=	***	Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	715.090,88	706.941,32	714.258,93	-7.317,61			-7.317,61							
11	-	**	400 Personalaufwendungen	-1.316.974,64	-1.023.810,64	-946.395,24	-77.415,40	-2.163,40		-79.578,80							
12	-	**	410 Versorgungsaufwendungen	-25.954,29	-19.784,68	-17.193,98	-2.590,70			-2.590,70							
		*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.			-3.656,34	3.656,34			3.656,34							
		*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.			-7,47	7,47			7,47							
		*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-10.451,58	-8.255,72	-4.334,93	-3.920,79			-3.920,79							
		*	42310 Mieten und Pachten	-11.864,34	-10.724,80	-12.113,72	1.388,92			1.388,92							
		*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-5.979,55	-9.874,56	-7.804,85	-2.069,71			-2.069,71							
		*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-6.926,37	-2.264,00	-8.052,90	5.788,90			5.788,90							
13	-	**	420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-35.221,84	-31.119,08	-35.970,21	4.851,13			4.851,13							
		*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.254,62	-65.976,36	-15.329,72	-50.646,64			-50.646,64							
		*	44210 Aufw. f. Inanspruchn. Rechte u. Dienste	-1.330.130,38	-1.556.000,00	-1.224.561,10	-331.438,90	2.163,40		-329.275,50							
		*	44310 Geschäftsaufwendungen	-1.626.111,46	-1.446.927,16	-1.414.179,13	-32.748,03		-26.000,00	-58.748,03							
		*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-233,02	-785,88	-414,15	-371,73			-371,73							
17	-	**	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.975.729,48	-3.069.689,40	-2.654.484,10	-415.205,30	2.163,40	-26.000,00	-439.041,90							
14	-	**	470 Planmäßige Abschreibungen	-54.751,43	-37.366,40	-45.744,41	8.378,01			8.378,01							
18	=	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-4.408.631,68	-4.181.770,20	-3.699.787,94	-481.982,26		-26.000,00	-507.982,26							
19	=	****	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-3.693.540,80	-3.474.828,88	-2.985.529,01	-489.299,87		-26.000,00	-515.299,87							
20	-		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren														
21	=	*****	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-3.693.540,80	-3.474.828,88	-2.985.529,01	-489.299,87		-26.000,00	-515.299,87							
22	+	***	Erträge aus internen Leistungen	951.593,05	965.535,37	865.132,13	100.403,24			100.403,24							
23	-	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.350.490,52	-1.352.848,16	-1.339.158,85	-13.689,31			-13.689,31							
24	-	**	981 kalkulatorische Zinsen	-10.399,29	-8.625,74	-10.281,01	1.655,27			1.655,27							
25	=	****	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-409.296,76	-395.938,53	-484.307,73	88.369,20			88.369,20							
26	=	*****	Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-4.102.837,56	-3.870.767,41	-3.469.836,74	-400.930,67		-26.000,00	-426.930,67							

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	249.047,52		2.464.659,20	-2.464.659,20	2.347.559,10		-117.100,10	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	249.047,52		2.464.659,20	-2.464.659,20	2.347.559,10		-117.100,10	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.361.812,32	810.500,00	1.531.620,31	-721.120,31	446.573,97		-274.546,34	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.336.752,14	2.290.606,68	2.179.831,46	110.775,22			110.775,22	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge		15.000,00	2,15	14.997,85			14.997,85	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge		15.000,00	2,15	14.997,85			14.997,85	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	17.629,54		4.030,90	-4.030,90			-4.030,90	
7	+	** 360 Finanzerträge	17.629,54		4.030,90	-4.030,90			-4.030,90	
8	+	** 370 Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderu			5.027,35	-5.027,35			-5.027,35	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	5.965.241,52	3.116.106,68	6.185.171,37	-3.069.064,69	2.794.133,07		-274.931,62	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-13.925.367,76	-13.736.016,60	-14.215.801,62	479.785,02	-627.750,69		-147.965,67	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-554.523,06	-553.199,44	-561.088,04	7.888,60	-18.198,46		-10.309,86	
	*	42110 Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl.			-8.408,64	8.408,64			8.408,64	
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.			-17,15	17,15			17,15	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-106.586,32	-20.546,44	-50.729,67	30.183,23			30.183,23	
	*	42310 Mieten und Pachten	-96.142,99	-82.141,72	-97.910,08	15.768,36			15.768,36	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-23.690,78	-27.416,24	-24.071,88	-3.344,36			-3.344,36	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-2.242.058,11	-3.670.073,88	-2.989.909,10	-680.164,78	-236.110,77	-1.482.810,35	-2.399.085,90	1.997.077,10
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-2.468.478,20	-3.800.178,28	-3.171.046,52	-629.131,76	-236.110,77	-1.482.810,35	-2.348.052,88	1.997.077,10
	*	43999 Sonstige Transferaufwendungen	-629.318,43	-396.900,00	-6.489,50	-390.410,50	306.900,00		-83.510,50	83.510,00
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-3.526.230,60	-4.091.650,00	-4.376.094,70	284.444,70	-268.720,00	-386.686,00	-370.961,30	218.006,00
	*	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/ Einr.	-2.080,93							
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-4.157.629,96	-4.488.550,00	-4.382.584,20	-105.965,80	38.180,00	-386.686,00	-454.471,80	301.516,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.492.973,08	-749.777,20	-2.137.367,88	1.387.590,68	-2.334.532,30	-162.429,99	-1.109.371,61	613.674,31
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-553.830,50	-41.100,00	-59.256,48	18.156,48			18.156,48	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-2.037.378,15	-1.426.982,28	-1.737.661,19	310.678,91	-604.632,50	-199.010,44	-492.964,03	486.815,78
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-57.296,84	-58.185,64	-80.672,19	22.486,55			22.486,55	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.141.478,57	-2.276.045,12	-4.014.957,74	1.738.912,62	-2.939.164,80	-361.440,43	-1.561.692,61	1.100.490,09
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-255.821,11	-194.024,72	-254.981,80	60.957,08			60.957,08	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-26.503.298,66	-25.048.014,16	-26.600.459,92	1.552.445,76	-3.783.044,72	-2.230.936,78	-4.461.535,74	3.399.083,19
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-20.538.057,14	-21.931.907,48	-20.415.288,55	-1.516.618,93	-988.911,65	-2.230.936,78	-4.736.467,36	3.399.083,19

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-20.538.057,14	-21.931.907,48	-20.415.288,55	-1.516.618,93	-988.911,65	-2.230.936,78	-4.736.467,36	3.399.083,19
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	11.037.095,14	11.840.694,27	11.294.234,31	546.459,96			546.459,96	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-4.749.396,28	-4.828.085,51	-4.960.105,18	132.019,67	-50.787,00		81.232,67	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-49.135,41	-40.713,98	-43.934,68	3.220,70			3.220,70	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	6.238.563,45	6.971.894,78	6.290.194,45	681.700,33	-50.787,00		630.913,33	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-14.299.493,69	-14.960.012,70	-14.125.094,10	-834.918,60	-1.039.698,65	-2.230.936,78	-4.105.554,03	3.399.083,19

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	297.954,65	62.500,00	334.709,91	-272.209,91			-272.209,91	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	297.954,65	62.500,00	334.709,91	-272.209,91			-272.209,91	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	7.493,52	76.000,00	4.806,21	71.193,79			71.193,79	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.258.548,50	1.027.400,00	1.358.560,46	-331.160,46			-331.160,46	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.700.900,92	2.605.100,00	4.541.864,82	-1.936.764,82			-1.936.764,82	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge			20.061,02	-20.061,02			-20.061,02	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge			20.061,02	-20.061,02			-20.061,02	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	30.955,04	100,00		100,00			100,00	
	*	36100 Zinserträge	52.829,39	61.200,00	43.193,15	18.006,85			18.006,85	
7	+	** 360 Finanzerträge	83.784,43	61.300,00	43.193,15	18.106,85			18.106,85	
	**	370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderu			10.871,92	-10.871,92			-10.871,92	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	6.348.682,02	3.832.300,00	6.314.067,49	-2.481.767,49			-2.481.767,49	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-28.096.220,17	-31.542.289,92	-30.111.039,90	-1.431.250,02	446.710,88		-984.539,14	20.000,00
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-1.292.749,75	-1.408.111,64	-1.328.458,61	-79.653,03			-79.653,03	
	*	42110 Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl.		-46.000,00	-3.274,68	-42.725,32	-15.360,00		-58.085,32	
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.		-400,00	-6,75	-393,25			-393,25	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-4.408.696,99	-5.272.614,96	-4.529.364,38	-743.250,58		-1.708.567,45	-2.451.818,03	1.248.827,37
	*	42310 Mieten und Pachten	-217.553,32	-261.362,32	-155.628,65	-105.733,67	25.000,00		-80.733,67	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-41.538,77	-55.975,00	-39.828,09	-16.146,91			-16.146,91	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-1.960.073,05	-5.250.220,00	-2.192.065,38	-3.058.154,62	847.750,00	-44.906,78	-2.255.311,40	863.968,29
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-6.627.862,13	-10.886.572,28	-6.920.167,93	-3.966.404,35	857.390,00	-1.753.474,23	-4.862.488,58	2.112.795,66
	*	43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-2.027.387,75	-1.919.000,00	-1.916.266,89	-2.733,11			-47.500,00	13.000,00
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-2.027.387,75	-1.919.000,00	-1.916.266,89	-2.733,11			-47.500,00	13.000,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-268.935,34	-283.347,56	-479.583,40	196.235,84	-102.800,00	-46.823,44	46.612,40	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-18.264,72	-528.200,00	-559.351,29	31.151,29			31.151,29	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-4.087.237,92	-4.337.702,25	-4.528.516,19	190.813,94	137.035,00	-35.866,29	291.982,65	46.459,67
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-293.242,26	-2.902.500,00	-272.704,28	-2.629.795,72	2.545.242,97		-84.552,75	
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-5.928.674,38	-6.753.427,16	-6.304.349,01	-449.078,15	-334.000,00		-783.078,15	228.597,98
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.596.354,62	-14.805.176,97	-12.144.504,17	-2.660.672,80	2.245.477,97	-82.689,73	-497.884,56	275.057,65
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-2.943.993,17	-6.941.163,82	-2.912.932,96	-4.028.230,86			-4.028.230,86	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-51.584.567,59	-67.502.314,63	-55.333.370,46	-12.168.944,17	3.549.578,85	-1.883.663,96	-10.503.029,28	2.420.853,31
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-45.235.885,57	-63.670.014,63	-49.019.302,97	-14.650.711,66	3.549.578,85	-1.883.663,96	-12.984.796,77	2.420.853,31

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest- legungen im	Ermächtigungs- übertragung	verfügbare Mittel abzgl.	Ermächtigungs- übertragung
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	HH-Vollzug EUR	aus Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-								
21	=								

	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-45.235.885,57	-63.670.014,63	-49.019.302,97	-14.650.711,66	3.549.578,85	-1.883.663,96	-12.984.796,77	2.420.853,31
22	+ ***	43.931.356,48	49.881.902,54	52.144.237,82	-2.262.335,28			-2.262.335,28	
23	- ***	-3.456.434,10	-6.419.236,90	-6.597.943,70	178.706,80			178.706,80	
24	- **	-782.417,67	-1.629.177,88	-806.518,99	-822.658,89			-822.658,89	
25	=								

	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	39.692.504,71	41.833.487,76	44.739.775,13	-2.906.287,37			-2.906.287,37	
26	=								

	Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-5.543.380,86	-21.836.526,87	-4.279.527,84	-17.556.999,03	3.549.578,85	-1.883.663,96	-15.891.084,14	2.420.853,31

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
	KGr. Bezeichnung		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
4	+	**	330 Gebühren und ähnliche Abgaben	2.105,09	1.500,00	4.749,00	-3.249,00			-3.249,00	
5	+	**	340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.563,89	57.300,00	61.134,43	-3.834,43			-3.834,43	
6	+	**	348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.127.380,96	1.150.000,00	56.408,07	1.093.591,93			1.093.591,93	
		*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	1.877,50		1.443,00	-1.443,00			-1.443,00	
9	+	**	350 Sonstige ordentliche Erträge	1.877,50		1.443,00	-1.443,00			-1.443,00	
10	=	***	Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	2.159.927,44	1.208.800,00	123.734,50	1.085.065,50			1.085.065,50	
11	-	**	400 Personalaufwendungen	-2.937.950,81	-3.012.800,00	-2.651.122,39	-361.677,61	-12.100,00		-373.777,61	
12	-	**	410 Versorgungsaufwendungen	-124.870,66	-132.000,00	-115.396,42	-16.603,58			-16.603,58	
		*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-13.951,02	-5.000,00	-3.772,11	-1.227,89			-1.227,89	
		*	42310 Mieten und Pachten	-8.137,11	-6.000,00	-4.670,70	-1.329,30			-1.329,30	
		*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-133,70							
		*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-537.699,28	-306.733,00	-268.795,74	-37.937,26	1.900,00	-292.000,00	-328.037,26	188.900,00
13	-	**	420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-559.921,11	-317.733,00	-277.238,55	-40.494,45	1.900,00	-292.000,00	-330.594,45	188.900,00
		*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.100,00	-2.100,00	-559,00	-1.541,00			-1.541,00	
		*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-354.413,00	-381.000,00	-352.759,20	-28.240,80			-28.240,80	
		*	44310 Geschäftsaufwendungen	-469.705,29	-448.300,00	-351.209,10	-97.090,90		-90.000,00	-187.090,90	
		*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle		-100,00		-100,00			-100,00	
		*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-33.931,06		-24.105,97	24.105,97			24.105,97	
17	-	**	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-858.049,35	-831.500,00	-728.633,27	-102.866,73		-90.000,00	-192.866,73	
14	-	**	470 Planmäßige Abschreibungen	-55.599,41	-35.960,98	-53.434,46	17.473,48			17.473,48	
18	=	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-4.536.391,34	-4.329.993,98	-3.825.825,09	-504.168,89	-10.200,00	-382.000,00	-896.368,89	188.900,00
19	=	****	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-2.376.463,90	-3.121.193,98	-3.702.090,59	580.896,61	-10.200,00	-382.000,00	188.696,61	188.900,00
20	-		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	*****	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-2.376.463,90	-3.121.193,98	-3.702.090,59	580.896,61	-10.200,00	-382.000,00	188.696,61	188.900,00
23	-	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.264.900,62	-1.371.094,27	-1.126.193,19	-244.901,08	-9.000,00		-253.901,08	
24	-	**	kalkulatorische Zinsen	-6.627,68	-4.213,82	-6.303,69	2.089,87			2.089,87	
25	=	****	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-1.271.528,30	-1.375.308,09	-1.132.496,88	-242.811,21	-9.000,00		-251.811,21	
26	=	*****	Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-3.647.992,20	-4.496.502,07	-4.834.587,47	338.085,40	-19.200,00	-382.000,00	-63.114,60	188.900,00

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
5	+	**	340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68,30	200,00	64,50	135,50		135,50	
6	+	**	348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.331,50	417.340,00	351.459,80	65.880,20		65.880,20	
10	=	***		Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	293.399,80	417.540,00	351.524,30	66.015,70		66.015,70	
11	-	**	400	Personalaufwendungen	-3.347.524,34	-3.422.400,00	-3.429.639,07	7.239,07	-7.250,79	-11,72	
12	-	**	410	Versorgungsaufwendungen	-204.875,63	-210.700,00	-205.382,33	-5.317,67	3.450,79	-1.866,88	
	*		42210	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-631,74	-2.500,00	-17.834,04	15.334,04	-16.700,00	-1.365,96	
	*		42310	Mieten und Pachten	-2.523,85	-3.500,00	-4.387,00	887,00		887,00	
	*		42410	Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-692,40	-2.300,00	-856,29	-1.443,71	1.300,00	-143,71	
	*		42510	Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-18.114,07	-100,00	-19.039,12	18.939,12	-19.300,00	-360,88	
13	-	**	420	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-21.962,06	-8.400,00	-42.116,45	33.716,45	-34.700,00	-983,55	
	*		44999	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.786,53	-9.190,00	-5.382,35	-3.807,65		-3.807,65	
	*		44210	Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
	*		44310	Geschäftsaufwendungen	-30.757,94	-48.483,00	-39.131,01	-9.351,99	2.500,00	-3.600,18	-10.452,17
	*		44410	Steuern, Versich., Schadensfälle		-100,00		-100,00		-100,00	
	*		44500	Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.		-100,00		-100,00		-100,00	
17	-	**	440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.544,47	-58.873,00	-44.513,36	-14.359,64	2.500,00	-3.600,18	-15.459,82
14	-	**	470	Planmäßige Abschreibungen	-29.276,26	-22.332,18	-26.560,45	4.228,27		4.228,27	
18	=	***		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-3.650.182,76	-3.722.705,18	-3.748.211,66	25.506,48	-36.000,00	-3.600,18	-14.093,70
19	=	****		Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-3.356.782,96	-3.305.165,18	-3.396.687,36	91.522,18	-36.000,00	-3.600,18	51.922,00
20	-			Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren							
21	=	*****		Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd) (Saldo der Nummer 19 und 20)	-3.356.782,96	-3.305.165,18	-3.396.687,36	91.522,18	-36.000,00	-3.600,18	51.922,00
22	+	***		Erträge aus internen Leistungen	3.939.995,82	3.821.992,99	3.824.616,58	-2.623,59		-2.623,59	
23	-	***		Aufwendungen für interne Leistungen	-666.963,22	-540.027,81	-435.398,82	-104.628,99		-104.628,99	
24	-	**	981	kalkulatorische Zinsen	-5.216,84	-4.620,87	-5.228,73	607,86		607,86	
25	=	****		Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	3.267.815,76	3.277.344,31	3.383.989,03	-106.644,72		-106.644,72	
26	=	*****		Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-88.967,20	-27.820,87	-12.698,33	-15.122,54	-36.000,00	-3.600,18	-54.722,72

