

Jahresabschluss

2018

**Landeshauptstadt
Stuttgart**





Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 der Landeshauptstadt Stuttgart wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO hiermit aufgestellt.

Stuttgart, den 30. Juni 2019

Fritz Kuhn
Oberbürgermeister

Thomas Fuhrmann
Bürgermeister



Herausgeberin

Landeshauptstadt Stuttgart
Stadtkämmerei
Eichstraße 7
70173 Stuttgart

E-Mail: Poststelle.Stadtkaeemerei@stuttgart.de



Inhaltsverzeichnis

Aufstellung	1
 <u>Übersichten</u>	
Bilanz zum 31.12.2018	9
Gesamtergebnisrechnung	13
Gesamtfinanzrechnung	17
 1 Rechenschaftsbericht	21
1.1 Rahmenbedingungen.....	21
1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2018	22
1.3 Verwendung Jahresüberschuss 2018 (Ergebnisverwendung).....	25
1.4 Bilanz 2018	26
1.5 Haushaltswirtschaft 2019	27
 2 Bilanz zum 31.12.2018	29
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.....	29
2.2 Weitere Untergliederung oder Hinzufügung weiterer Posten des Jahresabschlusses (§ 47 Abs. 4 GemHVO)	31
2.3 Abweichungen von Bilanz- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO)	31
2.4 Sonstige Angaben.....	32
2.4.1 Anteil Pensions- und Beihilferückstellung beim KVBW	32
2.4.2 Ermächtigungsübertragungen	32
2.4.3 Kreditermächtigung	32
2.4.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	32
2.4.5 Beteiligungsübersicht.....	34
2.4.6 Übersicht über die angewandten Bilanzierungswahlrechte.....	35
2.5 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite	36
2.5.1 Vermögen	36
2.5.2 Abgrenzungsposten	51
2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite	53
2.6.1 Kapitalposition.....	53
2.6.2 Sonderposten.....	61
2.6.3 Rückstellungen	63
2.6.4 Verbindlichkeiten.....	70
2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	71
 3 Ergebnisrechnung	73
3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2018	73
3.2 Ergebnisverwendung	74
3.3 Übersicht Gesamtergebnisrechnung.....	75
3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:	76
3.4.1 KGr 300 – Steuern und ähnliche Abgaben	76
3.4.2 KGr 310 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen	77
3.4.3 KGr 320 – Sonstige Transfererträge	80
3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte	80
3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte	82
3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen.....	83



3.4.7	KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge	85
3.4.8	KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge	87
3.4.9	KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	87
3.4.10	KGr 400 – Personalaufwendungen	88
3.4.11	KGr 410 – Versorgungsaufwendungen	88
3.4.12	KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89
3.4.13	KGr 430 – Transferaufwendungen	94
3.4.14	KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	97
3.4.15	KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99
3.4.16	KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen	100
3.4.17	KGr 531 – Außerordentliche Erträge	101
3.4.18	KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen	102
3.5	Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen	104
4	Finanzrechnung	105
4.1	Übersicht Gesamtfinzrechnung	106
4.2	Abstimmung Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz mit Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. direkt geführter Finanzrechnung:	108
4.3	Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:	109
4.3.1	Gruppe 600 – Steuern und ähnliche Abgaben	109
4.3.2	Gruppe 610 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	110
4.3.3	Gruppe 620 – Sonstige Transfereinzahlungen	110
4.3.4	Gruppe 630 – Öffentlich-rechtliche Entgelte	111
4.3.5	Gruppe 640 – Privatrechtliche Leistungsentgelte	111
4.3.6	Gruppe 648 – Kostenerstattungen und -umlagen	111
4.3.7	Gruppe 650 – Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	111
4.3.8	Gruppe 660 – Zinsen und ähnliche Einzahlungen	112
4.3.9	Gruppe 700 – Personalauszahlungen	112
4.3.10	Gruppe 710 – Versorgungsauszahlungen	112
4.3.11	Gruppe 720 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113
4.3.12	Gruppe 730 – Transferauszahlungen	114
4.3.13	Gruppe 740 – Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	115
4.3.14	Gruppe 751 – Zinsen und ähnliche Auszahlungen	115
4.3.15	Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	116
4.3.16	Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	116
4.3.17	Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	117
4.3.18	Gruppe 684 – Veräußerung von Finanzvermögen	117
4.3.19	Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117
4.3.20	Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse	117
4.3.21	Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte	117
4.3.22	Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	118
4.3.23	Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	119
4.3.24	Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	119
4.3.25	Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120
4.3.26	Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen	120
4.3.27	Gruppe 787 – Baumaßnahmen	121
4.3.28	Gruppe 788 – Darlehensgewährung	122
4.3.29	Gruppe 69 – Aufnahme von Darlehen	122
4.3.30	Gruppe 79 – Tilgung von Darlehen	122
4.3.31	Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen	123
4.3.32	Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen	123



5	Sonstige Angaben	125
5.1	Organe der Stadt Stuttgart.....	125
5.2	Ermächtigungsübertragungen 2018.....	126
5.2.1	Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)	126
5.2.2	Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt).....	131
5.3	Anlagenverzeichnis.....	137
Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	138
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	140
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	142
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	143
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	171
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	198
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	200
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	201
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	202
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	204
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	205
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS.....	206