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieben.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGz.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	5.661,98		3.940,49	-3.940,49	3.940,59		0,10	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	5.661,98		3.940,49	-3.940,49	3.940,59		0,10	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	705.660,54	658.230,00	652.626,61	5.603,39			5.603,39	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.412,58	22.560,00	66.217,62	-43.657,62	22.986,00		-20.671,62	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.576,68		23.388,10	-23.388,10	9.654,24		-13.733,86	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	-0,20	0,80	0,08	0,72			0,72	
	*	35610 Bußgelder	100,00		300,00	-300,00			-300,00	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	99,80	0,80	300,08	-299,28			-299,28	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	3.400,00		2.200,00	-2.200,00			-2.200,00	
7	+	** 360 Finanzerträge	3.400,00		2.200,00	-2.200,00			-2.200,00	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	809.811,58	680.790,80	748.672,90	-67.882,10	36.580,83		-31.301,27	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-10.501.594,53	-10.430.082,84	-10.729.231,81	299.148,97	-323.766,79		-24.617,82	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-528.903,33	-546.204,24	-555.926,03	9.721,79	-10.756,63		-1.034,84	
	*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.		-350,00	-776,58	426,58			426,58	
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.		-600,00	-0,02	-599,98			-599,98	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-83.262,50	-36.899,88	-72.927,63	36.027,75	-19.654,24		16.373,51	
	*	42310 Mieten und Pachten	-34.266,09	-33.241,16	-38.565,33	5.324,17			5.324,17	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-13.402,64	-21.209,20	-13.855,85	-7.353,35			-7.353,35	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-66.934,88	-50.666,12	-76.289,87	25.623,75	-18.032,34		7.591,41	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-197.866,11	-142.966,36	-202.415,28	59.448,92	-37.686,58		21.762,34	
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-543.730,22	-570.000,00	-496.285,16	-73.714,84	-3.708,25	-281.758,14	-359.181,23	307.069,32
	*	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/ Einr.			-92,00	92,00			92,00	
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-543.730,22	-570.000,00	-496.377,16	-73.622,84	-3.708,25	-281.758,14	-359.089,23	307.069,32
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.091,67	-20.172,88	-40.378,64	20.205,76	-20.986,00		-780,24	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-268.517,68	-244.570,00	-220.700,99	-23.869,01	-2.000,00		-25.869,01	1.693,04
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-513.473,66	-529.752,86	-442.330,07	-87.422,79			-87.422,79	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle			-1,00	1,00			1,00	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-2.326,43	-121,32	-3.664,75	3.543,43			3.543,43	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-815.409,44	-794.617,06	-707.075,45	-87.541,61	-22.986,00		-110.527,61	1.693,04
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-198.287,12	-156.053,40	-182.537,83	26.484,43			26.484,43	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-12.785.790,75	-12.639.923,90	-12.873.563,56	233.639,66	-398.904,25	-281.758,14	-447.022,73	308.762,36
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-11.975.979,17	-11.959.133,10	-12.124.890,66	165.757,56	-362.323,42	-281.758,14	-478.324,00	308.762,36

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))	-11.975.979,17	-11.959.133,10	-12.124.890,66	165.757,56	-362.323,42	-281.758,14	-478.324,00	308.762,36
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	4.296.783,70	3.147.778,39	654.223,17	2.493.555,22			2.493.555,22	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-7.453.684,58	-6.563.097,51	-6.573.106,02	10.008,51			10.008,51	
24	- ** 981 kalkulatorische Zinsen	-53.178,78	-42.904,95	-51.225,11	8.320,16			8.320,16	
25	= **** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-3.210.079,66	-3.458.224,07	-5.970.107,96	2.511.883,89			2.511.883,89	
26	= ***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-15.186.058,83	-15.417.357,17	-18.094.998,62	2.677.641,45	-362.323,42	-281.758,14	2.033.559,89	308.762,36

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGz.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	54.282.580,99	54.453.900,00	55.648.379,01	-1.194.479,01			-1.194.479,01	
	*	31510 Zuw. a. Aufkommen Grunderwerbsteuer	-432.900,19							
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	3.000,00	3.000,00	3.000,00					
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	53.852.680,80	54.456.900,00	55.651.379,01	-1.194.479,01			-1.194.479,01	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	23.141,24	30.800,00	104.819,01	-74.019,01			-74.019,01	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.838.090,83	790.000,00	1.949.559,36	-1.159.559,36			-1.159.559,36	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.949.846,24	1.192.300,00	1.642.725,68	-450.425,68			-450.425,68	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	90.881,75	1.147.075,37	242.126,10	904.949,27			904.949,27	
	*	35620 Säumniszuschläge und ähnliches	41.677.893,40	16.526.000,00	16.561.377,88	-35.377,88			-35.377,88	
	*	35610 Bußgelder	24.758,00	5.000,00	7.071,25	-2.071,25			-2.071,25	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	41.793.533,15	17.678.075,37	16.810.575,23	867.500,14			867.500,14	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	10.407,98		9.205,00	-9.205,00			-9.205,00	
	*	36100 Zinserträge	11.585.714,69	10.925.600,00	10.347.881,43	577.718,57			577.718,57	
	*	36510 Gewinnausschüttungen, Dividenden	98.278.279,52	60.000.000,00	3.500.000,00	56.500.000,00	3.500.000,00		60.000.000,00	
7	+	** 360 Finanzerträge	109.874.402,19	70.925.600,00	13.857.086,43	57.068.513,57	3.500.000,00		60.568.513,57	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	209.331.694,45	145.073.675,37	90.016.144,72	55.057.530,65	3.500.000,00		58.557.530,65	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-13.666.273,33	-13.993.550,00	-13.966.110,18	-27.439,82			-27.439,82	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-760.431,64	-815.400,00	-785.642,13	-29.757,87			-29.757,87	
	*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-621.822,39	-84.600,00	-370.475,67	285.875,67			285.875,67	
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	-14.873,67	-2.700,00	-5.584,15	2.884,15			2.884,15	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-29.802,05	-39.100,00	-24.752,28	-14.347,72			-14.347,72	
	*	42310 Mieten und Pachten	-12.784,49	-7.600,00	-11.986,85	4.386,85			4.386,85	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-52.734,91	-40.763,00	-249.085,15	208.322,15			208.322,15	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-134.082,54	-83.600,00	-91.031,54	7.431,54	-15.700,00		-8.268,46	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-866.100,05	-258.363,00	-752.915,64	494.552,64	-15.700,00		478.852,64	
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-85.215.338,06	-88.938.305,00	-89.422.067,53	483.762,53		-2.436.174,75	-1.952.412,22	1.066.422,24
	*	43200 Schuldendiensthilfen	-4.946.851,16	-13.390.400,00	-7.190.773,67	-6.199.626,33			-6.199.626,33	106.000,00
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-90.162.189,22	-102.328.705,00	-96.612.841,20	-5.715.863,80		-2.436.174,75	-8.152.038,55	1.172.422,24
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.861,85	-9.400,00	-27.332,30	17.932,30			17.932,30	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-125.266,43	-127.100,00	-119.647,84	-7.452,16			-7.452,16	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-810.839,70	-808.579,38	-1.236.809,25	428.229,87	-975.500,00		-547.270,13	463.719,00
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-22.702,43	-1.000.100,00	-7.270,94	-992.829,06	181.341,47		-811.487,59	670.000,00
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-20.529.732,61	-18.220.000,00	-18.068.698,47	-151.301,53		-50.000,00	-201.301,53	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.532.403,02	-20.165.179,38	-19.459.758,80	-705.420,58	-794.158,53	-50.000,00	-1.549.579,11	1.133.719,00
15	-	** 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.535.893,98	-8.422.331,68	-19.640,88	-8.402.690,80	8.000.000,00		-402.690,80	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-3.819.171,84	-741.846,00	-1.748.856,48	1.007.010,48			1.007.010,48	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-141.342.463,08	-146.725.375,06	-133.345.765,31	-13.379.609,75	7.190.141,47	-2.486.174,75	-8.675.643,03	2.306.141,24
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	67.989.231,37	-1.651.699,69	-43.329.620,59	41.677.920,90	10.690.141,47	-2.486.174,75	49.881.887,62	2.306.141,24

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	67.989.231,37	-1.651.699,69	-43.329.620,59	41.677.920,90	10.690.141,47	-2.486.174,75	49.881.887,62	2.306.141,24
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	11.054.437,46	11.660.337,24	11.615.719,85	44.617,39			44.617,39	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-6.281.988,95	-6.534.532,23	-6.449.447,31	-85.084,92			-85.084,92	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-30.011,50	-20.040,66	-29.905,30	9.864,64			9.864,64	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	4.742.437,01	5.105.764,35	5.136.367,24	-30.602,89			-30.602,89	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	72.731.668,38	3.454.064,66	-38.193.253,35	41.647.318,01	10.690.141,47	-2.486.174,75	49.851.284,73	2.306.141,24

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	24.123,34	22.700,00	24.666,15	-1.966,15			-1.966,15	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	118.237,59		191.153,84	-191.153,84	43.500,00		-147.653,84	
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	1.358.641,70	1.215.150,50	1.425.116,29	-209.965,79			-209.965,79	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	1.501.002,63	1.237.850,50	1.640.936,28	-403.085,78	43.500,00		-359.585,78	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	16.436,73	18.600,00	17.186,35	1.413,65			1.413,65	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.433.878,54	31.054.500,00	33.308.063,28	-2.253.563,28			-2.253.563,28	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.201.289,27	1.383.500,00	1.215.900,67	167.599,33			167.599,33	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	104.824,47	1.129.000,00	191.457,89	937.542,11			937.542,11	
	**	35610 Bußgelder	1.053,55	100,00		100,00			100,00	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	105.878,02	1.129.100,00	191.457,89	937.642,11			937.642,11	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	38.162,94	45.000,00	32.640,44	12.359,56			12.359,56	
	*	36100 Zinserträge	-666.213,73	708.200,00	532.909,48	175.290,52			175.290,52	
	*	36510 Gewinnausschüttungen, Dividenden	719,27		758,31	-758,31			-758,31	
7	+	** 360 Finanzerträge	-627.331,52	753.200,00	566.308,23	186.891,77			186.891,77	
8	+	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderu	743.853,38	1.070.000,00	1.113.205,96	-43.205,96	51.700,00		8.494,04	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	33.375.007,05	36.646.750,50	38.053.058,66	-1.406.308,16	95.200,00		-1.311.108,16	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-10.885.547,30	-10.928.400,00	-11.063.512,21	135.112,21	-135.186,85		-74,64	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-555.161,68	-575.200,00	-554.900,61	-20.299,39	20.299,39			
	*	42110 Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl.	-17.344.511,82	-18.836.010,00	-12.980.226,50	-5.855.783,50	-801.714,02		-6.657.497,52	6.660.834,24
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-160.744,22	-151.500,00	-211.010,41	59.510,41	-2.140,51		57.369,90	
	*	42310 Mieten und Pachten	-22.230.187,15	-23.574.323,00	-13.396.160,13	-10.178.162,87	-669.320,50	-1.303.800,00	-2.265.921,56	2.068.976,00
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-17.641.231,16	-18.691.037,00	-18.948.208,29	257.171,29	-114.387,33		142.783,96	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-1.132.597,05	-361.100,00	-810.046,01	448.946,01	809.403,30	-3.515.899,00	-2.257.549,69	2.245.899,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-58.509.271,40	-61.613.970,00	-46.345.651,34	-15.268.318,66	-778.159,06	-4.819.699,00	-10.980.814,91	10.975.709,24
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-3.478.810,74	-4.640.800,00	-3.430.293,97	-1.210.506,03	-1.230.000,00		-2.440.506,03	1.728.000,00
	*	43200 Schuldendiensthilfen	-236.476,92	-260.000,00	-224.739,34	-35.260,66			-35.260,66	
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-3.715.287,66	-4.900.800,00	-3.655.033,31	-1.245.766,69	-1.230.000,00	-1.230.000,00	-2.475.766,69	1.728.000,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-851.002,64	-11.600,00	-765.851,00	754.251,00	-227,94		754.023,06	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-1.195,32	-1.800,00	-1.529,09	-270,91			-270,91	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-562.140,08	-599.443,00	-907.294,32	307.851,32	-46.335,77		261.515,55	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-50.306,12	-10.200,00	-12.920,79	2.720,79			2.720,79	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-225.230,69	-143.800,00	-174.577,41	30.777,41			30.777,41	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.689.874,85	-766.843,00	-1.862.172,61	1.095.329,61	-46.563,71		1.048.765,90	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-17.043.607,29	-19.597.628,11	-14.084.474,50	-5.513.153,61			-5.513.153,61	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-92.398.750,18	-98.382.841,11	-77.565.744,58	-20.817.096,53	-939.610,23	-6.049.699,00	-17.921.043,95	12.703.709,24
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-59.023.743,13	-61.736.090,61	-39.512.685,92	-22.223.404,69	-844.410,23	-6.049.699,00	-19.232.152,11	12.703.709,24

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-59.023.743,13	-61.736.090,61	-39.512.685,92	-22.223.404,69	-844.410,23	-6.049.699,00	-19.232.152,11	12.703.709,24
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	102.973.618,50	104.924.327,68	102.251.526,44	2.672.801,24			2.672.801,24	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-31.452.254,40	-37.101.823,64	-33.100.891,24	-4.000.932,40	-994.906,73		-4.995.839,13	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-91.289.661,56	-96.999.309,94	-92.992.262,42	-4.007.047,52			-4.007.047,52	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-19.768.297,46	-29.176.805,90	-23.841.627,22	-5.335.178,68	-994.906,73		-6.330.085,41	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-78.792.040,59	-90.912.896,51	-63.354.313,14	-27.558.583,37	-1.839.316,96	-6.049.699,00	-25.562.237,52	12.703.709,24

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
1	+	*	30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	4.471.759,74	4.400.000,00	4.642.823,95	-242.823,95			-242.823,95	
		**	300 Steuern und ähnliche Abgaben	4.471.759,74	4.400.000,00	4.642.823,95	-242.823,95			-242.823,95	
		*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	8.121.115,06	5.607.000,00	7.179.103,41	-1.572.103,41			-1.572.103,41	
		*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	4.315,87	4.315,85	4.315,85					
		*	31910 Leist.bet.Grundsicherung Arbeitss.	42.220.169,43	188.941.790,00	173.973.378,62	14.968.411,38			14.968.411,38	
2	+	**	310 Laufende Zuwendungen	50.345.600,36	194.553.105,85	181.156.797,88	13.396.307,97			13.396.307,97	
3	+	**	320 Sonstige Transfererträge	439.298,41	250.000,00	16.591.195,72	-16.341.195,72			-16.341.195,72	
5	+	**	340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00		20.897,50	-20.897,50			-20.897,50	
6	+	**	348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.118.092,58	25.188.445,00	26.453.458,91	-1.265.013,91			-1.265.013,91	
		*	35610 Bußgelder			6.000,00	-6.000,00			-6.000,00	
9	+	**	350 Sonstige ordentliche Erträge			6.000,00	-6.000,00			-6.000,00	
10	=	***	Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	74.376.001,09	224.391.550,85	228.871.173,96	-4.479.623,11			-4.479.623,11	
11	-	**	400 Personalaufwendungen	-13.864.214,00	-23.885.300,00	-23.772.264,96	-113.035,04	208.614,86		95.579,82	
12	-	**	410 Versorgungsaufwendungen	-663.879,69	-674.400,00	-883.014,86	208.614,86	-208.614,86			
		*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-34.820,64	-48.000,00	-42.089,87	-5.910,13			-5.910,13	
		*	42310 Mieten und Pachten	-43.082,03	-39.600,00	-38.424,21	-1.175,79			-1.175,79	
		*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-14.438,39	-4.069,00	-19.737,72	15.668,72			15.668,72	
		*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-93.310,39	-441.841,00	-466.011,88	24.170,88	-56.000,00	-400.000,00	-431.829,12	
13	-	**	420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-185.651,45	-533.510,00	-566.263,68	32.753,68	-56.000,00	-400.000,00	-423.246,32	
		*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-260.514,61	-610.000,00	-483.386,49	-126.613,51			-126.613,51	
		*	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/i Einr.	-1.449.143,43	-268.348.990,00	-242.558.274,05	-25.790.715,95			-25.790.715,95	
16	-	**	430 Transferaufwendungen	-1.709.658,04	-268.958.990,00	-243.041.660,54	-25.917.329,46			-25.917.329,46	
		*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.461,30	-23.580,00	-97.165,76	73.585,76			73.585,76	
		*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-993,90		-170.628,05	170.628,05			170.628,05	
		*	44310 Geschäftsaufwendungen	-187.743,09	-709.277,63	-386.797,44	-322.480,19			-322.480,19	
		*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-4.095.201,84	-248.500,00	-257.104,20	8.604,20			8.604,20	
		*	44610 Aufgabenbez. Leistungsbeteiligung	-113.425.958,89		-3.898.888,26	3.898.888,26			3.898.888,26	
17	-	**	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.779.359,02	-981.357,63	-4.810.583,71	3.829.226,08			3.829.226,08	
14	-	**	470 Planmäßige Abschreibungen	-114.429,71	-49.635,41	-206.652,21	157.016,80			157.016,80	
18	=	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-134.317.191,91	-295.083.193,04	-273.280.439,96	-21.802.753,08	-56.000,00	-400.000,00	-22.258.753,08	
19	=	****	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-59.941.190,82	-70.691.642,19	-44.409.266,00	-26.282.376,19	-56.000,00	-400.000,00	-26.738.376,19	

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))	-59.941.190,82	-70.691.642,19	-44.409.266,00	-26.282.376,19	-56.000,00	-400.000,00	-26.738.376,19	
22	+	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-4.653.959,38	-5.400.105,34	-5.137.430,14	-262.675,20			-262.675,20	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-29.589,50	-14.083,11	-45.223,74	31.140,63			31.140,63	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-4.683.548,88	-5.414.188,45	-5.182.653,88	-231.534,57			-231.534,57	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-64.624.739,70	-76.105.830,64	-49.591.919,88	-26.513.910,76	-56.000,00	-400.000,00	-26.969.910,76	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	655,00	1.300,00	250,00	1.050,00			1.050,00	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.500,00	255.000,00	221.600,00	33.400,00			33.400,00	
		* 35999 Sonstige ordentliche Erträge	34.200,00		188.600,00	-188.600,00			-188.600,00	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	34.200,00		188.600,00	-188.600,00			-188.600,00	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	258.355,00	256.300,00	410.450,00	-154.150,00			-154.150,00	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-979.913,17	-993.800,00	-991.181,46	-2.618,54			-2.618,54	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-67.375,79	-72.900,00	-69.114,68	-3.785,32			-3.785,32	
		* 42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-3.001,63	-2.300,00	-5.341,01	3.041,01			3.041,01	
		* 42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-1.247,80	-500,00	-961,34	461,34		-700,00	-238,66	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-4.249,43	-2.800,00	-6.302,35	3.502,35	-700,00		2.802,35	
		* 44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-901,36							
		* 44310 Geschäftsaufwendungen	-19.791,20	-17.161,00	-12.902,64	-4.258,36			-4.258,36	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.692,56	-17.161,00	-12.902,64	-4.258,36			-4.258,36	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-7.846,58	-6.266,90	-7.336,48	1.069,58			1.069,58	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-1.080.077,53	-1.092.927,90	-1.086.837,61	-6.090,29	-700,00		-6.790,29	
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-821.722,53	-836.627,90	-676.387,61	-160.240,29	-700,00		-160.940,29	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))	-821.722,53	-836.627,90	-676.387,61	-160.240,29	-700,00		-160.940,29	
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	989.429,35	989.908,75	1.013.606,97	-23.698,22			-23.698,22	
23	+	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-154.287,18	-153.280,85	-147.845,20	-5.435,65			-5.435,65	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-1.663,71	-1.521,19	-1.564,28	43,09			43,09	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	833.478,46	835.106,71	864.197,49	-29.090,78			-29.090,78	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	11.755,93	-1.521,19	187.809,88	-189.331,07	-700,00		-190.031,07	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	31313 Zuw. an Stadtk. n. § 11 Abs. 4 FAG	217.552,90	200.000,00	227.354,18	-27.354,18			-27.354,18	
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	1.134.658,69	1.054.000,00	1.160.189,34	-106.189,34			-106.189,34	
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke			19.359,40	-19.359,40			-19.359,40	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	1.352.211,59	1.254.000,00	1.406.902,92	-152.902,92			-152.902,92	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	15.742.742,38	16.386.000,00	15.752.503,64	633.496,36			633.496,36	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	824.255,31	842.000,00	803.560,70	38.439,30			38.439,30	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.206,86	53.300,00	68.642,72	-15.342,72			-15.342,72	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	5.578,70		9.106,20	-9.106,20			-9.106,20	
	*	35610 Bußgelder	17.896.707,07	22.379.400,00	18.923.678,68	3.455.721,32			3.455.721,32	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	17.902.285,77	22.379.400,00	18.932.784,88	3.446.615,12			3.446.615,12	
	***	Summe der ordentlichen Erträge								
10	=	(Summe aus Nummer 1 bis 9)	35.873.701,91	40.914.700,00	36.964.394,86	3.950.305,14			3.950.305,14	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-37.374.324,78	-40.271.400,00	-39.361.986,76	-909.413,24			-909.413,24	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-1.815.803,47	-1.951.800,00	-1.897.740,67	-54.059,33			-54.059,33	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-347.935,00	-314.400,00	-391.776,74	77.376,74	-124.000,00		-46.623,26	124.000,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-93.302,07	-82.000,00	-80.968,16	-1.031,84			-1.031,84	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-45.920,46	-29.000,00	-43.581,10	14.581,10			14.581,10	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-1.382.306,76	-1.359.050,00	-1.459.384,41	100.334,41	-116.900,00		-16.565,59	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-1.869.464,29	-1.784.450,00	-1.975.710,41	191.260,41	-240.900,00		-49.639,59	124.000,00
	*	43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-592.468,63	-624.950,00	-592.225,11	-32.724,89			-32.724,89	
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-592.468,63	-624.950,00	-592.225,11	-32.724,89			-32.724,89	
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.576,68	-28.000,00	-36.852,04	8.852,04			8.852,04	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-311,70	-1.100,00	-538,89	-561,11			-561,11	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-4.459.406,25	-4.307.413,77	-3.935.998,81	-371.414,96	124.000,00	-310.000,00	-557.414,96	250.000,00
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-6.584,80	-2.000,00	-642,50	-1.357,50			-1.357,50	
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-298.080,54	-296.000,00	-336.668,43	40.668,43	51.516,69		92.185,12	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.794.959,97	-4.634.513,77	-4.310.700,67	-323.813,10	175.516,69	-310.000,00	-458.296,41	250.000,00
15	-	** 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.526,43	-10.000,00	-5.867,32	-4.132,68			-4.132,68	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.022.873,51	-928.302,96	-1.253.780,98	325.478,02			325.478,02	
	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen								
18	=	(Summe aus Nummer 11 bis 17)	-47.475.421,08	-50.205.416,73	-49.398.011,92	-807.404,81	-65.383,31	-310.000,00	-1.182.788,12	374.000,00
	****	Ordentliches Ergebnis								
19	=	(Saldo aus Nummer 10 und 18)	-11.601.719,17	-9.290.716,73	-12.433.617,06	3.142.900,33	-65.383,31	-310.000,00	2.767.517,02	374.000,00

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr. Bezeichnung		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-11.601.719,17	-9.290.716,73	-12.433.617,06	3.142.900,33	-65.383,31	-310.000,00	2.767.517,02	374.000,00
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen		41.300,00	46.229,12	-4.929,12			-4.929,12	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-16.193.272,27	-15.052.012,98	-16.849.802,96	1.797.789,98	-51.516,69		1.746.273,29	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-217.013,76	-167.678,24	-194.078,86	26.400,62			26.400,62	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-16.410.286,03	-15.178.391,22	-16.997.652,70	1.819.261,48	-51.516,69		1.767.744,79	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-28.012.005,20	-24.469.107,95	-29.431.269,76	4.962.161,81	-116.900,00	-310.000,00	4.535.261,81	374.000,00

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	458.478,70	470.000,00	467.588,05	2.411,95			2.411,95	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.182,00	15.000,00	31.124,00	-16.124,00			-16.124,00	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120,00	100,00	120,00	-20,00			-20,00	
		* 35999 Sonstige ordentliche Erträge	61,90							
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	61,90							
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	488.842,60	485.100,00	498.832,05	-13.732,05			-13.732,05	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-1.347.298,50	-1.368.100,00	-1.358.834,18	-9.265,82			-9.265,82	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-59.402,58	-63.600,00	-57.787,70	-5.812,30			-5.812,30	
		* 42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-30.750,14	-9.363,69	-6.896,28	-2.467,41			-2.467,41	
		* 42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-13.215,30	-15.200,00	-14.108,84	-1.091,16	-2.000,00		-3.091,16	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-43.965,44	-24.563,69	-21.005,12	-3.558,57	-2.000,00		-5.558,57	
		* 44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227,11	-1.670,00	-172,44	-1.497,56			-1.497,56	
		* 44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-140,00	-200,00	-140,00	-60,00			-60,00	
		* 44310 Geschäftsaufwendungen	-69.465,89	-63.118,50	-39.107,06	-24.011,44			-24.011,44	
		* 44410 Steuern, Versich., Schadensfälle		-200,00		-200,00			-200,00	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.833,00	-65.188,50	-39.419,50	-25.769,00			-25.769,00	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-28.407,54	-26.460,33	-23.465,50	-2.994,83			-2.994,83	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-1.548.907,06	-1.547.912,52	-1.500.512,00	-47.400,52	-2.000,00		-49.400,52	
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-1.060.064,46	-1.062.812,52	-1.001.679,95	-61.132,57	-2.000,00		-63.132,57	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd) (Saldo der Nummer 19 und 20)	-1.060.064,46	-1.062.812,52	-1.001.679,95	-61.132,57	-2.000,00		-63.132,57	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-560.688,90	-669.608,02	-606.817,23	-62.790,79			-62.790,79	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-6.292,04	-8.384,05	-5.321,38	-3.062,67			-3.062,67	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-566.980,94	-677.992,07	-612.138,61	-65.853,46			-65.853,46	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-1.627.045,40	-1.740.804,59	-1.613.818,56	-126.986,03	-2.000,00		-128.986,03	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31311 Zuw. vom Land nach §11 Abs.1 FAG	180.693,30	165.000,00	182.811,60	-17.811,60			-17.811,60	
	*	31313 Zuw. an Stadtk. n. § 11 Abs. 4 FAG	1.263.510,07	1.180.100,00	1.320.434,06	-140.334,06			-140.334,06	
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	1.391.399,99	1.221.000,00	1.422.707,50	-201.707,50			-201.707,50	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	1.049.321,02	3.000,00	1.554.951,83	-1.551.951,83	1.444.015,16		-107.936,67	
2	+	310 Laufende Zuwendungen	3.884.924,38	2.569.100,00	4.480.904,99	-1.911.804,99	1.444.015,16		-467.789,83	
4	+	330 Gebühren und ähnliche Abgaben	586.400,54	225.700,00	421.455,54	-195.755,54	88.498,10		-107.257,44	
5	+	340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.366,32	4.500,00	23.804,83	-19.304,83	22.373,60		3.068,77	
6	+	348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.352.418,38	547.800,00	2.186.494,69	-1.638.694,69	1.893.082,01		254.387,32	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	1.343.539,00		600.661,03	-600.661,03			-600.661,03	
	*	35610 Bußgelder	99.882,90	164.800,00	142.015,79	22.784,21			22.784,21	
9	+	350 Sonstige ordentliche Erträge	1.443.421,90	164.800,00	742.676,82	-577.876,82			-577.876,82	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	8.309.531,52	3.511.900,00	7.855.336,87	-4.343.436,87	3.447.968,87		-895.468,00	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-8.148.877,79	-8.825.100,00	-8.532.900,67	-292.199,33			-292.199,33	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-356.887,84	-488.500,00	-360.541,80	-127.958,20			-127.958,20	
	*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-33.713,70		-15.083,75	15.083,75		-66.286,00	-51.202,25	15.000,00
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-26.898,77	-59.300,00	-14.795,51	-44.504,49			-44.504,49	
	*	42310 Mieten und Pachten	-9.209,75	-15.850,00	-14.945,14	-904,86			-904,86	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-4.140,96	-6.000,00	-3.399,60	-2.600,40			-2.600,40	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-3.724.672,25	-853.130,00	-7.463.736,26	6.610.606,26	-3.178.244,95	-3.510.960,00	-78.598,69	1.616.552,14
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-3.798.635,43	-934.280,00	-7.511.960,26	6.577.680,26	-3.178.244,95	-3.577.246,00	-177.810,69	1.631.552,14
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-151.637,42	-116.100,00	-120.461,33	4.361,33	-15.000,00	-10.333,00	-20.971,67	20.912,00
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-151.637,42	-116.100,00	-120.461,33	4.361,33	-15.000,00	-10.333,00	-20.971,67	20.912,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.800,73	-50.100,00	-44.115,94	-5.984,06			-5.984,06	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-30.404,24	-26.400,00	-29.562,33	3.162,33			3.162,33	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-276.535,12	-661.766,95	-363.045,83	-298.721,12	-1.751,66		-300.472,78	75.465,00
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-206.706,50	-192.000,00	-129.064,50	-62.935,50			-62.935,50	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-540.446,59	-930.266,95	-565.788,60	-364.478,35	-1.751,66		-366.230,01	75.465,00
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-144.371,95	-145.466,77	-152.128,13	6.661,36			6.661,36	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-13.140.857,02	-11.439.713,72	-17.243.780,79	5.804.067,07	-3.194.996,61	-3.587.579,00	-978.508,54	1.727.929,14
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-4.831.325,50	-7.927.813,72	-9.388.443,92	1.460.630,20	252.972,26	-3.587.579,00	-1.873.976,54	1.727.929,14

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-4.831.325,50	-7.927.813,72	-9.388.443,92	1.460.630,20	252.972,26	-3.587.579,00	-1.873.976,54	1.727.929,14
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	496.465,50	413.200,00	340.128,70	73.071,30			73.071,30	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-1.892.616,24	-1.293.193,97	-1.925.621,95	632.427,98			632.427,98	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-30.931,39	-34.533,62	-28.995,49	-5.538,13			-5.538,13	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-1.427.082,13	-914.527,59	-1.614.488,74	699.961,15			699.961,15	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-6.258.407,63	-8.842.341,31	-11.002.932,66	2.160.591,35	252.972,26	-3.587.579,00	-1.174.015,39	1.727.929,14

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* 31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	675.514,43	637.000,00	637.293,80	-293,80			-293,80	
	* 31600 Ertr. Aufl. SoPo Invest.zuw./beitr.	226.781,28	196.869,23	207.378,96	-10.509,73			-10.509,73	
2	+ ** 310 Laufende Zuwendungen	902.295,71	833.869,23	844.672,76	-10.803,53			-10.803,53	
4	+ ** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	5.469.577,87	5.318.000,00	5.354.945,58	-36.945,58	243.000,00		206.054,42	
5	+ ** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.754,57	56.200,00	37.398,94	18.801,06			18.801,06	
6	+ ** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	454.603,76	450.000,00	572.205,62	-122.205,62			-122.205,62	
	* 35999 Sonstige ordentliche Erträge	170,64	170,64	170,64					
9	+ ** 350 Sonstige ordentliche Erträge	170,64	170,64	170,64					
	*** Summe der ordentlichen Erträge								
10	= (Summe aus Nummer 1 bis 9)	6.938.402,55	6.658.239,87	6.809.393,54	-151.153,67	243.000,00		91.846,33	
11	- ** 400 Personalaufwendungen	-36.169.223,77	-37.063.500,00	-36.744.396,74	-319.103,26	-2.100,00		-321.203,26	
12	- ** 410 Versorgungsaufwendungen	-3.020.229,74	-3.176.600,00	-3.097.978,96	-78.621,04			-78.621,04	
	* 42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-359.860,99	-216.600,00	-541.902,94	325.302,94	-341.600,00		-16.297,06	
	* 42310 Mieten und Pachten	-114.011,11	-102.300,00	-117.885,19	15.585,19			15.585,19	
	* 42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-52.357,11	-41.000,00	-56.128,06	15.128,06			15.128,06	
	* 42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-1.966.487,62	-1.877.500,00	-2.217.745,22	340.245,22	-262.300,00		77.945,22	
13	- ** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-2.492.716,83	-2.237.400,00	-2.933.661,41	696.261,41	-603.900,00		92.361,41	
	* 43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00					
16	- ** 430 Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00					
	* 44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.699,13	-120.800,00	-139.898,69	19.098,69			19.098,69	
	* 44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-634.239,41	-752.836,00	-612.491,97	-140.344,03			-140.344,03	
	* 44310 Geschäftsaufwendungen	-2.611.995,64	-2.282.662,58	-2.546.264,72	263.602,14	-244.400,00		19.202,14	
	* 44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-2.779,53	-4.200,00	-13.496,36	9.296,36			9.296,36	
17	- ** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.272.713,71	-3.160.498,58	-3.312.151,74	151.653,16	-244.400,00		-92.746,84	
14	- ** 470 Planmäßige Abschreibungen	-2.044.282,44	-2.084.411,96	-1.958.412,72	-125.999,24			-125.999,24	
	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen								
18	= (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-47.019.166,49	-47.742.410,54	-48.066.601,57	324.191,03	-850.400,00		-526.208,97	
	**** Ordentliches Ergebnis								
19	= (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-40.080.763,94	-41.084.170,67	-41.257.208,03	173.037,36	-607.400,00		-434.362,64	
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd								
21	= (Saldo der Nummer 19 und 20)	-40.080.763,94	-41.084.170,67	-41.257.208,03	173.037,36	-607.400,00		-434.362,64	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-7.562.848,33	-6.789.573,07	-6.989.673,78	200.100,71	318.200,00		518.300,71	
24	- ** 981 kalkulatorische Zinsen	-680.531,11	-771.800,07	-667.221,71	-104.578,36			-104.578,36	
	**** Kalkulatorisches Ergebnis								
25	= (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-8.243.379,44	-7.561.373,14	-7.656.895,49	95.522,35	318.200,00		413.722,35	
	***** Gesamtergebnis								
26	= (Summe der Nummer 21 und 25)	-48.324.143,38	-48.645.543,81	-48.914.103,52	268.559,71	-289.200,00		-20.640,29	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	49.006.370,54	50.875.000,00	51.866.453,75	-991.453,75	163.988,07		-827.465,68	
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	3.224.048,65	2.728.935,26	5.191.764,83	-2.462.829,57			-2.462.829,57	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	52.230.419,19	53.603.935,26	57.058.218,58	-3.454.283,32	163.988,07		-3.290.295,25	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	3.101.251,35	2.579.300,00	3.158.351,48	-579.051,48	226.072,90		-352.978,58	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.809.359,70	4.434.100,00	3.761.738,75	672.361,25	18.800,00		691.161,25	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.344.106,79	1.209.500,00	2.841.949,20	-1.632.449,20	1.109.342,02		-523.107,18	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	115.115,19	111.202,48	136.560,98	-25.358,50			-25.358,50	
	*	35610 Bußgelder	250,00	1.500,00	1.632,00	-132,00			-132,00	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	115.365,19	112.702,48	138.192,98	-25.490,50			-25.490,50	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	10,00							
7	+	** 360 Finanzerträge	10,00							
8	+	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderu	2.185.366,43	2.926.000,00	1.518.467,13	1.407.532,87			1.407.532,87	
	***	Summe der ordentlichen Erträge								
10	=	(Summe aus Nummer 1 bis 9)	63.785.878,65	64.865.537,74	68.476.918,12	-3.611.380,38	1.518.202,99		-2.093.177,39	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-33.793.940,17	-34.420.100,00	-35.648.524,49	1.228.424,49	-1.288.546,64		-60.122,15	60.122,00
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-1.029.969,99	-1.061.300,00	-1.025.750,22	-35.549,78	35.549,78			
	*	42110 Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl.	-71.813.336,61	-75.098.000,00	-46.468.462,31	-28.629.537,69	5.791.391,77	-4.612.446,20	-27.450.592,12	4.974.191,00
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-4.473.158,73	-4.134.300,00	-3.786.522,84	-347.777,16	-20.885,82	-64.149,00	-432.811,98	21.335,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-1.130.836,66	-1.278.600,00	-1.122.615,06	-155.984,94	1.900,00	-77.703,00	-231.787,94	101.800,00
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-25.449.823,70	-27.857.700,00	-26.932.914,42	-924.785,58	485.025,00		-439.760,58	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-13.034.978,70	-13.242.600,00	-12.795.820,50	-446.779,50	-5.059.316,45	-3.159.959,68	-8.666.055,63	8.680.435,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-115.902.134,40	-121.611.200,00	-91.106.335,13	-30.504.864,87	1.198.114,50	-7.914.257,88	-37.221.008,25	13.777.761,00
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-2.190.398,23	-2.257.200,00	-2.297.657,02	40.457,02	-99.321,42	-141.273,87	-200.138,27	154.192,49
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-2.190.398,23	-2.257.200,00	-2.297.657,02	40.457,02	-99.321,42	-141.273,87	-200.138,27	154.192,49
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.188,46	-73.700,00	-95.786,97	22.086,97	713.000,00	-731.000,00	4.086,97	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-13.707.454,81	-11.759.700,00	-12.831.042,50	1.071.342,50	-1.246.042,02		-174.699,52	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-5.986.301,70	-6.442.321,00	-5.727.832,54	-714.488,46	-84.300,00	-324.772,87	-1.123.561,33	1.234.841,00
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-2.250.231,76	-69.000,00	-2.291.436,41	2.222.436,41	-2.236.405,00		-13.968,59	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-4.602.215,61	-10.491.300,00	-6.374.050,47	-4.117.249,53	-164.141,24	-1.590.607,00	-5.871.997,77	5.047.748,00
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.622.392,34	-28.836.021,00	-27.320.148,89	-1.515.872,11	-3.017.888,26	-2.646.379,87	-7.180.140,24	6.282.589,00
15	-	** 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.499,18							
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-21.355.820,89	-19.270.302,39	-26.421.462,55	7.151.160,16			7.151.160,16	
	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen								
18	=	(Summe aus Nummer 11 bis 17)	-200.896.155,20	-207.456.123,39	-183.819.878,30	-23.636.245,09	-3.172.092,04	-10.701.911,62	-37.510.248,75	20.274.664,49
	****	Ordentliches Ergebnis								
19	=	(Saldo aus Nummer 10 und 18)	-137.110.276,55	-142.590.585,65	-115.342.960,18	-27.247.625,47	-1.653.889,05	-10.701.911,62	-39.603.426,14	20.274.664,49