**Abkürzungsverzeichnis**

A	AfLW AsylbLG AWS	Amt für Liegenschaften und Wohnen Asylbewerberleistungsgesetz Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart
B	BBS BG BuT	Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart Bedarfsgemeinschaften (Leistungen für) Bildung und Teilhabe
D	DB DR	Deutsche Bahn AG Deckungsreserve
E	EGL ESF	Eingliederungsleistungen Europäischer Sozialfonds
F	FAG FIM FinHH FlüAG	Finanzausgleichsgesetz Friedhofs-Informationen-Management Finanzhaushalt Flüchtlingsaufnahmegesetz
G	GBL. GemHVO GemO GFFA GKV GRDrS GPBW GTS GWG	(Landes-)Gesetzblatt Gemeindehaushaltsverordnung Gemeindeordnung Garten-, Friedhofs- und Forstamt Gesetz über den kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg Gemeinderatsdrucksache Landesgesellschaft Garantieportfolio Baden-Württemberg Ganztagesschule Geringwertiges Wirtschaftsgut
H	HzE	Hilfen zur Erziehung
I	ILS	Integrierte Leitstelle
K	KAG KdU Kita KGr KVBW	Kommunalabgabengesetz Kosten der Unterkunft Kindertageseinrichtung Kontengruppe(n) Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg
L	LBBW LBO LHS	Landesbank Baden-Württemberg Landesbauordnung Landeshauptstadt Stuttgart
N	NHRV	nicht haushaltsrelevante Vorgänge
S	S21 SAB SBEG SES SGB SIMOS SSB SWSG	„Stuttgart 21“ Stuttgart Airport Busterminal Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart Sozialgesetzbuch Leitstelle für Sicherheit und Mobilität Stuttgart Stuttgarter Straßenbahnen AG Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft mbH
T	THH	Teilhaushalt



Abkürzungsverzeichnis

U	UVB	Untere Verwaltungsbehörde
	UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
	UVK	Unterhaltsvorschusskasse
	UMA	Unbegleitete minderjährige Ausländer
V	VA	Verwaltungsausschuss
	VJ	Vorjahr
	VO	Verordnung
	VRG	Verwaltungsstruktur-Reformgesetzes
Z	ZV	Zweckverband
	ZVO	Zusatzversorgungsordnung





Bilanz 2018

Bilanz 2018

AKTIVA	01.01.2018	31.12.2018
	Euro	Euro
1. Vermögen	9.391.650.620,25	9.827.581.364,69
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	9.512.552,26	8.907.193,84
1.2 Sachvermögen	4.671.713.036,46	4.701.775.182,06
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.280.115.188,58	1.285.801.804,69
davon aus Stiftungen	2.930.940,83	2.930.940,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.550.951.719,12	1.560.390.461,20
davon aus Stiftungen	20.367.685,08	19.957.326,68
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.280.057.381,74	1.238.377.778,22
1.2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	12.699.018,45	11.901.555,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.746.581,26	41.833.873,65
davon aus Stiftungen	7.392.350,00	7.392.350,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	23.600.934,94	21.986.893,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.358.902,58	72.729.112,29
davon aus Stiftungen	17.794,66	16.833,41
1.2.8 Vorräte	1.481.401,60	1.624.357,40
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	405.701.908,19	467.129.345,65
davon aus Stiftungen	22.450.000,00	22.472.695,75
1.3 Finanzvermögen	4.710.425.031,53	5.116.898.988,79
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	185.662.283,79	184.729.160,56
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.696.567.478,37	1.696.356.757,53
1.3.3 Sondervermögen	103.708.104,53	97.653.013,49
1.3.4 Ausleihungen	234.231.673,00	260.290.581,60
davon aus Stiftungen	153.940,76	133.899,65
1.3.5 Wertpapiere	2.136.125.938,92	2.492.422.006,80
davon aus Stiftungen	16.859.052,01	459.695,63
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	133.648.975,05	139.994.082,79
davon aus Stiftungen	1.378,18	3.388,00
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	98.569.683,36	178.401.641,59
davon aus Stiftungen	24.473.163,47	40.464.505,24
1.3.8 Liquide Mittel	121.910.894,51	67.051.744,43
davon aus Stiftungen	8.321.670,76	9.706.048,91
2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	526.041.635,04	551.087.175,46
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	107.448.259,58	120.457.349,24
davon aus Stiftungen	34.202,68	32.402,54
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	418.593.375,46	430.629.826,22
davon aus Stiftungen	3.916.360,55	4.367.312,86
Bilanzsumme	9.917.692.255,29	10.378.668.540,15

Bilanz 2018

PASSIVA

		01.01.2018	31.12.2018
		Euro	Euro
1.	Kapitalpositionen	8.213.456.714,87	8.739.157.622,39
1.1	Basiskapital	6.024.024.805,04	6.019.675.129,83
	davon Stiftungskapital	87.696.562,13	83.346.886,92
1.2	Rücklagen	2.189.431.909,83	2.719.482.492,56
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	2.132.106.272,85 783.341.822,37	2.637.307.088,24 1.082.709.889,57
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	33.522.559,28	53.207.479,78
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	23.803.077,70	28.967.924,54
1.2.3.1	Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	9.662.063,18	10.354.323,05
1.2.3.2	Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	9.282.351,97	13.922.413,56
1.2.3.3	Rücklage Fondsvermögen	4.858.662,55	4.691.187,93
2.	Sonderposten	987.773.718,69	961.699.807,58
2.1	für Investitionszuweisungen	660.018.449,68	657.469.278,04
2.2	für Investitionsbeiträge	308.498.630,41	285.131.028,94
2.3	für Sonstiges	19.256.638,60	19.099.500,60
3.	Rückstellungen	396.489.283,46	417.904.282,16
3.1	Altersteilzeitrückstellung	5.414.974,19	6.249.676,85
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellung	2.800.000,00	3.700.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4	Altlastensanierungsrückstellung	51.118.312,05	51.315.429,47
3.5	Sonstige Rückstellungen	333.755.997,22	353.239.175,84
4.	Verbindlichkeiten	230.296.859,72	167.903.103,03
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon aus Stiftungen	21.400.438,39 119.430,50	117.194,85 117.194,85
4.2	Rentenschulden	238.911,49	229.614,60
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon aus Stiftungen	90.662.823,03 23.913,77	55.457.077,73 127.026,71
4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon aus Stiftungen	1.244.109,89 0,00	1.000.609,45 1.584,00
4.5	Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Stiftungen	116.750.576,92 13.604,13	111.098.606,40 67.970,41
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	89.675.678,55	92.003.724,99
Bilanzsumme		9.917.692.255,29	10.378.668.540,15
<u>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:</u>			
	Bürgschaftsverpflichtungen		278.080.387,00
	Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen		60.558.900,00
	Gewährträgerhaftung		433.000.000,00
	Verpflichtungsermächtigungen		52.492.719,01