Nr.		Ergebnisrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr EUR							
		KGr. Bezeichnung	1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-137.110.276,55	-142.590.585,65	-115.342.960,18	-27.247.625,47	-1.653.889,05	-10.701.911,62	-39.603.426,14	20.274.664,49
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	4.358.325,79	5.142.600,00	4.348.019,38	794.580,62	8.329,00		802.909,62	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-19.480.298,15	-21.394.721,27	-18.813.397,78	-2.581.323,49	-1.702.951,16		-4.284.274,65	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-23.422.751,49	-22.168.191,43	-25.029.776,47	2.861.585,04			2.861.585,04	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-38.544.723,85	-38.420.312,70	-39.495.154,87	1.074.842,17	-1.694.622,16		-619.779,99	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-175.655.000,40	-181.010.898,35	-154.838.115,05	-26.172.783,30	-3.348.511,21	-10.701.911,62	-40.223.206,13	20.274.664,49

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	4.801.993,08	4.593.000,00	4.944.189,81	-351.189,81	210.120,65		-141.069,16	
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	18.109,11	16.460,66	23.652,16	-7.191,50			-7.191,50	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	4.820.102,19	4.609.460,66	4.967.841,97	-358.381,31	210.120,65		-148.260,66	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	3.497.520,85	3.470.100,00	3.608.142,56	-138.042,56	173.866,54		35.823,98	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.123.583,18	816.200,00	1.121.710,09	-305.510,09	283.583,67		-21.926,42	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	468.148,74	443.000,00	489.198,52	-46.198,52	23.205,81		-22.992,71	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	101.508,11	428,50	24.992,96	-24.564,46			-24.564,46	
	*	35620 Säumniszuschläge und ähnliches	400.167,14	480.000,00	467.864,96	12.135,04			12.135,04	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	501.675,25	480.428,50	492.857,92	-12.429,42			-12.429,42	
8	+	** 370 Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderu	15.099,34		6.732,00	-6.732,00			-6.732,00	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	10.426.129,55	9.819.189,16	10.686.483,06	-867.293,90	690.776,67		-176.517,23	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-28.179.543,87	-29.192.400,00	-28.957.451,73	-234.948,27	228.773,75		-6.174,52	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-410.053,84	-432.200,00	-400.928,77	-31.271,23	31.271,23			
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-289.739,48	-334.000,00	-284.190,36	-49.809,64	4.450,85	-30.154,88	-75.513,67	16.200,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-50.957,08	-53.000,00	-42.462,22	-10.537,78	-2.245,27		-12.783,05	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-65.515,73	-234.340,00	-196.942,88	-37.397,12	600,00		-36.797,12	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-2.813.828,19	-3.127.600,00	-3.604.983,77	477.383,77	-289.173,93	-328.600,00	-140.390,16	209.154,88
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-3.220.040,48	-3.748.940,00	-4.128.579,23	379.639,23	-286.368,35	-358.754,88	-265.484,00	225.354,88
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-65.434.768,76	-68.989.683,00	-69.855.309,69	865.626,69	-858.910,80	-1.102.100,00	-1.095.384,11	982.000,00
14	-	** 430 Transferaufwendungen	-65.434.768,76	-68.989.683,00	-69.855.309,69	865.626,69	-858.910,80	-1.102.100,00	-1.095.384,11	982.000,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.167,81	-57.100,00	-55.194,66	-1.905,34		-10.000,00	-11.905,34	15.000,00
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-39.586,52	-40.700,00	-40.433,00	-267,00			-267,00	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-3.685.012,25	-1.793.906,40	-2.980.786,77	1.186.880,37	-1.125.986,04	-240.145,22	-179.250,89	131.000,00
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-56.688,73	-60.700,00	-40.451,20	-20.248,80		-1.700,00	-21.948,80	6.000,00
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-168.973,42	-108.550,00	-177.515,45	68.965,45	-2.300,00		66.665,45	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.987.428,73	-2.060.956,40	-3.294.381,08	1.233.424,68	-1.128.286,04	-251.845,22	-146.706,58	152.000,00
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.542.972,48	-854.242,11	-1.480.828,71	626.586,60			626.586,60	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-102.774.808,16	-105.278.421,51	-108.117.479,21	2.839.057,70	-2.013.520,21	-1.712.700,10	-887.162,61	1.359.354,88
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-92.348.678,61	-95.459.232,35	-97.430.996,15	1.971.763,80	-1.322.743,54	-1.712.700,10	-1.063.679,84	1.359.354,88

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-92.348.678,61	-95.459.232,35	-97.430.996,15	1.971.763,80	-1.322.743,54	-1.712.700,10	-1.063.679,84	1.359.354,88
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	337.677,22		462,00	-462,00			-462,00	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-14.030.222,92	-14.579.571,15	-13.187.932,58	-1.391.638,57	80.700,00		-1.310.938,57	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-1.864.588,57	-2.168.461,99	-2.016.641,88	-151.820,11			-151.820,11	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-15.557.134,27	-16.748.033,14	-15.204.112,46	-1.543.920,68	80.700,00		-1.463.220,68	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-107.905.812,88	-112.207.265,49	-112.635.108,61	427.843,12	-1.242.043,54	-1.712.700,10	-2.526.900,52	1.359.354,88

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	26.527.664,25	35.035.800,00	36.085.501,52	-1.049.701,52	625,42		-1.049.076,10	
	*	31600 Ertr. Aufl. SoPo Invest. zuw./beitr.	16.303,31	15.497,09	16.678,49	-1.181,40			-1.181,40	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	26.543.967,56	35.051.297,09	36.102.180,01	-1.050.882,92	625,42		-1.050.257,50	
3	+	** 320 Sonstige Transfererträge	19.923.831,30	19.017.000,00	21.985.133,62	-2.968.133,62			-2.968.133,62	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	3.520.002,30	3.631.000,00	3.663.080,57	-32.080,57			-32.080,57	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.687,56	19.150,00	26.006,05	-6.856,05			-6.856,05	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.847.086,09	5.623.500,00	9.313.972,22	-3.690.472,22	726.000,00		-2.964.472,22	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	1.206,06							
	*	35610 Bußgelder	25.830,05	7.400,00	35.617,19	-28.217,19			-28.217,19	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	27.036,11	7.400,00	35.617,19	-28.217,19			-28.217,19	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	57.890.610,92	63.349.347,09	71.125.989,66	-7.776.642,57	726.625,42		-7.050.017,15	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-18.257.122,86	-18.665.600,00	-18.959.868,25	294.268,25	-330.376,24		-36.107,99	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-882.916,75	-946.700,00	-907.347,32	-39.352,68			-39.352,68	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-332.119,10	-267.000,00	-480.888,65	213.888,65	-565.000,00		-351.111,35	335.000,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-24.022,69	-29.000,00	-23.070,75	-5.929,25			-5.929,25	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-28.293,03	-19.700,00	-35.258,05	15.558,05			15.558,05	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-945.426,37	-939.661,00	-1.078.482,88	138.821,88		-369.870,00	-262.148,12	63.000,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-1.329.861,19	-1.255.361,00	-1.617.700,33	362.339,33	-596.100,00	-369.870,00	-603.630,67	398.000,00
	*	43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-12.093.483,40	-12.663.608,00	-13.617.574,32	953.966,32	-172.565,42	-161.674,86	619.726,04	128.132,33
	*	43310 Soz. Leist. a. natürl. Pers. a/i Einr.	-219.422.949,25	-223.255.000,00	-234.312.424,28	11.057.424,28	-1.284.000,00	-870.000,00	8.903.424,28	
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-231.516.432,65	-235.918.608,00	-247.929.998,60	12.011.390,60	-1.456.565,42	-1.031.674,86	9.523.150,32	128.132,33
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.982,00	-18.000,00	-32.851,11	14.851,11			14.851,11	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-5.189,28	-3.400,00	-13.970,12	10.570,12			10.570,12	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-534.139,57	-501.917,04	-485.303,54	-16.613,50			-16.613,50	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-1.000,24							
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-2.022.873,45	-1.841.500,00	-2.755.212,90	913.712,90	-135.000,00	-128.000,00	650.712,90	287.000,00
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.595.184,54	-2.364.817,04	-3.287.337,67	922.520,63	-135.000,00	-128.000,00	659.520,63	287.000,00
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-2.209.703,76	-507.088,43	-513.478,96	6.390,53			6.390,53	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-256.791.221,75	-259.658.174,47	-273.215.731,13	13.557.556,66	-2.518.041,66	-1.529.544,86	9.509.970,14	813.132,33
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-198.900.610,83	-196.308.827,38	-202.089.741,47	5.780.914,09	-1.791.416,24	-1.529.544,86	2.459.952,99	813.132,33

Nr.		Ergebnisrechnung		Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr EUR							
		KGr. Bezeichnung	1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-198.900.610,83	-196.308.827,38	-202.089.741,47	5.780.914,09	-1.791.416,24	-1.529.544,86	2.459.952,99	813.132,33
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	59.411,13	64.543,37	51.064,37	13.479,00			13.479,00	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-14.594.141,09	-14.811.197,72	-15.413.867,10	602.669,38			602.669,38	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-42.131,98	-40.148,34	-44.571,25	4.422,91			4.422,91	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-14.576.861,94	-14.786.802,69	-15.407.373,98	620.571,29			620.571,29	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-213.477.472,77	-211.095.630,07	-217.497.115,45	6.401.485,38	-1.791.416,24	-1.529.544,86	3.080.524,28	813.132,33

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	48.075.345,47	80.711.000,00	84.419.203,92	-3.708.203,92	2.676.239,39		-1.031.964,53	
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	113.484,10	104.798,51	102.227,09	2.571,42			2.571,42	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	48.188.829,57	80.815.798,51	84.521.431,01	-3.705.632,50	2.676.239,39		-1.029.393,11	
3	+	** 320 Sonstige Transfererträge	15.467.377,68	14.971.000,00	18.257.363,71	-3.286.363,71	1.030.363,05		-2.256.000,66	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	9.930.477,88	13.144.100,00	11.434.263,75	1.709.836,25			1.709.836,25	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.050.593,70	1.844.900,00	3.669.355,65	-1.824.455,65	25.010,00		-1.799.445,65	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.717.891,13	4.431.000,00	8.400.788,17	-3.969.788,17	131.060,61		-3.838.727,56	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	313.656,60	19.200,00	602.102,74	-582.902,74	114.273,01		-468.629,73	
	*	35620 Säumniszuschläge und ähnliches	172,23		159,21	-159,21			-159,21	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	313.828,83	19.200,00	602.261,95	-583.061,95	114.273,01		-468.788,94	
	*	36100 Zinserträge	532.083,48	372.000,00	364.637,89	7.362,11			7.362,11	
7	+	** 360 Finanzerträge	532.083,48	372.000,00	364.637,89	7.362,11			7.362,11	
8	+	** 370 Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderu	42.632,97		24.488,90	-24.488,90			-24.488,90	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	83.243.715,24	115.597.998,51	127.274.591,03	-11.676.592,52	3.976.946,06		-7.699.646,46	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-109.496.712,75	-116.679.400,00	-114.591.583,04	-2.087.816,96	1.515.931,59		-571.885,37	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-2.532.715,81	-2.731.900,00	-2.501.701,78	-230.198,22			-230.198,22	
	*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-215.498,15	-1.145.400,00	-181.742,64	-963.657,36	554.422,99	-685.000,00	-1.094.234,37	1.094.000,00
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-850.862,00	-717.900,00	-822.633,49	104.733,49	-33.313,52		71.419,97	
	*	42310 Mieten und Pachten	-8.305,11	-10.000,00	-22.875,29	12.875,29			12.875,29	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-321.745,91	-300.925,00	-360.607,87	59.682,87			59.682,87	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-10.318.653,95	-26.703.359,00	-10.931.495,76	-15.771.863,24	15.440.883,58	-1.456.802,39	-1.787.782,05	1.072.384,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-11.715.065,12	-28.877.584,00	-12.319.355,05	-16.558.228,95	15.961.993,05	-2.141.802,39	-2.738.038,29	2.166.384,00
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-122.483.454,27	-147.911.103,00	-143.701.547,16	-4.209.555,84	2.605.478,69	-1.494.985,56	-3.099.062,71	1.534.487,68
	*	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/i Einr.	-64.023.808,38	-69.574.300,00	-66.701.789,41	-2.872.510,59			-2.872.510,59	533.267,35
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-186.507.262,65	-217.485.403,00	-210.403.336,57	-7.082.066,43	2.605.478,69	-1.494.985,56	-5.971.573,30	2.067.755,03
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.924,85	-136.770,00	-153.694,09	16.924,09			16.924,09	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-86.103,84	-60.500,00	-120.280,87	59.780,87	-22.000,00		37.780,87	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-1.320.192,43	-1.797.867,56	-1.489.136,83	-308.730,73			-308.730,73	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-292.007,49	-23.100,00	-337.018,43	313.918,43	-308.737,97		5.180,46	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-2.543.764,89	-2.450.000,00	-2.770.937,06	320.937,06	-77.513,00		243.424,06	95.734,00
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.326.993,50	-4.468.237,56	-4.871.067,28	402.829,72	-408.250,97		-5.421,25	95.734,00
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.653.006,40	-1.974.269,89	-3.448.901,43	1.474.631,54			1.474.631,54	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-316.231.756,23	-372.216.794,45	-348.135.945,15	-24.080.849,30	19.675.152,36	-3.636.787,95	-8.042.484,89	4.329.873,03
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-232.988.040,99	-256.618.795,94	-220.861.354,12	-35.757.441,82	23.652.098,42	-3.636.787,95	-15.742.131,35	4.329.873,03

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-232.988.040,99	-256.618.795,94	-220.861.354,12	-35.757.441,82	23.652.098,42	-3.636.787,95	-15.742.131,35	4.329.873,03
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	274.802,11	616.668,64	504.650,06	112.018,58			112.018,58	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-33.459.788,75	-34.710.437,20	-33.840.662,38	-869.774,82	12.607,00		-857.167,82	
24	- ** 981 kalkulatorische Zinsen	-179.740,59	-193.138,41	-220.699,29	27.560,88			27.560,88	
25	= **** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-33.364.727,23	-34.286.906,97	-33.556.711,61	-730.195,36	12.607,00		-717.588,36	
26	= ***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-266.352.768,22	-290.905.702,91	-254.418.065,73	-36.487.637,18	23.664.705,42	-3.636.787,95	-16.459.719,71	4.329.873,03

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr. Bezeichnung		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	232.523,71	81.500,00	125.150,00	-43.650,00	101.500,00		57.850,00	
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	244.801,79	212.734,95	424.344,11	-211.609,16			-211.609,16	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	477.325,50	294.234,95	549.494,11	-255.259,16	101.500,00		-153.759,16	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	146.712,87	389.400,00	400.671,02	-11.271,02	26.540,00		15.268,98	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071.465,73	1.231.900,00	1.274.345,34	-42.445,34	55.771,54		13.326,20	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	415.309,41	25.530,00	-48.436,91	73.966,91			73.966,91	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	305.653,96		13.705,94	-13.705,94			-13.705,94	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	305.653,96		13.705,94	-13.705,94			-13.705,94	
8	+	** 370 Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderu	318.549,37	164.000,00	222.726,00	-58.726,00			-58.726,00	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	2.735.016,84	2.105.064,95	2.412.505,50	-307.440,55	183.811,54		-123.629,01	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-3.959.226,11	-3.871.000,00	-3.918.810,63	47.810,63	-49.555,88		-1.745,25	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-187.271,42	-186.500,00	-188.532,30	2.032,30	-2.032,30			
	*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-1.916.064,01	-2.141.700,00	-2.918.387,32	776.687,32	-849.243,44		-72.556,12	144.937,56
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-571.311,75	-106.900,00	-611.367,26	504.467,26	-42.883,44		461.583,82	
	*	42310 Mieten und Pachten	-368.546,40	-490.900,00	-558.053,55	67.153,55	-50.031,62		17.121,93	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-1.058.935,93	-1.246.300,00	-1.160.022,95	-86.277,05	-57.500,00		-143.777,05	16.928,96
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-241.966,37	-441.980,00	-452.675,35	10.695,35	32.280,24	-159.747,67	-116.772,08	150.000,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-4.156.824,46	-4.427.780,00	-5.700.506,43	1.272.726,43	-967.378,26	-159.747,67	145.600,50	311.866,52
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-6.178.042,86	-5.253.000,00	-5.350.352,10	97.352,10	-106.310,67	-147.615,53	-156.574,10	142.778,78
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-6.178.042,86	-5.253.000,00	-5.350.352,10	97.352,10	-106.310,67	-147.615,53	-156.574,10	142.778,78
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.840,56	-11.100,00	-9.174,06	-1.925,94			-1.925,94	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-13.723,54	-13.900,00	-18.522,05	4.622,05			4.622,05	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-171.062,61	-127.500,00	-156.226,88	28.726,88	19.295,95		48.022,83	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-302,71	-500,00	-5.186,38	4.686,38			4.686,38	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-147.014,19	-1.245.500,00	-1.241.323,40	-4.176,60	-2.240,00		-6.416,60	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.943,61	-1.398.500,00	-1.430.432,77	31.932,77	17.055,95		48.988,72	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-3.374.426,49	-3.201.083,80	-3.740.721,37	539.637,57			539.637,57	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-18.199.734,95	-18.337.863,80	-20.329.355,60	1.991.491,80	-1.108.221,16	-307.363,20	575.907,44	454.645,30
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-15.464.718,11	-16.232.798,85	-17.916.850,10	1.684.051,25	-924.409,62	-307.363,20	452.278,43	454.645,30

Nr.		Ergebnisrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr							
		KGr. Bezeichnung	1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								454.645,30
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-15.464.718,11	-16.232.798,85	-17.916.850,10	1.684.051,25	-924.409,62	-307.363,20	452.278,43	454.645,30
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	3.632.438,47	2.392.200,00	737.107,77	1.655.092,23			1.655.092,23	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-7.786.669,11	-7.005.184,90	-4.890.805,51	-2.114.379,39	-2.500,00		-2.116.879,39	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-3.603.344,77	-3.387.862,19	-3.999.464,01	611.601,82			611.601,82	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-7.757.575,41	-8.000.847,09	-8.153.161,75	152.314,66	-2.500,00		149.814,66	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-23.222.293,52	-24.233.645,94	-26.070.011,85	1.836.365,91	-926.909,62	-307.363,20	602.093,09	454.645,30

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGz.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	31313 Zuw. an Stadtk. n. § 11 Abs. 4 FAG	6.261.033,03	6.600.000,00	6.543.106,73	56.893,27			56.893,27	
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	160.802,00	174.000,00	162.353,50	11.646,50			11.646,50	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	6.421.835,03	6.774.000,00	6.705.460,23	68.539,77			68.539,77	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	414.519,52	400.000,00	448.681,63	-48.681,63			-48.681,63	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.739,36	28.000,00	43.358,87	-15.358,87			-15.358,87	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.613,63	331.811,00	430.313,47	-98.502,47	101.731,43		3.228,96	
8	+	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderer			136.341,73	-136.341,73			-136.341,73	
	***	Summe der ordentlichen Erträge								
10	=	(Summe aus Nummer 1 bis 9)	7.313.707,54	7.533.811,00	7.764.155,93	-230.344,93	101.731,43		-128.613,50	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-8.024.516,53	-8.240.600,00	-8.490.838,82	250.238,82	-250.239,02		-0,20	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-255.825,63	-267.400,00	-259.987,32	-7.412,68	7.412,68			
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-13.791,20	-36.500,00	-22.929,11	-13.570,89			-13.570,89	
	*	42310 Mieten und Pachten	-3.807,60	-4.500,00	-4.892,19	392,19			392,19	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-2.633,33	-9.093,00	-4.564,07	-4.528,93			-4.528,93	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-225.035,28	-140.150,00	-243.620,63	103.470,63	-130.196,08	-35.020,00	-61.745,45	102.787,60
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-245.267,41	-190.243,00	-276.006,00	85.763,00	-130.196,08	-35.020,00	-79.453,08	102.787,60
	*	43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-6.735.249,80	-7.685.929,00	-7.591.419,93	-94.509,07	-83.262,00	-5.280,20	-183.051,27	4.076,27
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-6.735.249,80	-7.685.929,00	-7.591.419,93	-94.509,07	-83.262,00	-5.280,20	-183.051,27	4.076,27
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.730,93	-7.870,00	-33.821,50	25.951,50			25.951,50	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-2.556,94	-7.250,00	-11.084,93	3.834,93			3.834,93	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-284.164,12	-379.797,11	-318.873,28	-60.923,83	-7.532,35	-7.888,56	-76.344,74	20.073,98
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-24.354,00	-24.240,00	-27.308,00	3.068,00			3.068,00	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-325.805,99	-419.157,11	-391.087,71	-28.069,40	-7.532,35	-7.888,56	-43.490,31	20.073,98
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-42.363,75	-42.436,84	-48.037,88	5.601,04			5.601,04	
	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen								
18	=	(Summe aus Nummer 11 bis 17)	-15.629.029,11	-16.845.765,95	-17.057.377,66	211.611,71	-463.816,77	-48.188,76	-300.393,82	126.937,85
	****	Ordentliches Ergebnis								
19	=	(Saldo aus Nummer 10 und 18)	-8.315.321,57	-9.311.954,95	-9.293.221,73	-18.733,22	-362.085,34	-48.188,76	-429.007,32	126.937,85
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
	****	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd								
21	=	(Saldo der Nummer 19 und 20)	-8.315.321,57	-9.311.954,95	-9.293.221,73	-18.733,22	-362.085,34	-48.188,76	-429.007,32	126.937,85
	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.031.315,93	-1.974.379,00	-2.078.630,98	104.251,98	-136.341,73		-32.089,75	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-10.714,24	-11.604,82	-12.451,44	846,62			846,62	
	****	Kalkulatorisches Ergebnis								
25	=	(Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-2.042.030,17	-1.985.983,82	-2.091.082,42	105.098,60	-136.341,73		-31.243,13	
	*****	Gesamtergebnis								
26	=	(Summe der Nummer 21 und 25)	-10.357.351,74	-11.297.938,77	-11.384.304,15	86.365,38	-498.427,07	-48.188,76	-460.250,45	126.937,85

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	66.294,84		31.566,02	-31.566,02			-31.566,02	
	*	31600 Ertr. Aufl.SoPo Invest.zuw./beitr.	65,59	24.079,18		24.079,18			24.079,18	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	66.360,43	24.079,18	31.566,02	-7.486,84			-7.486,84	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	219.636,02	170.000,00	164.496,42	5.503,58			5.503,58	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.628,18	101.000,00	129.870,17	-28.870,17			-28.870,17	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.071,14	100.000,00	18.038,23	81.961,77			81.961,77	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	31.446,58	3.200.000,00	147,98	3.199.852,02			3.199.852,02	
	*	35620 Säumniszuschläge und ähnliches	200,00							
	*	35610 Bußgelder	30.600,00		-1.400,00	1.400,00			1.400,00	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	62.246,58	3.200.000,00	-1.252,02	3.201.252,02			3.201.252,02	
	*	36100 Zinserträge	2.706,56	3.800,00		3.800,00			3.800,00	
7	+	** 360 Finanzerträge	2.706,56	3.800,00		3.800,00			3.800,00	
8	+	** 370 Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderu	160.638,16		468.850,40	-468.850,40			-468.850,40	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	787.287,07	3.598.879,18	811.569,22	2.787.309,96			2.787.309,96	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-11.662.653,02	-11.958.900,00	-12.006.086,51	47.186,51	-47.492,44		-305,93	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-469.860,80	-500.700,00	-460.049,17	-40.650,83	40.650,83			
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-20.933,61	-17.100,00	-27.289,65	10.189,65	-15.000,00		-4.810,35	5.291,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-3.615,19	-4.300,00	-4.300,00	-4.300,00			-4.300,00	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-7.384,98	-7.000,00	-9.290,34	2.290,34			2.290,34	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-863.428,40	-2.334.500,00	-1.147.979,86	-1.186.520,14	-245.475,69	-162.030,00	-1.594.025,83	1.210.051,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-895.362,18	-2.362.900,00	-1.184.559,85	-1.178.340,15	-260.475,69	-162.030,00	-1.600.845,84	1.215.342,00
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-252.301,63	-12.500,00	-4.826,31	-7.673,69	11.723,69	-4.050,00		
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-252.301,63	-12.500,00	-4.826,31	-7.673,69	11.723,69	-4.050,00		
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.902,91	-470.000,00	-26.441,57	-443.558,43	-25.000,00	-86.703,56	-555.261,99	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-57.060,81	-56.000,00	-59.852,53	3.852,53			3.852,53	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-232.985,35	-217.116,00	-436.965,23	219.849,23			219.849,23	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-718,25	-1.400,00	-585,25	-814,75			-814,75	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-340.667,32	-744.516,00	-523.844,58	-220.671,42	-25.000,00	-86.703,56	-332.374,98	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-262.188,27	-185.718,24	-238.237,60	52.519,36			52.519,36	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-13.883.033,22	-15.765.234,24	-14.417.604,02	-1.347.630,22	-280.593,61	-252.783,56	-1.881.007,39	1.215.342,00
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-13.095.746,15	-12.166.355,06	-13.606.034,80	1.439.679,74	-280.593,61	-252.783,56	906.302,57	1.215.342,00

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-13.095.746,15	-12.166.355,06	-13.606.034,80	1.439.679,74	-280.593,61	-252.783,56	906.302,57	1.215.342,00
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-2.888.120,58	-3.198.832,14	-3.160.399,12	-38.433,02	-480.810,00		-519.243,02	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-25.568,71	-9.914,37	-25.345,22	15.430,85			15.430,85	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-2.913.689,29	-3.208.746,51	-3.185.744,34	-23.002,17	-480.810,00		-503.812,17	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-16.009.435,44	-15.375.101,57	-16.791.779,14	1.416.677,57	-761.403,61	-252.783,56	402.490,40	1.215.342,00

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	951.135,67	1.055.000,00	1.006.299,82	48.700,18			48.700,18	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	394.188,52	380.000,00	389.442,76	-9.442,76			-9.442,76	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.060.776,37	1.030.500,00	1.011.694,70	18.805,30			18.805,30	
8	+	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderu	-16.837,16							
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	2.389.263,40	2.465.500,00	2.407.437,28	58.062,72			58.062,72	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-10.711.391,62	-11.347.500,00	-11.057.979,52	-289.520,48			-289.520,48	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-504.140,87	-580.400,00	-487.825,62	-92.574,38			-92.574,38	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-85.150,24	-89.236,85	-80.928,93	-8.307,92			-8.307,92	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-6.428,31	-4.000,00	-4.062,36	62,36			62,36	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-89.145,61	-50.100,00	29.819,80	-79.919,80	-10.000,00		-89.919,80	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-180.724,16	-143.336,85	-55.171,49	-88.165,36	-10.000,00		-98.165,36	
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.068,67	-4.100,00	-14.634,40	10.534,40			10.534,40	
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-36.461,15	-36.000,00	-55.527,20	19.527,20			19.527,20	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-256.777,99	-281.135,99	-271.545,25	-9.590,74			-9.590,74	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-658,07	-1.000,00	-1.200,00	200,00			200,00	
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-56.171,93	-55.000,00	-54.009,50	-990,50			-990,50	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-356.137,81	-377.235,99	-396.916,35	19.680,36			19.680,36	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-191.626,13	-128.231,32	-182.529,55	54.298,23			54.298,23	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-11.944.020,59	-12.576.704,16	-12.180.422,53	-396.281,63	-10.000,00		-406.281,63	
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-9.554.757,19	-10.111.204,16	-9.772.985,25	-338.218,91	-10.000,00		-348.218,91	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-9.554.757,19	-10.111.204,16	-9.772.985,25	-338.218,91	-10.000,00		-348.218,91	
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	1.740.126,52	2.742.500,00	2.263.336,63	479.163,37			479.163,37	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-1.978.198,46	-1.980.818,73	-2.742.609,70	761.790,97			761.790,97	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-19.115,30	-25.761,31	-41.181,00	15.419,69			15.419,69	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-257.187,24	735.919,96	-520.454,07	1.256.374,03			1.256.374,03	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-9.811.944,43	-9.375.284,20	-10.293.439,32	918.155,12	-10.000,00		908.155,12	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	50.388,34		50.388,34	-50.388,34			-50.388,34	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	50.388,34		50.388,34	-50.388,34			-50.388,34	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	10.222.748,61	6.400.000,00	9.947.538,84	-3.547.538,84	82.000,00		-3.465.538,84	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.624,65	800,00	15.247,27	-14.447,27	14.538,00		90,73	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.832,87		4.786,65	-4.786,65			-4.786,65	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	58.800,00							
	*	35610 Bußgelder	-905,50	25.000,00	63.650,00	-38.650,00			-38.650,00	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	57.894,50	25.000,00	63.650,00	-38.650,00			-38.650,00	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	10.365.488,97	6.425.800,00	10.081.611,10	-3.655.811,10	96.538,00		-3.559.273,10	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-7.888.184,44	-8.427.100,00	-8.381.105,72	-45.994,28			-45.994,28	4.301,00
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-430.750,66	-480.900,00	-452.886,53	-28.013,47			-28.013,47	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-54.465,49	-59.700,00	-63.689,37	3.989,37	-9.619,00		-5.629,63	5.650,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-24.308,90	-3.500,00	-18.039,23	14.539,23	-14.538,00		1,23	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-13.360,75	-500,00	-15.185,12	14.685,12	-15.200,00		-514,88	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-92.135,14	-63.700,00	-96.913,72	33.213,72	-39.357,00		-6.143,28	5.650,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.129,08	-2.450,00	-14.466,37	12.016,37	-6.031,00		5.985,37	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-14.093,47	-19.000,00	-21.910,10	2.910,10			2.910,10	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-201.612,47	-139.076,38	-198.331,10	59.254,72			59.254,72	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-626,44	-1.000,00	-661,16	-338,84			-338,84	
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-6.000,00	-14.000,00	-6.188,00	-7.812,00			-7.812,00	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-231.461,46	-175.526,38	-241.556,73	66.030,35	-6.031,00		59.999,35	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-96.122,02	-61.238,26	-103.949,31	42.711,05			42.711,05	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-8.738.653,72	-9.208.464,64	-9.276.412,01	67.947,37	-45.388,00		22.559,37	9.951,00
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	1.626.835,25	-2.782.664,64	805.199,09	-3.587.863,73	51.150,00		-3.536.713,73	9.951,00
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd) (Saldo der Nummer 19 und 20)	1.626.835,25	-2.782.664,64	805.199,09	-3.587.863,73	51.150,00		-3.536.713,73	9.951,00
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-1.620.277,25	-1.810.839,78	-1.742.997,55	-67.842,23			-67.842,23	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-13.026,84	-8.001,89	-18.031,44	10.029,55			10.029,55	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-1.633.304,09	-1.818.841,67	-1.761.028,99	-57.812,68			-57.812,68	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-6.468,84	-4.601.506,31	-955.829,90	-3.645.676,41	51.150,00		-3.594.526,41	9.951,00

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
			2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
5	+	**	340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.173,77	23.000,00	57.374,33	-34.374,33		-34.374,33	
6	+	**	348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.417.964,32	2.990.000,00	1.983.145,47	1.006.854,53	950,81	1.007.805,34	
10	=	***	Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)		2.512.138,09	3.013.000,00	2.040.519,80	972.480,20	950,81	973.431,01	
11	-	**	400	Personalaufwendungen	-11.228.169,51	-12.078.400,00	-11.647.520,67	-430.879,33	-10.900,00	-441.779,33	
12	-	**	410	Versorgungsaufwendungen	-330.085,20	-372.800,00	-313.566,65	-59.233,35		-59.233,35	
	*		42210	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-42.686,87	-66.900,00	-14.347,46	-52.552,54	28.000,00	-24.552,54	23.000,00
	*		42410	Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-3.202,50	-5.700,00	-3.050,85	-2.649,15	2.600,00	-49,15	
	*		42510	Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	89.085,39	-190.700,00	615.912,98	-806.612,98	-29.400,00	-997.012,98	
13	-	**	420	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	43.196,02	-263.300,00	598.514,67	-861.814,67	1.200,00	-1.021.614,67	23.000,00
	*		44999	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.835,90	-9.800,00	-22.585,77	12.785,77		12.785,77	
	*		44310	Geschäftsaufwendungen	-294.990,00	-293.240,00	-265.951,86	-27.288,14	-16.850,81	-3.428,00	30.000,00
	*		44500	Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-12.095,30		-3.216,00	3.216,00		3.216,00	
17	-	**	440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-329.921,20	-303.040,00	-291.753,63	-11.286,37	-16.850,81	-3.428,00	30.000,00
14	-	**	470	Planmäßige Abschreibungen	-84.821,44	-54.469,37	-80.785,81	26.316,44		26.316,44	
18	=	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)		-11.929.801,33	-13.072.009,37	-11.735.112,09	-1.336.897,28	-26.550,81	-164.428,00	-1.527.876,09
19	=	****	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)		-9.417.663,24	-10.059.009,37	-9.694.592,29	-364.417,08	-25.600,00	-164.428,00	-554.445,08
20	-		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	****	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)		-9.417.663,24	-10.059.009,37	-9.694.592,29	-364.417,08	-25.600,00	-164.428,00	-554.445,08
22	+	***	Erträge aus internen Leistungen		8.033.778,69	10.441.700,00	8.263.870,84	2.177.829,16		2.177.829,16	
23	-	***	Aufwendungen für interne Leistungen		-1.802.020,44	-1.853.374,21	-1.897.144,60	43.770,39	-14.700,00	29.070,39	
24	-	**	981	kalkulatorische Zinsen	-10.428,37	-7.688,76	-12.659,30	4.970,54		4.970,54	
25	=	****	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)		6.221.329,88	8.580.637,03	6.354.066,94	2.226.570,09	-14.700,00	2.211.870,09	
26	=	*****	Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)		-3.196.333,36	-1.478.372,34	-3.340.525,35	1.862.153,01	-40.300,00	-164.428,00	53.000,00

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.				
	KGr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	175.755,79	179.400,00	179.710,41	-310,41			-310,41	
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	2.425.685,66	1.458.900,00	1.457.288,90	1.611,10			1.611,10	
	*	31600 Ertr. Aufl. SoPo Invest. zuw./beitr.	36.708.853,12	36.252.737,41	36.383.206,54	-130.469,13			-130.469,13	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	39.310.294,57	37.891.037,41	38.020.205,85	-129.168,44			-129.168,44	
3	+	** 320 Sonstige Transfererträge	7.370,00	8.300,00	8.170,00	130,00			130,00	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	11.358.099,67	12.932.450,00	14.917.770,96	-1.985.320,96			-1.985.320,96	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.850.361,12	3.995.350,00	5.033.162,17	-1.037.812,17	289.584,85		-748.227,32	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.217.955,18	6.046.200,00	8.944.946,63	-2.898.746,63	2.164.222,91		-734.523,72	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	3.447.969,72	60.500,00	284.385,51	-223.885,51	13.090,00		-210.795,51	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	3.447.969,72	60.500,00	284.385,51	-223.885,51	13.090,00		-210.795,51	
8	+	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderu	2.854.140,89	3.500.000,00	2.581.913,74	918.086,26			918.086,26	
	***	Summe der ordentlichen Erträge								
10	=	(Summe aus Nummer 1 bis 9)	68.046.191,15	64.433.837,41	69.790.554,86	-5.356.717,45	2.466.897,76		-2.889.819,69	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-25.724.870,41	-26.954.200,00	-26.312.088,97	-642.111,03			-642.111,03	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-838.449,01	-943.500,00	-826.931,09	-116.568,91			-116.568,91	
	*	42110 Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl.	-589.418,77	-1.013.901,00	-693.235,78	-320.665,22	-94.000,00		-414.665,22	
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	-18.869.066,83	-14.792.224,00	-17.099.588,95	2.307.364,95	-1.774.568,36		532.796,59	
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-104.465,00	-124.885,00	-117.725,72	-7.159,28			-7.159,28	
	*	42310 Mieten und Pachten	-529.161,63	-539.701,00	-513.007,36	-26.693,64			-26.693,64	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-772.995,23	-983.705,00	-857.720,10	-125.984,90			-125.984,90	
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-8.804.931,90	-9.734.201,00	-14.652.481,05	4.918.280,05	-2.161.072,19	-1.774.740,98	982.466,88	2.226.953,33
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-29.670.039,36	-27.188.617,00	-33.933.758,96	6.745.141,96	-4.029.640,55	-1.774.740,98	940.760,43	2.226.953,33
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-336.324,05	-2.168.600,00	-302.975,86	-1.865.624,14			-1.865.624,14	
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180.499,73	-168.200,00	-201.742,72	33.542,72			33.542,72	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-16.186,40	-18.100,00	-16.768,17	-1.331,83			-1.331,83	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-983.694,18	-1.052.003,00	-2.028.777,99	976.774,99			976.774,99	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	181.356,85	-80.300,00	-69.462,12	-10.837,88	-21.341,47		-32.179,35	
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-12.945.262,07	-11.430.500,00	-11.947.344,15	516.844,15	-22.543,84		494.300,31	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.944.285,53	-12.749.103,00	-14.264.095,15	1.514.992,15	-43.885,31		1.471.106,84	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-61.318.003,75	-60.579.088,33	-61.088.956,90	509.868,57			509.868,57	
	***	Summe der ordentlichen Aufwendungen								
18	=	(Summe aus Nummer 11 bis 17)	-131.831.972,11	-130.583.108,33	-136.728.806,93	6.145.698,60	-4.073.525,86	-1.774.740,98	297.431,76	2.226.953,33
	****	Ordentliches Ergebnis								
19	=	(Saldo aus Nummer 10 und 18)	-63.785.780,96	-66.149.270,92	-66.938.252,07	788.981,15	-1.606.628,10	-1.774.740,98	-2.592.387,93	2.226.953,33