Gesamtergebnisrechnung 2018



Gesamtergebnisrechnung 2018

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
Ertrags- und Aufwandsarten				
KG. Bezeichnung	1	2	3	4
30110 Grundsteuer A	310.215,44	314.000,00	266.022,84	-47.977,16
30120 Grundsteuer B	154.957.925,94	154.300.000,00	158.467.026,22	4.167.026,22
30130 Gewerbesteuer	773.849.540,16	620.400.000,00	710.979.083,54	90.579.083,54
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	394.044.669,16	397.100.000,00	397.580.318,89	480.318,89
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	90.360.151,82	105.900.000,00	104.135.262,20	-1.764.737,80
30310 Vergnügungssteuer	21.225.742,79	18.410.000,00	21.532.497,12	3.122.497,12
30320 Hundesteuer	1.624.736,00	1.500.000,00	1.669.874,00	169.874,00
30340 Zweitwohnungssteuer	1.271.861,00	1.200.000,00	1.382.172,89	182.172,89
30510 Leistungen n Familien.ausgG	29.313.744,00	29.800.000,00	29.783.631,00	-16.369,00
30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	7.213.950,30	7.000.000,00	13.290.119,88	6.290.119,88
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.474.172.536,61	1.335.924.000,00	1.439.086.008,58	103.162.008,58
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	654.530.610,28	620.000.000,00	661.207.513,78	41.207.513,78
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs.1 FAG)	11.609.137,60	11.600.000,00	13.900.477,30	2.300.477,30
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00	-
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, § 11 Abs. 4 FAG)	14.464.892,95	14.685.000,11	15.080.711,80	395.711,69
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	331.346.216,82	330.186.568,78	379.780.163,93	49.593.595,15
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	63.886.680,21	55.000.000,00	94.265.830,91	39.265.830,91
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	253.006.799,90	260.733.817,00	246.722.845,34	-14.010.971,66
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.174.966,16	43.331.923,62	44.412.162,61	1.080.238,99
310 Laufende Zuwendungen	1.380.072.041,92	1.338.860.709,51	1.459.538.825,67	120.678.116,16
320 Sonstige Transfererträge	49.693.725,60	46.471.000,00	55.076.015,46	8.605.015,46
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	139.638.635,04	145.356.050,00	161.338.900,92	15.982.850,92
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.141.870,77	54.029.240,00	57.985.483,06	3.956.243,06
348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.865.989,87	106.610.115,20	132.940.796,93	26.330.681,73
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.210.304,91	54.500.000,00	55.930.869,14	1.430.869,14
35610 Bußgelder	27.824.482,22	26.576.350,00	29.113.579,23	2.537.229,23
35620 Säumniszuschläge u. ähnliches	25.990.819,70	22.014.000,00	42.534.392,05	20.520.392,05
350 Sonstige ordentliche Erträge	138.060.934,73	107.697.769,50	186.892.543,33	79.194.773,83
36100 Zinserträge	19.319.792,45	21.101.443,50	20.636.534,11	-464.909,39
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	38.525.699,94	31.000.000,00	199.937.810,56	168.937.810,56
360 Zinsen und ähnliche Erträge	57.879.201,51	52.121.443,50	220.604.659,57	168.483.216,07
370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	7.443.374,85	8.824.000,00	6.185.271,65	-2.638.728,35
Ordentliche Erträge	3.446.968.310,90	3.195.894.327,71	3.719.648.505,17	523.754.177,46
400 Personalaufwendungen	-628.577.454,15	-655.349.151,22	-654.272.353,95	1.076.797,27
410 Versorgungsaufwendungen	-15.465.149,15	-16.712.320,78	-17.852.492,97	-1.140.172,19
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-73.227.730,96	-84.490.944,30	-75.803.672,94	8.687.271,36
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-31.506.274,48	-39.266.220,44	-45.242.775,11	-5.976.554,67
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-17.685.705,35	-17.322.510,63	-20.185.250,26	-2.862.739,63
42310 Mieten und Pachten	-31.797.365,60	-33.516.637,78	-32.239.917,35	1.276.720,43
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-73.249.689,39	-66.291.356,88	-67.970.366,51	-1.679.009,63
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.890.584,60	-110.034.176,53	-92.282.917,18	17.751.259,35
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-311.357.350,38	-350.921.846,56	-333.724.899,35	17.196.947,21
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-587.420.549,62	-482.814.722,28	-557.218.681,28	-74.403.959,00
43200 Schuldendiensthilfen	-2.991.614,85	-3.973.000,00	-3.436.722,81	536.277,19
43310 Soziale Leistungen	-739.836.826,59	-777.731.321,00	-762.753.820,60	14.977.500,40
43410 Gewerbesteuerumlage	-122.587.991,72	-101.200.000,00	-122.701.439,07	-21.501.439,07
43710 Finanzausgleichsumlage	-324.440.037,00	-341.100.000,00	-375.415.592,00	-34.315.592,00
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-3.599.884,31	-4.000.000,00	-3.756.227,05	243.772,95
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.128.981,84	-6.783.800,00	-6.938.600,32	-154.800,32
430 Transferaufwendungen	-1.787.137.376,17	-1.717.737.843,28	-1.832.353.425,97	-114.615.582,69
44310 Geschäftsaufwendungen	-31.471.905,96	-34.784.996,08	-31.708.242,16	3.076.753,92
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-76.472.619,61	-83.108.207,00	-82.662.110,07	446.096,93
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.799.835,59	-184.730.755,08	-173.537.409,08	11.193.346,00
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.268.622,11	-1.341.856,00	-1.450.467,68	-108.611,68
470 Planmäßige Abschreibungen	-194.059.550,79	-214.316.363,07	-200.633.357,92	13.683.005,15
Ordentliche Aufwendungen	-3.087.665.338,34	-3.141.110.135,99	-3.213.824.406,92	-72.714.270,93
Ordentliches Ergebnis	359.302.972,56	54.784.191,72	505.824.098,25	451.039.906,53
531 Außerordentliche Erträge	43.376.931,54	20.000.000,00	36.349.528,77	16.349.528,77
532 Außerordentliche Aufwendungen	-19.981.029,59	-10.500.000,00	-16.474.114,50	-5.974.114,50
Sonderergebnis	23.395.901,95	9.500.000,00	19.875.414,27	10.375.414,27
Gesamtergebnis	382.698.874,51	64.284.191,72	525.699.512,52	461.415.320,80