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-63.785.780,96	-66.149.270,92	-66.938.252,07	788.981,15	-1.606.628,10	-1.774.740,98	-2.592.387,93	2.226.953,33
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	205.369,51	3.611.600,00	153.797,76	3.457.802,24			3.457.802,24	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-9.178.592,56	-13.268.749,55	-8.827.019,99	-4.441.729,56	-319.766,40		-4.761.495,96	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-35.609.025,64	-34.912.000,10	-34.919.440,71	7.440,61			7.440,61	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-44.582.248,69	-44.569.149,65	-43.592.662,94	-976.486,71	-319.766,40		-1.296.253,11	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-108.368.029,65	-110.718.420,57	-110.530.915,01	-187.505,56	-1.926.394,50	-1.774.740,98	-3.888.641,04	2.226.953,33

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGr.	Bezeichnung	EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	497.117,31	464.800,00	507.879,57	-43.079,57			-43.079,57	
	*	31400 Zuw. u. Zuschüsse f. laufende Zwecke	27.906,91	10.000,00		10.000,00			10.000,00	
	*	31600 Ertr. Aufl. SoPo Invest. zuw./beitr.	248.340,35	249.041,31	1.758.876,38	-1.509.835,07			-1.509.835,07	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	773.364,57	723.841,31	2.266.755,95	-1.542.914,64			-1.542.914,64	
4	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	12.512.343,49	12.688.600,00	12.197.486,76	491.113,24			491.113,24	
5	+	** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.977.527,78	2.790.880,00	3.113.107,79	-322.227,79	229.706,26		-92.521,53	
6	+	** 348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.053.742,21	1.827.650,00	2.259.768,38	-432.118,38	371.263,93		-60.854,45	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	4.402,25		4.624.508,02	-4.624.508,02			-4.624.508,02	
	*	35610 Bußgelder	8.604,81	7.000,00	7.347,20	-347,20			-347,20	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	13.007,06	7.000,00	4.631.855,22	-4.624.855,22			-4.624.855,22	
8	+	** 370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderu	321.063,61		201.307,91	-201.307,91			-201.307,91	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	18.651.048,72	18.037.971,31	24.670.282,01	-6.632.310,70	600.970,19		-6.031.340,51	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	-24.055.457,89	-24.456.600,00	-24.246.660,28	-209.939,72	-159.669,41		-369.609,13	
12	-	** 410 Versorgungsaufwendungen	-468.182,18	-577.400,00	-444.659,92	-132.740,08			-132.740,08	
	*	42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-969.292,19	-1.119.730,00	-1.638.036,96	518.306,96	-366.178,00	-81.217,66	70.911,30	200.569,00
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	-7.053.076,61	-6.900.056,00	-6.697.098,53	-202.957,47	-116.804,26	-150.740,10	-470.501,83	650.314,00
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-236.782,39	-230.900,00	-214.015,21	-16.884,79			-16.884,79	2.342,00
	*	42310 Mieten und Pachten	-158.584,38	-177.300,00	-161.672,44	-15.627,56	-12.000,00		-27.627,56	
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-1.824.777,42	-2.013.400,00	-1.654.845,47	-358.554,53	83.771,72	-16.960,89	-291.743,70	25.601,00
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-2.357.207,22	-2.397.900,00	-2.686.476,94	288.576,94	-180.672,31	-8.540,96	99.363,67	3.444,00
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-12.599.720,21	-12.839.286,00	-13.052.145,55	212.859,55	-591.882,85	-257.459,61	-636.482,91	882.270,00
	*	43999 Sonstige Transferaufwendungen					-12.500,00		-12.500,00	
	*	43100 Zuweisungen u. Zusch. f. lfd. Zwecke	-229.312,11	-800,00	-91.563,25	90.763,25	-57.163,93		33.599,32	
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-229.312,11	-800,00	-91.563,25	90.763,25	-69.663,93		21.099,32	
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.710,42	-58.490,00	-118.298,00	59.808,00			59.808,00	
	*	44210 Aufw. f. Inanspr. Rechte u. Dienste	-11.087,37	-10.000,00	-38.277,99	28.277,99			28.277,99	
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-501.937,06	-509.687,91	-536.421,22	26.733,31			26.733,31	
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-86.889,80	-249.800,00	-452.928,55	203.128,55	20.270,00		223.398,55	
	*	44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-1.593.006,16	-1.395.689,00	-1.787.040,34	391.351,34	-213.000,00		178.351,34	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.249.630,81	-2.223.666,91	-2.932.966,10	709.299,19	-192.730,00		516.569,19	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-8.511.111,14	-8.345.915,82	-9.705.862,12	1.359.946,30			1.359.946,30	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-48.113.414,34	-48.443.668,73	-50.473.857,22	2.030.188,49	-1.013.946,19	-257.459,61	758.782,69	882.270,00
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	-29.462.365,62	-30.405.697,42	-25.803.575,21	-4.602.122,21	-412.976,00	-257.459,61	-5.272.557,82	882.270,00

Nr.		Ergebnisrechnung		Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr EUR							
		KGr. Bezeichnung	1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-29.462.365,62	-30.405.697,42	-25.803.575,21	-4.602.122,21	-412.976,00	-257.459,61	-5.272.557,82	882.270,00
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	3.096.371,11	2.928.600,00	3.127.848,31	-199.248,31	16.898,00		-182.350,31	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-4.964.772,83	-4.957.843,30	-4.738.878,02	-218.965,28	32.100,00		-186.865,28	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-13.385.125,30	-13.072.543,14	-12.180.202,07	-892.341,07			-892.341,07	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-15.253.527,02	-15.101.786,44	-13.791.231,78	-1.310.554,66	48.998,00		-1.261.556,66	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-44.715.892,64	-45.507.483,86	-39.594.806,99	-5.912.676,87	-363.978,00	-257.459,61	-6.534.114,48	882.270,00

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
2	+	* 31600 Ertr. Aufl. SoPo Invest.zuw./beitr.	27.670,96	27.670,96	27.670,96					
4	+	** 310 Laufende Zuwendungen	27.670,96	27.670,96	27.670,96					
5	+	** 330 Gebühren und ähnliche Abgaben	312.329,42	323.000,00	309.671,97	13.328,03			13.328,03	
		** 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.042,49	8.000,00	8.000,52	-0,52			-0,52	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	348.042,87	358.670,96	345.343,45	13.327,51			13.327,51	
		* 42110 Unterhaltg. Grundst. u. baul. Anl.	-25.852,83	-25.000,00	-10.745,90	-14.254,10			-14.254,10	
		* 42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.			-570,18	570,18			570,18	
		* 42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-1.503,62	-2.500,00	-4.652,84	2.152,84			2.152,84	
		* 42410 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anl.	-13.989,44	-18.000,00	-19.781,53	1.781,53			1.781,53	
		* 42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-72.708,72	-66.000,00	-81.100,19	15.100,19	-5.350,64		9.749,55	
13	-	** 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	-114.054,61	-111.500,00	-116.850,64	5.350,64	-5.350,64			
		* 44500 Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verw.	-81.193,41	-102.000,00	-77.214,28	-24.785,72	5.350,64		-19.435,08	
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.193,41	-102.000,00	-77.214,28	-24.785,72	5.350,64		-19.435,08	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-32.195,99	-34.270,99	-32.195,99	-2.075,00			-2.075,00	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-227.444,01	-247.770,99	-226.260,91	-21.510,08			-21.510,08	
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	120.598,86	110.899,97	119.082,54	-8.182,57			-8.182,57	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd) (Saldo der Nummer 19 und 20)	120.598,86	110.899,97	119.082,54	-8.182,57			-8.182,57	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-11.240,31	-12.920,03	-12.840,91	-79,12			-79,12	
24	-	** 981 kalkulatorische Zinsen	-7.472,40	-7.965,35	-7.223,54	-741,81			-741,81	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-18.712,71	-20.885,38	-20.064,45	-820,93			-820,93	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	101.886,15	90.014,59	99.018,09	-9.003,50			-9.003,50	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
	KGz.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	*	30110 Grundsteuer A	330.531,47	310.000,00	326.164,75	-16.164,75			-16.164,75	
	*	30120 Grundsteuer B	150.104.702,94	145.200.000,00	151.857.640,18	-6.657.640,18			-6.657.640,18	
	*	30130 Gewerbesteuer	623.255.394,84	520.000.000,00	638.225.203,04	-118.225.203,04			-118.225.203,04	
	*	30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	253.320.283,43	251.600.000,00	285.122.248,56	-33.522.248,56			-33.522.248,56	
	*	30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	59.374.103,06	61.000.000,00	60.304.871,37	695.128,63			695.128,63	
	*	30310 Vergnügungssteuer	11.369.143,01	15.700.000,00	15.208.224,43	491.775,57			491.775,57	
	*	30320 Hundesteuer	1.405.777,21	1.460.000,00	1.404.866,97	55.133,03			55.133,03	
	*	30340 Zweitwohnungssteuer	850.708,00	840.000,00	1.222.329,00	-382.329,00			-382.329,00	
	*	30510 Leistungen n Familienleist.ausglG	24.162.120,00	22.600.000,00	25.240.692,00	-2.640.692,00			-2.640.692,00	
1	+	** 300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.124.172.763,96	1.018.710.000,00	1.178.912.240,30	-160.202.240,30			-160.202.240,30	
	*	31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	305.715.533,00	347.500.000,00	447.678.267,19	-100.178.267,19			-100.178.267,19	
	*	31311 Zuw. vom Land nach §11 Abs.1 FAG	10.981.259,70	11.118.000,00	11.109.796,70	8.203,30			8.203,30	
	*	31312 Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00					
	*	31510 Zuw. a. Aufkommen Grunderwerbsteue	41.645.952,19	37.000.000,00	47.639.527,25	-10.639.527,25			-10.639.527,25	
2	+	** 310 Laufende Zuwendungen	361.666.144,89	398.941.400,00	509.750.991,14	-110.809.591,14			-110.809.591,14	
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	6.345.617,27		38.056.319,56	-38.056.319,56			-38.056.319,56	
	*	35821 Entnahme FAG-Rückstellung	63.900.000,00		35.100.000,00	-35.100.000,00			-35.100.000,00	
	*	35620 Säumniszuschläge und ähnliches			19.230.944,86	-19.230.944,86			-19.230.944,86	
	*	35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.171.785,54	53.900.000,00	55.499.339,74	-1.599.339,74			-1.599.339,74	
9	+	** 350 Sonstige ordentliche Erträge	125.417.402,81	53.900.000,00	147.886.604,16	-93.986.604,16			-93.986.604,16	
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge			73.832,36	-73.832,36			-73.832,36	
	*	36100 Zinserträge	17.884.566,55	16.463.500,00	17.058.660,85	-595.160,85			-595.160,85	
7	+	** 360 Finanzerträge	17.884.566,55	16.463.500,00	17.132.493,21	-668.993,21			-668.993,21	
10	=	*** Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)	1.629.140.878,21	1.488.014.900,00	1.853.682.328,81	-365.667.428,81			-365.667.428,81	
11	-	** 400 Personalaufwendungen	7.790.746,89		10.176.840,08	-10.176.840,08			-10.176.840,08	
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke			-3.945.000,00	3.945.000,00			3.945.000,00	
	*	43410 Gewerbesteuerumlage	-124.419.046,57	-85.400.000,00	-105.549.749,26	20.149.749,26			20.149.749,26	
	*	43710 Finanzausgleichsumlage (FAG)	-299.047.378,30	-216.000.000,00	-277.455.165,40	61.455.165,40			61.455.165,40	
	*	43720 Allg. Uml. an Gemeinden u. -verb	-2.281.812,99	-2.650.000,00	-2.548.606,36	-101.393,64			-101.393,64	
	*	43730 Allg. Uml. an Zweckverbände udgl	-4.639.151,83	-5.294.100,00	-5.025.313,50	-268.786,50			-268.786,50	
16	-	** 430 Transferaufwendungen	-430.387.389,69	-309.344.100,00	-394.523.834,52	85.179.734,52			85.179.734,52	
	*	44980 Deckungsreserve Personal-/Sachaufw		-21.036.000,00		-21.036.000,00	5.545.321,94		-15.490.678,06	
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.318.376,97		-7.198.743,94	7.198.743,94	-8.000.000,00		-801.256,06	
	*	44410 Steuern, Versch., Schadensfälle	10.270,31							
17	-	** 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.308.106,66	-21.036.000,00	-7.198.743,94	-13.837.256,06	-2.454.678,06		-16.291.934,12	
15	-	** 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.441.188,26	-16.215.300,00	-2.593.248,30	-13.622.051,70	1.243.460,00		-12.378.591,70	
14	-	** 470 Planmäßige Abschreibungen	-9.833.587,12		-7.695.106,78	7.695.106,78			7.695.106,78	
18	=	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-442.179.524,84	-346.595.400,00	-401.834.093,46	55.238.693,46	-1.211.218,06		54.027.475,40	
19	=	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	1.186.961.353,37	1.141.419.500,00	1.451.848.235,35	-310.428.735,35	-1.211.218,06		-311.639.953,41	

Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))	1.186.961.353,37	1.141.419.500,00	1.451.848.235,35	-310.428.735,35	-1.211.218,06		-311.639.953,41	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	110.367,80		86.809,58	-86.809,58			-86.809,58	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	110.367,80		86.809,58	-86.809,58			-86.809,58	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	1.187.071.721,17	1.141.419.500,00	1.451.935.044,93	-310.515.544,93	-1.211.218,06		-311.726.762,99	

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach §20 Abs.5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten								
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen								
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitionen								
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)								
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
		* 7871 Hochbaumaßnahmen								
		* 7872 Tiefbaumaßnahmen								
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
25	-	** Baumaßnahmen								
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.501,18	-5.000,00	-14.765,22	9.765,22		-30.000,00	-20.234,78	20.200,00
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.								
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-18.501,18	-5.000,00	-14.765,22	9.765,22		-30.000,00	-20.234,78	20.200,00
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-18.501,18	-5.000,00	-14.765,22	9.765,22		-30.000,00	-20.234,78	20.200,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-59.151,09	-35.400,00	-49.200,76	13.800,76	-62.270,78	-48.470,02	41.500,00
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-59.151,09	-35.400,00	-49.200,76	13.800,76	-62.270,78	-48.470,02	41.500,00
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-59.151,09	-35.400,00	-49.200,76	13.800,76	-62.270,78	-48.470,02	41.500,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten	560,00							
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen								
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitionen		149.100,00	148.836,09	263,91			263,91	
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	560,00	149.100,00	148.836,09	263,91			263,91	
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.466,10							
		* 7871 Hochbaumaßnahmen								
		* 7872 Tiefbaumaßnahmen								
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen						-619.378,02	-619.378,02	45.000,00
25	-	*** Baumaßnahmen						-619.378,02	-619.378,02	45.000,00
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.253.642,85	-6.833.500,00	-6.312.430,19	-521.069,81	-141.961,51	-3.793.586,50	-4.456.617,82	4.733.549,45
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.								
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-7.274.108,95	-6.833.500,00	-6.312.430,19	-521.069,81	-141.961,51	-4.412.964,52	-5.075.995,84	4.778.549,45
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-7.273.548,95	-6.684.400,00	-6.163.594,10	-520.805,90	-141.961,51	-4.412.964,52	-5.075.731,93	4.778.549,45

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen		610,04	-610,04			-610,04	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)		610,04	-610,04			-610,04	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.700,00		-3.700,00		-3.700,00	-7.400,00	6.600,00
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-3.700,00		-3.700,00		-3.700,00	-7.400,00	6.600,00
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-3.700,00	610,04	-4.310,04		-3.700,00	-8.010,04	6.600,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
18	+	*								
19	+	*								
20	+	*								
21	+	*								
22	+	*								
23	=	**								
24	-	*								
		*								
		*								
		*								
25	-	**								
26	-	*		-4.700,00	-19.870,22	15.170,22	-22.000,00		-6.829,78	
27	-	*								
28	-	*								
29	-	*								
30	=	***		-4.700,00	-19.870,22	15.170,22	-22.000,00		-6.829,78	
31	=	****		-4.700,00	-19.870,22	15.170,22	-22.000,00		-6.829,78	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-84.866,65	-196.100,00	-51.256,81	-144.843,19	-406.109,41	-550.952,60	405.800,00
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-84.866,65	-196.100,00	-51.256,81	-144.843,19	-406.109,41	-550.952,60	405.800,00
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-84.866,65	-196.100,00	-51.256,81	-144.843,19	-406.109,41	-550.952,60	405.800,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*								
19	+	*								
20	+	*								
21	+	*	809.565,58		16.125,00	-16.125,00			-16.125,00	
22	+	*	155.829,94	4.338.600,00	3.275.860,66	1.062.739,34			1.062.739,34	
23	=	**	965.395,52	4.338.600,00	3.291.985,66	1.046.614,34			1.046.614,34	
24	-	*								
		*		-4.500.000,00		-4.500.000,00	4.222.037,00	-3.425.000,00	-3.702.963,00	1.666.000,00
		*						-1.775.000,00	-1.775.000,00	1.525.000,00
		*								
25	-	**		-4.500.000,00		-4.500.000,00	4.222.037,00	-5.200.000,00	-5.477.963,00	3.191.000,00
26	-	*	-14.280,46	-24.800,00	-16.614,92	-8.185,08		-13.660,29	-21.845,37	20.157,00
27	-	*	-200.000,00	-200.000,00	-3.700.000,00	3.500.000,00	-3.500.000,00			
28	-	*	-1.383.331,95	-16.525.000,00	-16.490.673,13	-34.326,87	300.000,00	-2.502.144,23	-2.236.471,10	2.236.471,00
29	-	*	-61.966,80	-2.236.000,00	-156.697,84	-2.079.302,16			-2.079.302,16	
30	=	***	-1.659.579,21	-23.485.800,00	-20.363.985,89	-3.121.814,11	1.022.037,00	-7.715.804,52	-9.815.581,63	5.447.628,00
31	=	****	-694.183,69	-19.147.200,00	-17.072.000,23	-2.075.199,77	1.022.037,00	-7.715.804,52	-8.768.967,29	5.447.628,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	1.452.175,96	87.500,00	653.782,58	-566.282,58			-566.282,58	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	-8.950,60							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen	93.696.905,25	30.000.000,00	37.193.575,36	-7.193.575,36	30.000,00		-7.163.575,36	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen		3.778.400,00	12.667.895,69	-8.889.495,69			-8.889.495,69	
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	95.140.130,61	33.865.900,00	50.515.253,63	-16.649.353,63	30.000,00		-16.619.353,63	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.622.525,47	-11.550.000,00	-16.451.757,10	4.901.757,10	5.000,00	-27.765.840,47	-22.859.083,37	21.295.617,34
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	-28.749.584,03	-9.379.450,00	-14.822.127,60	5.442.677,60	-3.192,63	-23.911.719,82	-18.472.234,85	17.044.204,30
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen	-965.817,28		-1.562.208,53	1.562.208,53	-1.015.000,00	-851.166,48	-303.957,95	149.143,24
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-3.235.943,50		-4.667.706,80	4.667.706,80	-205.000,00	-4.606.178,06	-143.471,26	1.227.979,55
25	-	***	Baumaßnahmen	-32.951.344,81	-9.379.450,00	-21.052.042,93	11.672.592,93	-1.223.192,63	-29.369.064,36	-18.919.664,06	18.421.327,09
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.677.400,97	-189.800,00	-1.079.191,31	889.391,31	169.659,83	-1.887.136,66	-828.085,52	1.494.306,66
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-2.452.389,19	-2.200.000,00	-2.189.195,04	-10.804,96		-1.076.741,00	-1.087.545,96	1.120.689,00
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen	249.550,00		-355.000,00	355.000,00		-4.349.457,00	-3.994.457,00	4.438.314,00
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-54.454.110,44	-23.319.250,00	-41.127.186,38	17.807.936,38	-1.048.532,80	-64.448.239,49	-47.688.835,91	46.770.254,09
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	40.686.020,17	10.546.650,00	9.388.067,25	1.158.582,75	-1.018.532,80	-64.448.239,49	-64.308.189,54	46.770.254,09

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.182,63	-20.100,00	-50.314,97	30.214,97		30.214,97	
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-18.182,63	-20.100,00	-50.314,97	30.214,97		30.214,97	
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-18.182,63	-20.100,00	-50.314,97	30.214,97		30.214,97	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.818,84	-1.900,00	-575,93	-1.324,07		-1.324,07	
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-1.818,84	-1.900,00	-575,93	-1.324,07		-1.324,07	
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-1.818,84	-1.900,00	-575,93	-1.324,07		-1.324,07	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-29.805,17	29.805,17			29.805,17	
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-478.148,06	-702.000,00	-218.296,88	-483.703,12	-5.000,00	-402.907,37	877.700,00
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-29.361,11	-50.000,00	-27.054,26	-22.945,74		-22.945,74	22.900,00
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-507.509,17	-752.000,00	-275.156,31	-476.843,69	-5.000,00	-402.907,37	900.600,00
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-507.509,17	-752.000,00	-275.156,31	-476.843,69	-5.000,00	-402.907,37	900.600,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	691,52	-12.000,00	-11.555,35	-444,65		-444,65	
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	691,52	-12.000,00	-11.555,35	-444,65		-444,65	
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	691,52	-12.000,00	-11.555,35	-444,65		-444,65	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen		-2.000.000,00		-2.000.000,00		-2.000.000,00	160.800,00
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen		-200.000,00		-200.000,00		-200.000,00	200.000,00
25	-	**	Baumaßnahmen		-2.200.000,00		-2.200.000,00		-2.200.000,00	360.800,00
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.776,95	-104.400,00	-29.288,01	-75.111,99	-183.852,22	-3.927.091,08	4.670.671,47
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-40.000,00						
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-61.776,95	-2.304.400,00	-29.288,01	-2.275.111,99	-183.852,22	-3.927.091,08	5.031.471,47
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-61.776,95	-2.304.400,00	-29.288,01	-2.275.111,99	-183.852,22	-3.927.091,08	5.031.471,47

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	680.393,16	51.800,00	132.600,00	-80.800,00			-80.800,00	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen	8.901,16	500,00	85.101,01	-84.601,01			-84.601,01	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen			797,15	-797,15			-797,15	
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen								
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	689.294,32	52.300,00	218.498,16	-166.198,16			-166.198,16	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
		*	7871 Hochbaumaßnahmen								
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen								
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen								
25	-	***	Baumaßnahmen								
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-845.748,46	-2.240.000,00	-3.393.767,38	1.153.767,38	-1.645.300,00	-491.532,62	110.000,00	
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.								
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-845.748,46	-2.240.000,00	-3.393.767,38	1.153.767,38	-1.645.300,00	-491.532,62	110.000,00	
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-156.454,14	-2.187.700,00	-3.175.269,22	987.569,22	-1.645.300,00	-657.730,78	110.000,00	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	19.592.211,18	5.320.800,00	10.365.148,20	-5.044.348,20	63.518,05		-4.980.830,15	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen	106.997,10		36.683,33	-36.683,33			-36.683,33	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen	39.311,01		2.956,91	-2.956,91			-2.956,91	
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	19.738.519,29	5.320.800,00	10.404.788,44	-5.083.988,44	63.518,05		-5.020.470,39	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.433.275,63	-100.000,00	-3.330.741,78	3.230.741,78			3.230.741,78	
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	-64.070.561,81	-66.384.000,00	-62.715.258,01	-3.668.741,99	167.500,00	-91.262.328,23	-94.763.570,22	88.308.670,44
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen								
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.337.227,12	-180.000,00	-2.925.039,72	2.745.039,72	-40.500,00	-488.936,64	2.215.603,08	107.923,00
25	-	***	Baumaßnahmen	-66.407.788,93	-66.564.000,00	-65.640.297,73	-923.702,27	127.000,00	-91.751.264,87	-92.547.967,14	88.416.593,44
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.049.453,70	-10.316.800,00	-8.315.377,25	-2.001.422,75	154.581,95	-4.819.914,83	-6.666.755,63	7.278.393,05
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-1.384.000,00	-854.000,00	-1.017.372,08	163.372,08		-735.000,00	-571.627,92	765.000,00
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-79.274.518,26	-77.834.800,00	-78.303.788,84	468.988,84	281.581,95	-97.306.179,70	-96.555.608,91	96.459.986,49
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-59.535.998,97	-72.514.000,00	-67.899.000,40	-4.614.999,60	345.100,00	-97.306.179,70	-101.576.079,30	96.459.986,49

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten	4.300,00		45.432,98	-45.432,98	45.432,98			
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen	6.000,00		18.000,00	-18.000,00	19.000,00		1.000,00	
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitionen								
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	10.300,00		63.432,98	-63.432,98	64.432,98		1.000,00	
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
		* 7871 Hochbaumaßnahmen								
		* 7872 Tiefbaumaßnahmen								
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
25	-	*** Baumaßnahmen								
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.019.636,58	-1.285.000,00	-863.897,78	-421.102,22	-243.533,97	-2.966.614,95	-3.631.251,14	3.615.885,00
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-67.604,41	-40.000,00	-66.229,50	26.229,50	6.595,00	-100.671,00	-67.846,50	72.600,00
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-1.087.240,99	-1.325.000,00	-930.127,28	-394.872,72	-236.938,97	-3.067.285,95	-3.699.097,64	3.688.485,00
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-1.076.940,99	-1.325.000,00	-866.694,30	-458.305,70	-172.505,99	-3.067.285,95	-3.698.097,64	3.688.485,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	16.835,23	5.000,00	4.025,51	974,49			974,49	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen								
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen								
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	16.835,23	5.000,00	4.025,51	974,49			974,49	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
		*	7871 Hochbaumaßnahmen								
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen								
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen								
25	-	**	Baumaßnahmen								
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-50.673,76	-63.900,00	-92.321,44	28.421,44			28.421,44	
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-1.871.828,56	-2.679.000,00	-2.178.064,00	-500.936,00		-1.804.204,94	-2.305.140,94	2.253.877,94
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-1.922.502,32	-2.742.900,00	-2.270.385,44	-472.514,56		-1.804.204,94	-2.276.719,50	2.253.877,94
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-1.905.667,09	-2.737.900,00	-2.266.359,93	-471.540,07		-1.804.204,94	-2.275.745,01	2.253.877,94

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten	125.289,90		63.923,50	-63.923,50			-63.923,50	
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen	8.670,12							
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitionen		3.300,00		3.300,00			3.300,00	
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	133.960,02	3.300,00	63.923,50	-60.623,50			-60.623,50	
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-179.173,69		-80.723,68	80.723,68			80.723,68	
		* 781 Hochbaumaßnahmen								
		* 782 Tiefbaumaßnahmen								
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-480.204,11	-20.832.620,00	-295.165,47	-20.537.454,53	7.047.518,00	-8.302.762,02	-21.792.698,55	39.459.048,10
25	-	*** Baumaßnahmen	-480.204,11	-20.832.620,00	-295.165,47	-20.537.454,53	7.047.518,00	-8.302.762,02	-21.792.698,55	39.459.048,10
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-729.718,42	-456.000,00	-657.913,93	201.913,93	-215.300,00	-141.353,42	-154.739,49	227.409,40
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-8.409.783,21	-3.570.000,00	-11.385.748,56	7.815.748,56	-6.585.700,00	-16.674.832,00	-15.444.783,44	13.947.014,00
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-9.798.879,43	-24.858.620,00	-12.419.551,64	-12.439.068,36	246.518,00	-25.118.947,44	-37.311.497,80	53.633.471,50
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-9.664.919,41	-24.855.320,00	-12.355.628,14	-12.499.691,86	246.518,00	-25.118.947,44	-37.372.121,30	53.633.471,50

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	5.401.052,66	2.938.000,00	3.279.513,85	-341.513,85			-341.513,85	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen								
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen		3.975.000,00	3.988.310,00	-13.310,00	22.218,99		8.908,99	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen								
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	5.401.052,66	6.913.000,00	7.267.823,85	-354.823,85	22.218,99		-332.604,86	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-503.791,37	-77.000,00	-553.023,76	476.023,76	77.000,00		553.023,76	
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	-7.987.499,15	-3.600.000,00	-3.444.973,14	-155.026,86	-128.312,58	-1.795.382,47	-2.078.721,91	1.803.065,46
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen	-800,88							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.603.957,76	-2.809.000,00	-3.872.746,41	1.063.746,41	-111.682,26	-5.514.108,10	-4.562.043,95	2.188.432,16
25	-	***	Baumaßnahmen	-10.592.257,79	-6.409.000,00	-7.317.719,55	908.719,55	-239.994,84	-7.309.490,57	-6.640.765,86	3.991.497,62
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-221.108,83	-89.800,00	-538.187,48	448.387,48	32.377,71	-58.058,72	422.706,47	107.959,00
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-3.658.094,25	-788.700,00	-2.516.784,73	1.728.084,73			1.728.084,73	
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-14.975.252,24	-7.364.500,00	-10.925.715,52	3.561.215,52	-130.617,13	-7.367.549,29	-3.936.950,90	4.099.456,62
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-9.574.199,58	-451.500,00	-3.657.891,67	3.206.391,67	-108.398,14	-7.367.549,29	-4.269.555,76	4.099.456,62

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten		24.107,00	-24.107,00			-24.107,00	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)		24.107,00	-24.107,00			-24.107,00	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	-2.219.250,00		-2.219.250,00	136.341,73		-2.082.908,27	2.082.603,53
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen	-2.219.250,00		-2.219.250,00	136.341,73		-2.082.908,27	2.082.603,53
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.419,03	-20.000,00	-23.253,94	3.253,94	-3.900,00	-646,06	2.576,05
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-13.175,00	-15.000,00		-15.000,00	-54.523,00	-69.523,00	65.530,00
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-29.594,03	-35.000,00	-23.253,94	-11.746,06	-58.423,00	-70.169,06	2.150.709,58
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-29.594,03	-35.000,00	853,06	-35.853,06	-58.423,00	-94.276,06	2.150.709,58

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	9.212.040,62	8.056.352,00	6.659.059,00	1.397.293,00			1.397.293,00	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	161.842,05	768.300,00	154.988,46	613.311,54			613.311,54	
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen	385.538,00	83.000,00	217.728,51	-134.728,51			-134.728,51	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen	25.000,00	14.300,00		14.300,00			14.300,00	
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	9.784.420,67	8.921.952,00	7.031.775,97	1.890.176,03			1.890.176,03	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-985.807,17	-2.915.000,00	-2.121.018,53	-793.981,47	-1.504.461,00	-120.000,51	-2.418.442,98	1.791.079,67
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	-4.425.958,16	-268.668,00	-2.739.559,66	2.470.891,66	246.113,00	-8.030.824,94	-5.313.820,28	5.336.002,42
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen	-4.066.095,45	-1.279.452,00	-2.046.833,81	767.381,81		-3.165.117,39	-2.397.735,58	4.847.117,85
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-878.150,99	-11.881.762,00	-1.796.164,43	-10.085.597,57	1.431.843,00	-6.402.352,92	-15.056.107,49	5.154.305,70
25	-	***	Baumaßnahmen	-9.370.204,60	-13.429.882,00	-6.582.557,90	-6.847.324,10	1.677.956,00	-17.598.295,25	-22.767.663,35	15.337.425,98
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-39.003,65	-40.000,00	-31.243,44	-8.756,56	15.000,00	-21.186,08	-14.942,64	7.294,17
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-4.895.112,94	-688.010,00	-2.142.865,92	1.454.855,92	16.243,00	-6.323.622,35	-4.852.523,43	6.876.412,78
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-15.290.128,36	-17.072.892,00	-10.877.685,79	-6.195.206,21	204.738,00	-24.063.104,19	-30.053.572,40	24.012.212,60
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-5.505.707,69	-8.150.940,00	-3.845.909,82	-4.305.030,18	204.738,00	-24.063.104,19	-28.163.396,37	24.012.212,60

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*								
19	+	*								
20	+	*								
21	+	*	156,00							
22	+	*								
23	=	**	156,00							
24	-	*								
		*								
		*								
		*								
25	-	**								
26	-	*	-52.737,56	-98.700,00	-40.275,25	-58.424,75			-58.424,75	
27	-	*								
28	-	*								
29	-	*								
30	=	***	-52.737,56	-98.700,00	-40.275,25	-58.424,75			-58.424,75	
31	=	****	-52.581,56	-98.700,00	-40.275,25	-58.424,75			-58.424,75	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
			-301,46							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
		*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
27	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
28	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
29	-	*								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)							
			-30.814,04	-1.800,00	-70.000,38	68.200,38	-72.000,00		-3.799,62	3.096,00
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)							
			-31.115,50	-1.800,00	-70.000,38	68.200,38	-72.000,00		-3.799,62	3.096,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten							
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen							
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen							
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen							
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen							
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
		*	7871 Hochbaumaßnahmen							
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen							
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen							
25	-	**	Baumaßnahmen							
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.484,37	-5.000,00	-17.770,33	12.770,33	-13.000,00	-229,67	
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen							
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.							
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen							
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-19.484,37	-5.000,00	-17.770,33	12.770,33	-13.000,00	-229,67	
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-19.484,37	-5.000,00	-17.770,33	12.770,33	-13.000,00	-229,67	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-	
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr	
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****		
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	8.350.231,07	11.080.000,00	9.336.816,23	1.743.183,77			1.743.183,77	
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	2.301.838,81	2.600.000,00	1.703.387,03	896.612,97			896.612,97	
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen	30.126,49		1.982,75	-1.982,75			-1.982,75	
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitionen	23.387,81	5.000,00	20.507,85	-15.507,85			-15.507,85	
23	=	**	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	10.705.584,18	13.685.000,00	11.062.693,86	2.622.306,14			2.622.306,14	
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-49.488,67		-680.021,13	680.021,13			680.021,13	
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	9.382,67		-68,74	68,74			-109.711,91	109.711,91
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen	-21.782.315,17	-20.292.500,00	-16.095.460,89	-4.197.039,11	-3.813.767,00	-37.974.329,30	-45.985.135,41	44.027.663,34
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-8.662.989,44	-6.002.000,00	-6.215.267,53	213.267,53	-328.900,00	-1.260.443,02	-1.376.075,49	1.954.904,57
25	-	***	Baumaßnahmen	-30.435.921,94	-26.294.500,00	-22.310.797,16	-3.983.702,84	-4.142.667,00	-39.344.484,23	-47.470.854,07	46.092.279,82
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-272.132,18	-176.300,00	-131.438,50	-44.861,50			-55.881,89	95.767,64
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen			-112.276,30	112.276,30			112.276,30	
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-1.610.458,97	-781.000,00	-198.710,60	-582.289,40	-251.000,00	-2.406.666,15	-3.239.955,55	648.027,38
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	***	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-32.368.001,76	-27.251.800,00	-23.433.243,69	-3.818.556,31	-4.393.667,00	-41.807.032,27	-50.019.255,58	46.836.074,84
31	=	****	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-21.662.417,58	-13.566.800,00	-12.370.549,83	-1.196.250,17	-4.393.667,00	-41.807.032,27	-47.396.949,44	46.836.074,84

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
18	+	* 681 Investitionszuwendungen von Dritten	37.910,00		334.573,29	-334.573,29			-334.573,29	
19	+	* 689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	20.000,00							
20	+	* 682 Veräußerung von Sachvermögen	47.934,59		26.584,04	-26.584,04			-26.584,04	
21	+	* 684 Veräußerung von Finanzvermögen								
22	+	* 687 Einzahlungen für sonstige Investitionen			10.000,00	-10.000,00			-10.000,00	
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	105.844,59		371.157,33	-371.157,33			-371.157,33	
24	-	* 782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.673,67		-153.690,41	153.690,41			153.690,41	
		* 7871 Hochbaumaßnahmen	79.420,61		-238.415,68	238.415,68		-640.348,34	-401.932,66	443.100,47
		* 7872 Tiefbaumaßnahmen								
		* 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-1.759.492,86	-2.759.000,00	-1.621.198,28	-1.137.801,72	-386.000,00	-3.743.847,43	-5.267.649,15	4.528.106,94
25	-	*** Baumaßnahmen	-1.680.072,25	-2.759.000,00	-1.859.613,96	-899.386,04	-386.000,00	-4.384.195,77	-5.669.581,81	4.971.207,41
26	-	* 783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-968.076,51	-736.600,00	-618.873,30	-117.726,70		-502.176,11	-619.902,81	727.844,04
27	-	* 784 Erwerb von Finanzvermögen								
28	-	* 781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-27.000,00							
29	-	* 788 Auszahlungen für sonstige Investitionen								
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-2.705.822,43	-3.495.600,00	-2.632.177,67	-863.422,33	-386.000,00	-4.886.371,88	-6.135.794,21	5.699.051,45
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-2.599.977,84	-3.495.600,00	-2.261.020,34	-1.234.579,66	-386.000,00	-4.886.371,88	-6.506.951,54	5.699.051,45

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
18	+	*								
19	+	*								
20	+	*								
21	+	*								
22	+	*								
23	=	**								
24	-	*	-9.561,74							
		*								
		*								
		*								
25	-	**								
26	-	*	9.561,74	-12.000,00		-12.000,00			-12.000,00	12.000,00
27	-	*								
28	-	*								
29	-	*								
30	=	***		-12.000,00		-12.000,00			-12.000,00	12.000,00
31	=	****		-12.000,00		-12.000,00			-12.000,00	12.000,00

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
18	+	*								
19	+	*								
20	+	*								
21	+	*								
22	+	*	10.749.213,99		1.124.693,23	-1.124.693,23			-1.124.693,23	
23	=	**	10.749.213,99		1.124.693,23	-1.124.693,23			-1.124.693,23	
24	-	*								
		*								
		*								
		*								
25	-	**								
26	-	*								
27	-	*								
28	-	*								
29	-	*	-4.261.134,42							
30	=	***	-4.261.134,42							
31	=	****	6.488.079,57		1.124.693,23	-1.124.693,23			-1.124.693,23	

Legende Spalten 2 bis 8:

* Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht).