nachrichtlich: Ergebnisverwendung

820350 Zuführung Stiftungskapital	-1.057.895,76		-138.004,70	
Zuführungen Basiskapital	-1.057.895,76		-138.004,70	
820351 Entnahme Stiftungskapital	57.345,47		59.184,21	
Entnahmen Basiskapital	57.345,47		59.184,21	
Veränderungen Basiskapital	-1.000.550,29		-78.820,49	
82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-358.290.142,87		-505.243.815,39	
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-22.668.943,81		-19.684.920,50	
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-380.959.086,68		-524.928.735,89	
Veränderungen Ergebnisrücklagen	-380.959.086,68		-524.928.735,89	
82015 Zuführungen zweckgebundene Rücklagen	-1.620.129,44		-1.065.231,39	
82025 Entnahmen zweckgebundene Rücklagen	880.891,90		373.275,25	
Veränderungen zweckgeb. Rücklagen	-739.237,54		-691.956,14	
Ergebnisverwendung	-382.698.874,51		-525.699.512,52	





Gesamtfinanzrechnung 2018



Gesamtfinanzrechnung 2018

Finanzrechnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergeb./Ansatz
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.440.310.324,38	1.335.924.000,00	1.456.205.195,51	120.281.195,51
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.332.136.423,54	1.295.528.785,89	1.416.050.061,33	120.521.275,44
620 Sonstige Transfereinzahlungen	48.455.683,05	46.471.000,00	47.373.389,08	902.389,08
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	139.997.345,39	145.356.050,00	161.801.287,06	16.445.237,06
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.935.416,62	53.929.240,00	58.429.339,65	4.500.099,65
648 Kostenerstattungen und -umlagen	123.610.491,23	106.610.115,20	134.992.719,18	28.382.603,98
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.739.748,55	107.447.064,89	124.212.821,64	16.765.756,75
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	58.994.435,47	52.121.443,50	219.277.613,33	167.156.169,83
Einzahlungen a. ffd. Verwaltungstätigkeit	3.309.179.868,23	3.143.387.699,48	3.618.342.426,78	474.954.727,30
700 Personalauszahlungen	-627.750.734,08	-667.449.151,22	-653.413.147,99	14.036.003,23
710 Versorgungsauszahlungen	-17.874.112,28	-18.712.320,78	-19.692.037,42	-979.716,64
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.857.020,21	-349.874.590,56	-321.224.697,06	28.649.893,50
730 Transferauszahlungen	-1.734.751.641,36	-1.717.737.843,28	-1.852.861.799,92	-135.123.956,64
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-151.227.392,74	-172.630.755,08	-164.332.921,54	8.297.833,54
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.177.761,40	-1.341.856,00	-1.405.819,42	-63.963,42
Auszahlungen a. ffd. Verwaltungstätigkeit	-2.850.638.662,07	-2.927.746.516,92	-3.012.930.423,35	-85.183.906,43
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Ergebnisrechnung	458.541.206,16	215.641.182,56	605.412.003,43	389.770.820,87
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	39.974.451,53	36.532.280,00	13.740.403,45	-22.791.876,55
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	43.279.070,07	21.988.546,00	33.459.472,08	11.470.926,08
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	69.306,33		135.103,09	135.103,09
684 Veräußerung von Finanzvermögen	2.250,00		1.079.701,10	1.079.701,10
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157.898,96	5.000,00	276.286,29	271.286,29
688 Darlehensrückflüsse	12.742.378,62	1.722.900,00	3.540.550,76	1.817.650,76
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.302.987,04	2.558.341,00	1.039.041,69	-1.519.299,31
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.528.342,55	62.807.067,00	53.270.558,46	-9.536.508,54
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-40.408.944,99	-60.528.038,00	-41.057.479,19	19.470.558,81
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-15.883.385,58	-25.771.501,00	-9.419.046,50	16.352.454,50
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-11.519,20	-1.970.300,00	-802.693,27	1.167.606,73
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-21.196.171,64	-23.302.780,00	-22.022.732,82	1.280.047,18
783 Erwerb von immateriellem u. bewegl. Vermögen	-21.207.690,84	-25.273.080,00	-22.825.426,09	2.447.653,91
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-17.996.744,28	-250.000,00	-250.000,00	
7871 Hochbaumaßnahmen	-100.858.971,04	-135.734.300,00	-83.111.092,66	52.623.207,34
7872 Tiefbaumaßnahmen	-48.422.802,64	-60.777.693,00	-46.972.123,85	13.805.569,15
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-14.946.808,37	-76.537.907,00	-14.769.560,33	61.768.346,67
787 Baumaßnahmen	-164.228.582,05	-273.049.900,00	-144.852.776,84	128.197.123,16
788 Darlehensgewährung	-18.967.650,49	-13.267.700,00	-29.610.291,37	-16.342.591,37
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278.692.998,23	-398.140.219,00	-248.015.019,99	150.125.199,01
Saldo aus Investitionstätigkeit	-181.164.655,68	-335.333.152,00	-194.744.461,53	140.588.690,47
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	277.376.550,48	-119.691.969,44	410.667.541,90	530.359.511,34
Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistungen		6.824.000,00		-6.824.000,00
79 Tilgung von Darlehen	-37.032.896,69	-3.400.000,00	-21.284.265,08	-17.884.265,08
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-37.032.896,69	-3.400.000,00	-21.284.265,08	-17.884.265,08
Änderung Finanzierungsmittelbestand	240.343.653,79	-116.267.969,44	389.383.276,82	505.651.246,26
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.915.165.640,92		2.785.558.037,57	
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-3.317.332.895,48		-3.229.767.764,75	
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Ausz.	-402.167.254,56		-444.209.727,18	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	281.779.135,78		119.955.535,01	119.955.535,01
Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln	-161.823.600,77	-116.267.969,44	-54.826.450,36	61.441.519,08
Endbestand an Zahlungsmitteln	119.955.535,01	-116.267.969,44	65.129.084,65	181.397.054,09