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

*** = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012

AKTIV	01.01.2012 EURO	31.12.2012 EURO	PASSIV	01.01.2012 EURO	31.12.2012 EURO
1. Vermögen	7.950.046.463,54	8.364.430.145,82	1. Kapitalposition	6.417.560.142,08	6.943.015.335,72
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	9.447.717,94	8.261.706,14	1.1 Basiskapital	5.755.388.592,20	5.975.447.386,00
			davon Stiftungskapital	57.298.576,93	57.406.492,19
1.2 Sachvermögen	4.337.953.978,99	4.356.940.487,14	1.2 Rücklagen	662.171.549,88	967.567.949,72
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.327.578.719,83	1.312.495.642,91	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Erg.	234.973.035,19	607.607.715,09
davon aus Stiftungen	2.737.767,16	2.882.769,83	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sondererg.	78.399.850,62	14.311.159,42
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.172.960.767,30	1.208.267.987,37	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	348.798.664,07	345.649.075,21
davon aus Stiftungen	18.516.701,03	18.192.658,18	1.2.3.1 Rücklage Parkmöglichkeiten	380.478,44	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.536.466.250,32	1.481.730.464,13	1.2.3.2 Rücklage Projektmittelfond Zukunft der Jugend	10.225.837,62	10.225.837,62
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.634.049,89	4.249.806,60	1.2.3.3 Rücklage Bauvorhaben Stuttgart 21	300.966.437,64	297.021.437,64
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.442.150,67	41.471.475,88	1.2.3.4 Rücklage Wohnungsbauförderung	21.278.147,98	20.310.895,99
davon aus Stiftungen	7.392.350,00	7.720.493,04	1.2.3.5 Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	7.614.236,33	7.992.306,65
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.952.475,41	28.525.747,84	1.2.3.6 Weitere Rücklagen Stiftungen	3.094.412,79	3.915.333,42
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.909.505,64	58.544.385,60	1.2.3.7 Rücklage Fondsvermögen	5.239.113,27	6.183.263,89
davon aus Stiftungen	3.244,97	5.116,37			
1.2.8 Vorräte	1.826.023,73	1.915.025,06	2. Sonderposten	1.017.496.678,60	1.014.392.157,45
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	167.184.036,20	219.739.951,75	2.1 für Investitionszuweisungen	567.298.109,42	575.470.903,92
davon aus Stiftungen	166.438,76	106.366,41	2.2 für Investitionsbeiträge	442.296.260,91	428.717.418,75
			2.3 für Sonstiges	7.902.308,27	10.203.834,78
1.3 Finanzvermögen	3.602.644.766,61	3.999.227.952,54	3. Rückstellungen	322.559.182,67	299.224.911,45
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	170.099.218,78	187.715.014,58	3.1 Altersteilzeitrückstellung	9.322.305,02	4.543.712,26
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.841.451.018,95	1.913.192.732,87	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung	2.500.000,00	2.100.000,00
1.3.3 Sondervermögen	87.370.134,18	133.737.704,21	3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	19.558.685,19	3.400.000,00
1.3.4 Ausleihungen	283.059.909,10	255.550.800,75	3.4 Altlastensanierungsrückstellung	52.716.179,80	56.525.046,35
davon aus Stiftungen (ab 2012 tw. Umgliederung zu 1.3.7)	10.471.766,14	799.254,36	3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren und Bürgschaften	1.301.128,49	3.809.239,95
1.3.5 Wertpapiere	239.027.355,65	924.363.129,79	3.6 Sonstige Rückstellungen	237.160.884,17	228.846.912,89
davon aus Stiftungen	23.316.907,49	23.715.157,49	3.6.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	56.197.575,60	61.102.209,15
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen	124.212.613,25	113.284.078,03	3.6.2 Rückstellung Entsorgungsmehrkosten	0,00	1.140.000,00
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	8.466.936,84	19.608.890,71	3.6.3 Rückstellung Finanzausgleich	100.100.000,00	126.500.000,00
davon aus Stiftungen	0,00	12.106.728,79	3.6.4 Zusatzversorgungsordnung u.a. vertragl. Ansprüche	41.663.717,00	36.265.469,68
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	148.348.532,61	161.800.651,77	3.6.5 Rückstellung ausstehende Rechnungen	678.863,54	3.097.326,48
1.3.9 Liquide Mittel	700.609.047,25	289.974.949,83	3.6.6 Rückstellung Steuernachzahlungen	443.507,58	443.507,58
davon aus Stiftungen	4.524.681,44	4.006.730,83	3.6.7 Rückstellung Eigenversicherung	49.900,00	298.400,00
			3.6.8 Rückstellung für eingeg. Verpflichtungen des ErgHH	38.027.320,45	0,00
2. Abgrenzungsposten	96.164.006,38	133.064.462,79	4. Verbindlichkeiten	212.384.760,94	159.085.670,09
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	31.058.674,49	37.908.765,80	4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	47.080.859,55	35.519.576,76
2.2 Sonderposten für gel. Inv.zuschüsse	65.105.331,89	95.155.696,99	4.2 Rentenschulden	0,00	284.117,59
			4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.762.057,96	5.705.112,18
			4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.184,46	45.586,90
			4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	161.534.658,97	117.531.276,66
Bilanzsumme	8.046.210.469,92	8.497.494.608,61	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	76.209.705,63	81.776.533,90
			Bilanzsumme	8.046.210.469,92	8.497.494.608,61

Vermögensübersicht *

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres ***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr****	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr*****	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr*****	am 31.12. des Haushaltsjahres (Σ Spalten 2 bis 7)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5**	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.447.717,94	1.198.546,17	11.220,71	139.387,44	0,00	2.512.724,70	8.261.706,14
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*****	1.327.578.719,83	18.536.623,44	19.695.847,93	-11.636.914,93	0,00	2.286.937,50	1.312.495.642,91
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*****	1.172.960.767,30	31.276.634,28	20.822.083,32	67.009.943,97	2.864,07	42.160.138,93	1.208.267.987,37
2.3. Infrastrukturvermögen*****	1.536.466.250,32	12.967.481,65	22.462.971,58	19.615.143,18	0,00	64.855.439,44	1.481.730.464,13
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	3.634.049,89	51.934,01	68.792,61	967.610,86	0,00	334.995,55	4.249.806,60
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.442.150,67	53.400,00	28.910,26	39.119,25	0,00	34.283,78	41.471.475,88
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.952.475,41	1.823.806,25	112.231,12	-1.065.900,91	0,00	4.072.401,79	28.525.747,84
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.909.505,64	16.376.247,16	835.498,11	847.694,73	166,81	12.753.730,63	58.544.385,60
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	167.184.036,20	132.658.008,63	4.186.034,94	-75.916.083,59	25,45	0,00	219.739.951,75
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	170.099.218,78	23.319.938,78	0,00	0,00	0,00	5.704.142,98	187.715.014,58
3.2. Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.841.451.018,95	97.204.506,26	0,00	0,00	0,00	25.462.792,34	1.913.192.732,87
3.3. Sondervermögen	87.370.134,18	102.542.094,47	0,00	0,00	0,00	56.174.524,44	133.737.704,21
3.4. Ausleihungen	283.059.909,10	1.157.870,59	28.666.978,94	0,00	0,00	0,00	255.550.800,75
3.5. Wertpapiere	239.027.355,65	693.958.355,06	8.622.580,92	0,00	0,00	0,00	924.363.129,79
insgesamt	6.966.583.309,86	1.133.125.446,75	105.513.150,44	0,00	3.056,33	216.352.112,08	7.777.846.550,42

* "Anlagenspiegel"

** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z.B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

*** entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

**** einschließlich der nachaktivierten Buchwerte im Haushaltsjahr. Die Zugangsbuchung wird jedoch nicht über den Finanzhaushalt abgebildet.

***** alle im Haushaltsjahr in Abgang genommenen Buchwerte.

***** einschließlich der außerordentlichen bzw. nachgeholtten Abschreibungen im Haushaltsjahr.

***** Die Vermögenszugänge und -abgänge berücksichtigen die Auswirkungen der Umgliederung der Grünanlagen, Kinderspielplätze und Grün an Straßen mit deren Bäumen sowie einer fehlerhaften Kaufpreisaufteilung.

Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 01.01.- des Haushaltsjahres*	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Zuschreib- ungen im Haushalts- jahr	Abschreib- ungen im Haushalts- jahr	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushaltsjahres
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	124.212.613,25	1.893.011.176,92	1.896.383.853,98	0,00	7.555.858,16	113.284.078,03
2. Forderungen aus Transferleistungen	8.466.936,84	105.614.540,46	93.085.245,59	0,00	1.387.341,00	19.608.890,71
3. Privatrechtliche Forderungen	148.348.532,61	437.983.404,10	424.531.284,94	0,00	0,00	161.800.651,77
Summe aller Forderungen	281.028.082,70	2.436.609.121,48	2.414.000.384,51	0,00	8.943.199,16	294.693.620,51

Schuldenübersicht 2012

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 am 01.01. des Haushalts-jahres * -Euro-	Gesamt-betrag zum 31.12. des Haushalts-jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-	
			bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-		
	1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	47.080.859,55	35.519.576,76	8.290.706,95	12.102.801,32	15.126.068,49	-11.561.282,79	
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2 Kredite für Investitionen	47.080.859,55	35.519.576,76	8.290.706,95	12.102.801,32	15.126.068,49	-11.561.282,79	
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5 sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.6 Kreditmarkt	47.080.859,55	35.519.576,76	8.290.706,95	12.102.801,32	15.126.068,49	-11.561.282,79	
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtschulden	47.080.859,55	35.519.576,76	8.290.706,95	12.102.801,32	15.126.068,49	-11.561.282,79	

nachrichtlich:

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)							
3.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	587.642.767,09	590.976.817,21	30.935.032,44	116.234.789,21	443.806.995,56	3.334.050,12	
ohne Trägerdarlehen	386.168.522,33	392.171.222,97	25.898.922,56	95.928.414,32	270.343.886,09	6.002.700,64	
3.2.1 Stadtentwässerung Stuttgart (SES)	455.561.177,15	466.954.555,86	20.251.496,86	75.208.789,74	371.494.269,26	11.393.378,71	
darunter Trägerdarlehen	190.397.162,14	186.036.587,89	4.360.574,25	17.442.297,00	164.233.716,64	-4.360.574,25	
3.2.2 Bäderbetriebe Stuttgart (BBS)	6.142.583,75	5.228.625,20	913.958,56	1.610.666,68	2.703.999,96	-913.958,55	
darunter Trägerdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.3 Leben und Wohnen (ELW)	29.570.954,24	29.940.217,21	2.092.199,91	6.954.769,72	20.893.247,58	369.262,97	
darunter Trägerdarlehen	11.077.082,62	12.769.006,35	675.535,63	2.864.077,89	9.229.392,83	1.691.923,73	
3.2.4 Klinikum Stuttgart	39.705.220,86	35.615.270,82	4.117.419,16	16.757.897,97	14.739.953,69	-4.089.950,04	
darunter Trägerdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.5 Abfallwirtschaft Stuttgart (AWS)	56.662.831,09	53.238.148,12	3.559.957,95	15.702.665,10	33.975.525,07	-3.424.682,97	
darunter Trägerdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Schulden insgesamt							
4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	634.723.626,64	626.496.393,97	39.225.739,39	128.337.590,53	458.933.064,05	-8.227.232,67	
ohne Trägerdarlehen	433.249.381,88	427.690.799,73	34.189.629,51	108.031.215,64	285.469.954,58	-5.558.582,15	
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	634.723.626,64	626.496.393,97	39.225.739,39	128.337.590,53	458.933.064,05	-8.227.232,67	

* 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

Liquiditätsübersicht 2012

Entwicklung der Liquidität in 2012 / Freie liquide Mittel

Finanzrechnungskonten/Bilanzsalden		FinR 2012	VermR 2012
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum 01.01./31.12.	24.900.000	55.900.000
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln		916.600.000
3	+ Kurzfristig realisierbare Veräußerungserlöse aus Wertpapieren		213.800.000
4	- Bestand an Kassenkrediten	0	
5	= verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresende		1.186.300.000
6	+ Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.800.000	
7	+/- Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.100.000	
8	+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)	0	
9	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	-11.600.000	
10	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands	280.100.000	
11	+/- Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-249.200.000	
12	= Zahlungsmittelbestand zum Jahresende	55.900.000	
13	= Liquidität zum Jahresende		1.186.300.000
14	+/- bilanzielle Veränderungen der liquiden Mittel außerhalb der Finanzrechnung		
15	- davon gebunden durch zweckgebundene Rücklagen		-345.100.000
16	- davon gebunden in Rückstellungen		-299.200.000
17	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen in das Folgejahr ¹⁾		-357.600.000
18	- Liquiditätsreserve zur Sicherstellung der lfd. Auszahlungen		-70.000.000
19	= freie Liquidität zum Folgejahr		114.400.000

¹⁾ Der tatsächliche Mittelabfluss aus Ermächtigungsübertragungen verteilt sich auf mehrere Haushaltsjahre
302,4 Mio. investiv / 55,2 Mio. konsumtiv

Jahresabschluss 2012 - Kennzahlen

		2010	2011	2012	
I. Ertragslage					
1.	Ordentliches Ergebnis	173.449.920 €	181.169.752 €	370.483.894 €	
2.	Sonderergebnis	17.061.110 €	61.338.741 €	-64.395.886 €	
3.	Gesamtergebnis	190.511.030 €	242.508.493 €	306.088.008 €	
4.	Netto-Steuerquote (inkl. EkSt, Ust)	Steuererträge - GewSt.Umlage / ordentliche Erträge	42,09%	41,64%	39,17%
5.	Gewerbesteuerquote	Gewerbesteuer - Gew. Umlage / ordentliche Erträge	22,30%	21,29%	19,91%
6.	Aufwanddeckungsgrad	ordentliche Erträge/ ordentliche Aufwendungen	108,22%	108,38%	116,07%
7.	kommunale Steuerquote (nur dir. Steuern)	dir. Steuererträge / ordentliche Erträge	32,53%	33,60%	30,21%
8.	FAG-Quote	Erträge FAG - FAG-Umlage/ ordenl. Erträge	11,54%	9,61%	15,65%
9.	Personalaufwandsquote	Personalaufwand / ordentlicher Aufwand	24,86%	22,49%	22,16%
10.	Netto-Sozialaufwandsquote	Aufwand - Erträge Soziale Leistungen / ordentl. Aufwand	15,30%	14,82%	13,74%
II. Finanzlage					
1.	Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.406.469 €	397.689.401 €	413.817.870 €	
2.	Erwirtschaftete freie liquide Mittel für Investitionen	Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit - (Zuf. zweckgeb. Rückl. u. Rückstellungen, Saldo EÜ des VJ/HJ, Ordentl. Kredittilgung u. Kreditbeschaffungskosten)	20.551.697 €	242.214.753 €	290.288.552 €
3.	Wertpapiere, Sonstige Einlagen	666.191.684 €	914.699.924 €	924.363.130 €	
4.	Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Sichteinlagen.)	10.832.582 €	24.935.076 €	55.936.408 €	
III. Vermögenslage					
1.	Kapitalquote (ohne Sonderposten)	Kapital (Basiskapital u. Rückl.) / Bilanzsumme	79,32%	79,76%	81,71%
2.	Kapitalquote (mit Sonderposten)	Kapital + SoPo / Bilanzsumme	92,37%	92,40%	93,64%
3.	Investitionsquote	Sachvermögenszugänge (AHK) / Sachvermögensabgänge (AHK) + plm. Afa Sachanlageverm.	97,60%	106,35%	94,21%
4.	Vermögensdeckungsgrad	Kapital/Sachvermögen = Anlagendeckungsgrad I	144,27%	147,94%	159,36%
5.	Anlagendeckungsgrad II	(Basiskapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Sachvermögen	163,77%	164,44%	175,52%
6.	Vermögensintensität	Sachanlagevermögen/Vermögen	55,41%	54,57%	52,09%
7.	Stand Rücklage ordentliches Ergebnis	173.449.920 €	234.973.035 €	607.607.715 €	
8.	Stand Rücklage außerordentl. Ergebnis	17.061.110 €	78.399.851 €	14.311.159 €	
9.	Stand Zweckgebundene Rücklagen	244.810.229 €	348.798.664 €	345.649.075 €	
10.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	62.379.886 €	47.080.860 €	35.519.577 €	
11.	Schulden je Einwohner <small>(ab 2011 Basis Zensus v. 09.05.2011)</small>	Einwohnerstand zum 31.12.2011: 591.015 Einwohnerstand zum 31.12.2012: 597.939	103 €	80 €	59 €