1 Rechenschaftsbericht

1.1 Rahmenbedingungen

Der Jahresabschluss 2018 wird auf der Grundlage des neuen kommunalen Haushaltsrechts erstellt - vgl. Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04.05.2009 (GBI.S.185), zuletzt geändert durch Gesetz vom 21.05.2019 (GBI. 2019 S. 161, 186) sowie die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009, verkündet am 22.12.2009 (GBI.S.770), zuletzt geändert durch VO vom 08.02.2019 (GBI. S. 54).

Dem Jahresabschluss liegt ein doppisch geprägtes 3-Komponenten-Rechnungswesen, mit der Darstellung von Erträgen / Aufwendungen (**Ergebnisrechnung**), Ein- / Auszahlungen (**Finanzrechnung**) und einer 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. Jahresverlust 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 Gesamtddeckung 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 Ein- und Auszahlungsvorgänge erfasst. Hierüber wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dokumentiert. Die Gesamtfinanzrechnung wird in Staffelform aufgestellt und in die Abschnitte Ein- / Auszahlungen aus „laufender Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“, „Finanzierungstätigkeit“ und „haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge“ unterteilt.

Die **Bilanz** stellt systematisch das Vermögen den Schulden gegenüber. Ferner werden zum Jahresabschluss 2018 die Veränderungen bzw. Korrekturen gegenüber der Bilanz 2017 dargestellt. Veränderungen bzw. Korrekturen werden bei den Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktiv- bzw. Passivseite entsprechend erläutert.

1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2018

Bei der Haushaltsplanung 2018 ging man von einem Jahresüberschuss in Höhe von 64,3 Mio. EUR aus. Die Ergebnisrechnung schließt nun mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 525,7 Mio. EUR (VJ 382,7 Mio. EUR) ab (vgl. Anlage 1).

Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses beträgt 505,8 Mio. EUR (VJ 359,3 Mio. EUR); das Sonderergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 19,9 Mio. EUR (VJ 23,4 Mio. EUR) aus. Damit liegt das Gesamtergebnis um 461,4 Mio. EUR über den Erwartungen der Haushaltsplanung. Im Finanzzwischenbericht 2018 (vgl. GRDRs 573/2018) wurde bereits über Verbesserungen in Höhe von 76,3 Mio. EUR (voraussichtliches Gesamtergebnis in Höhe von 140,6 Mio. EUR) und die anstehende Abrechnung des Garantieüberschusskontos bei der GPBW (LBBW) -einmalige zusätzliche Verbesserung in Höhe von 168,9 Mio. EUR- berichtet.

Bei den **ordentlichen Erträgen** gab es im Saldo 523,8 Mio. EUR Mehrerträge. Wesentliche Mehr- (+) / Mindererträge (-) wurden u.a. bei nachfolgenden Ertragsarten erzielt:

Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von 103,2 Mio. EUR
(darunter Grundsteuer B +4,2 Mio. EUR, Gewerbesteuer +90,6 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer -1,8 Mio. EUR, Vergnügungssteuer +3,1 Mio. EUR, Wohngeldentlastung Land +6,3 Mio. EUR)

Laufende Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen in Höhe von 120,7 Mio. EUR
(darunter Schlüsselzuweisungen vom Land +41,2 Mio. EUR, Zuweisungen vom Land für untere Verwaltungsbehörden +2,3 Mio. EUR, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke +49,6 Mio. EUR, Zuweisung Grunderwerbsteuer +39,3 Mio. EUR, Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende -14,0 Mio. EUR, aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge +1,0 Mio. EUR).

Sonstige Transfererträge in Höhe von 8,6 Mio. EUR
(darunter Ersätze von sozialen Leistungen +5,9 Mio. EUR)

Öffentlich-rechtliche-Entgelte in Höhe von 16,0 Mio. EUR
(darunter Verwaltungsgebühren +7,2 Mio. EUR und Benutzungsgebühren +8,3 Mio. EUR)



Privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 4,0 Mio. EUR
(darunter Ersätze Sachkosten +1,3 Mio. EUR, Mieten und Pachten in Höhe von +2,3 Mio. EUR)

Kostenerstattungen und -umlagen in Höhe von 26,3 Mio. EUR
(darunter Erstattungen vom Bund +1,7 Mio. EUR, vom Land +17,2 Mio. EUR, von Gemeinden/ZV +2,4 Mio. EUR, von der gesetzlichen Sozialversicherung +2,8 Mio. EUR, von Eigenbetrieben/-gesellschaften +1,9 Mio. EUR, vom privaten und übrigen Bereich +0,3 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 79,2 Mio. EUR
(darunter Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von +40,9 Mio. EUR, aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen +9,4 Mio. EUR, aus Nachaktivierungen +2,8 Mio. EUR, Konzessionsabgaben +1,4 Mio. EUR, Bußgelder +2,5 Mio. EUR, Säumniszuschläge +8,2 Mio. EUR, Nachforderungszinsen Gewerbesteuer +12,3 Mio. EUR)

Zinsen und ähnliche Erträge in Höhe von +168,5 Mio. EUR
(darunter Zinserträge -0,5 Mio. EUR, Gewinnausschüttungen, Dividenden in Höhe von +168,9 Mio. EUR durch Abrechnung Garantieüberschusskonto GPBW (LBBW))

Bei den **ordentlichen Aufwendungen** gab es im Saldo 72,7 Mio. EUR Mehraufwendungen. Wesentliche Mehr- (-) / Minderaufwendungen (+) wurden u.a. bei nachfolgenden Aufwandsarten erzielt:

Personal- / Versorgungsaufwendungen in Höhe von -63 TEUR
(darunter Personalaufwendungen +1,1 Mio. EUR, Versorgungsaufwendungen -1,1 Mio. EUR)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 17,2 Mio. EUR
(darunter Unterhaltung Grundstücke u. baulichen Anlagen +8,7 Mio. EUR, Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen -6,0 Mio. EUR, Unterhaltung bewegliches Vermögen -2,9 Mio. EUR, Mieten und Pachten +1,3 Mio. EUR, Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen -1,7 Mio. EUR, sonst. Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen +17,8 Mio. EUR (u.a. Kita-Betriebskostenpauschale, Betrieb Flüchtlingsunterkünfte))

Transferaufwendungen in Höhe von -114,6 Mio. EUR
(darunter Zuweisungen und Zuschüsse -74,4 Mio. EUR (u.a. durch Risikobeteiligung Stuttgart 21 -46,7 Mio. EUR, an SSB -17,3 Mio. EUR, an Verband Region Stuttgart +3,8 Mio. EUR), soziale Leistungen +15,0 Mio. EUR, Gewerbesteuerumlage -21,5 Mio. EUR, FAG-Umlage +1,0 Mio. EUR, Veränderung FAG-Rückstellung -35,3 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 11,2 Mio. EUR
(darunter Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand +22,1 Mio. EUR, Personalwerbung -1,0 Mio. EUR, Erstattungszinsen Gewerbesteuer -5,1 Mio. EUR, Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -7,2 Mio. EUR, Geschäftsaufwendungen +3,0 Mio. EUR)



Zinsen und ähnlichen Aufwendungen in Höhe von -0,1 Mio. EUR
(darunter Aufwand des Geldverkehrs +0,1 Mio. EUR, Zinsaufwendungen -0,2 Mio. EUR)

Planmäßige Abschreibungen in Höhe von 13,7 Mio. EUR
Abschreibungen Sachvermögen +12,6 Mio. EUR, Abschreibungen auf Forderungen -3,3 Mio. EUR, Auflösung Sonderposten geleistete Investitionszuschüsse +4,4 Mio. EUR

Das **ordentliche Ergebnis** beträgt somit 505,8 Mio. EUR (VJ 359,3 Mio. EUR) und liegt damit 451,0 Mio. EUR über den Erwartungen der Haushaltsplanung 2018.

Der Überschuss beim **Sonderergebnis** beträgt 19,9 Mio. EUR. Dieser ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von 36,3 Mio. EUR (darunter 28,4 Mio. EUR Erträge über Buchwert aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden) sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 16,5 Mio. EUR (darunter 7,2 Mio. EUR außerplanmäßige Abschreibungen auf „Dauerverlustbeteiligungen“, davon Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena 1,2 Mio. EUR, Eigenbetrieb Klinikum Stuttgart 0,4 Mio. EUR, Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart 5,6 Mio. EUR).

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

Die **Netto-Steuerquote** (Steuererträge abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **34,2%** (VJ 38,2%).

Der Gewerbesteueranteil (**Gewerbesteuerquote**) an den ordentlichen Erträgen (Gewerbesteuer abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **15,8%** (VJ 18,9%).

Die **Steuerquote** (direkte Steuern wie Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer / ordentliche Erträge) beträgt **24,0%** (VJ 27,7%).

Der FAG-Anteil (**FAG-Quote**) an den ordentlichen Erträgen (FAG-Anteil abzgl. FAG-Umlage / ordentliche Erträge) beträgt **15,7%** (VJ 16,8%).

Mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 3.719,6 Mio. EUR konnten die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.213,8 Mio. EUR gedeckt werden.

Der **Aufwandsdeckungsgrad** (ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) beträgt **115,7 %** (VJ 111,6%).

Die **Personalaufwandsquote** (Personal- und Versorgungsaufwand / ordentliche Aufwendungen) beträgt unverändert **20,9%** (VJ 20,9%).

Die **Netto-Sozialaufwandsquote** (Soziale Aufwendungen abzgl. Erträge soziale Leistungen / ordentliche Aufwendungen) beträgt **14,3%** (VJ 14,2%).

Der Jahresabschluss 2018 kann als gut bewertet werden.



Im Haushaltsjahr 2018 haben dazu insbesondere die einmaligen Mehrerträge in Höhe von 169 Mio. EUR durch die Abrechnung des Garantieüberschusskontos bei der GPBW (LBBW) beigetragen. Weitere wesentliche Verbesserungen wurden bei den Steuererträgen (insbes. Gewerbesteuer) und den laufenden Zuweisungen (insbes. Schlüsselzuweisungen, Kleinkindförderung, Verkehrslastenausgleich und Grunderwerbsteuer) erzielt, die neben dem verzögerten Mittelabfluss (konsumtive Ermächtigungsübertragungen), zu diesem guten Ergebnis geführt haben. Bereinigt um den Sondereffekt (169 Mio. EUR GPBW (LBBW)) liegt das Ergebnis auf Vorjahresniveau.

1.3 Verwendung Jahresüberschuss 2018 (Ergebnisverwendung)

Der Jahresüberschuss in Höhe von 525.699.512,52 EUR ist unter Berücksichtigung der Veränderungen bei den zweckgebundenen Rücklagen, der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses, wie folgt zuzuführen bzw. zu entnehmen:

Ergebnisverwendung:		
Zuführung Stiftungskapital	-138.004,70	EUR
Entnahme Stiftungskapital	59.184,21	EUR
Summe Veränderungen Basiskapital	-78.820,49	EUR
Zuführung Rücklage Übersch. d. ordentl. Erg.*	-505.243.815,39	EUR
Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.*	-19.684.920,50	EUR
Summe Veränderungen Ergebnisrücklagen	-524.928.735,89	EUR
Zuführung zweckgebundene Rücklagen (Stift./Fonds)	-1.065.231,39	EUR
Entnahme zweckgebundene Rücklagen (Stift./Fonds)	373.275,25	EUR
Summe Veränderungen zweckgebundene Rücklagen	-691.956,14	EUR
Gesamtsumme Ergebnisverwendung	-525.699.512,52	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 der Stiftungen zum Stiftungskapital und der Veränderung bei den zweckgebundenen Rücklagen durch den Abschluss der Stiftungen/Fonds (vgl. Darstellung oben).

Innerhalb der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses werden davon-Positionen in Höhe von 1,08 Mrd. EUR ausgewiesen. Für neue Sachverhalte werden insgesamt 415 Mio. EUR zugeführt („Kulturelle Infrastruktur –Opernsanierung, Lindenmuseum, Neuer Konzertsaal u.a. 175 Mio. EUR, „Radinfrastruktur“ 20 Mio. EUR, „Klimaschutzfonds 200 Mio. EUR und „Stärkung SVV“ 20 Mio. EUR).

Durch den Ausweis der davon-Positionen wird Liquidität in Höhe von 1,07 Mrd. EUR gebunden (vgl. Anlage 10 „Liquiditätsübersicht“).



1.4 Bilanz 2018

Die Schlussbilanz 2018 weist eine Bilanzsumme von **10,38 Mrd. EUR** (VJ 9,92 Mrd. EUR) aus.

Die wesentlichen städtischen Vermögenswerte sind im Sachvermögen und im Finanzvermögen auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Insgesamt hat sich das Sachvermögen im Haushaltsjahr 2018 um 30,1 Mio. EUR auf **4,70 Mrd. EUR** erhöht. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 45,3 %.

Das Finanzvermögen beträgt zum Bilanzstichtag **5,12 Mrd. EUR**. Es hat sich im Haushaltsjahr somit um insgesamt 406,5 Mio. EUR erhöht und weist damit einen Anteil von 49,3 % an der Bilanzsumme aus.

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **8,74 Mrd. EUR** (VJ 8,21 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 10,34 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 84,2 % (VJ 82,8 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (1,0 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,5 % (VJ 92,8%).

Die Rücklagen betragen **2,72 Mrd. EUR** (VJ 2,19 Mrd. EUR). Davon sind innerhalb der Ergebnismittel in Höhe von 1,08 Mrd. EUR (VJ 783,3 Mio. EUR) für sonstige bestimmte Zwecke reserviert. Als zweckgebundene Rücklagen in Höhe von 29,0 Mio. EUR sind unselbständige Stiftungen und Fonds bilanziert (VJ 23,8 Mio. EUR).

Die Rückstellungen wurden neu bewertet und in der Folge um insgesamt um 21,4 Mio. EUR auf **417,9 Mio. EUR** (VJ 396,5 Mio. EUR) erhöht.

Die LHS hat im Jahr 2018 ihre restlichen Kreditverbindlichkeiten zurückgezahlt und ist damit im Stadthaushalt schuldenfrei. Der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen beläuft sich im Stadthaushalt auf **null Euro** (VJ 21,4 Mio. EUR), die Fremdkapitalquote beträgt **null Prozent** (VJ 0,2 %). Die Schulden (Stadthaushalt) betragen somit je Einwohner **null Euro** (VJ 34 EUR). Lediglich im Stiftungsbereich bestehen Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 117 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Schulden der Eigenbetriebe (ohne Trägerdarlehen) in Höhe von 365,8 Mio. EUR (VJ 394,7 Mio. EUR) ergibt sich je Einwohner ein Gesamtschuldenstand von **577 EUR** (VJ 659 EUR).



1.5 Haushaltswirtschaft 2019

Bei der Haushaltsplanaufstellung wurde im Ergebnishaushalt für das Jahr 2019 ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 36,0 Mio. EUR und ein Sonderergebnis in Höhe von -1,8 Mio. EUR veranschlagt. Das veranschlagte Gesamtergebnis betrug somit 34,2 Mio. EUR.

Mit dem Zwischenbericht zur Finanzlage 2019 (GRDRs 590/2019) hat die Verwaltung über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen berichtet. Es wird mit Mehrerträgen in Höhe von 15,4 Mio. EUR und Minderaufwendungen in Höhe von 20,8 Mio. EUR gerechnet.

Auf der Ertragsseite wird mit Mindererträgen in den Bereichen Steuern und ähnliche Abgaben (-24,2 Mio. EUR) gerechnet. Hauptursachen hierfür sind der geringere Hebesatz für die Grundsteuer (vgl. GRDRs 611 und 612/2018) sowie geringere Vorauszahlungen bei der Gewerbesteuer. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird hingegen von höheren Erträgen ausgegangen. Mit wesentlichen Mehrerträgen wird bei den laufenden Zuweisungen und Zuwendungen (50,8 Mio. EUR) gerechnet. Hier werden höhere Erträge aus den Zuweisungen für die Kinderbetreuung (25,8 Mio. EUR) sowie aus den Zuweisungen aus dem Grundsteueraufkommen (25,0 Mio. EUR) erwartet. Weitere wesentliche Änderungen sind bei den Erträgen aus Kostenerstattungen zu verzeichnen. Aufgrund niedrigerer Fallzahlen wird mit geringeren Kostenerstattungserträgen im Flüchtlingsbereich gerechnet.

Aufwandsseitig wird insbesondere mit Minderaufwendungen bei den sozialen Leistungen gerechnet (22,2 Mio. EUR). Den Mehraufwendungen im Sozialamt (9,6 Mio. EUR) – vor allem durch das AsylbLG – stehen geringere Aufwendungen für das SGB II (23,9 Mio. EUR) und für soziale Leistungen des Jugendamts (7,9 Mio. EUR) gegenüber.

Die dargestellten Veränderungen sind zahlungswirksam und führen im Finanzhaushalt zu einem höheren Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (+36,3 Mio. EUR).

Im Haushaltsjahr 2019 sind keine Kredite veranschlagt. Da die LHS alle noch offenen städtischen Kreditverbindlichkeiten bereits vorzeitig in 2018 getilgt hat, entfallen die in 2019 veranschlagten Auszahlungen zur Tilgung von Kreditverbindlichkeiten. Dadurch verbessert sich die Änderung des Finanzierungsmittelbestands um weitere 3,4 Mio. EUR.

Im Bereich der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergeben sich höhere Auszahlungen für die Maßnahmen „B 10 Rosensteintunnel mit B 10/B 14 Verbindung am Leuze“, „Folgeentscheidungen Kommunalanstalt Klinikum“, „Sanierung Wagenhallen“ und für ein Stadtdarlehen an den SES. Die Finanzierung dieser Vorgänge wurde über Mittelreservierungen in davon-Positionen zum Jahresabschluss 2016 bzw. 2017 bereits sichergestellt bzw. können aus erwirtschafteter Liquidität aus Vorjahren finanziert werden, sodass kein finanzieller Mehrbedarf entsteht.



Dementsprechend ist folgende Entwicklung bzw. Verwendung der freien Liquidität vorgesehen:

Freie Liquidität zum 31.12.2018 lt. JA 2018	3,2 Mio. EUR
Veränderung Finanzierungsmittelbestand 2019 entsprechend Zwischenbericht zur Finanzlage	+ 39,7 Mio. EUR
Hinzurechnung Mittelreservierung Senkung <u>des Hebesatzes zur „Intelligenten Grundsteuer“</u>	<u>+ 30,0 Mio. EUR</u>
	72,9 Mio. EUR

Die oben dargestellten Verbesserungen im Haushaltsjahr 2019 resultieren insbesondere aus den zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht vorhersehbaren Entwicklungen auf der Ertragsseite, sind aber andererseits auch Ergebnis einer soliden und zukunftsorientierten Haushaltswirtschaft. Im Hinblick auf die auch weiterhin anstehenden umfangreichen Aufgaben in den Bereichen Mobilität, Klimaschutz, Wohnungsbau, Bildung, Betreuung, Kultur und Soziales sowie die künftige Entwicklung der eigenen Steuerkraft vor dem Hintergrund der noch bestehenden Risiken aus der Diesel-Affäre, den US-Strafzöllen und dem strukturellen Wandel bei der Automobilindustrie (Elektromobilität, Digitalisierung) ist die verantwortungsbewusste und stabilitätsorientierte Finanzpolitik zwingend weiterzuführen.



2 Bilanz zum 31.12.2018

Grundsätzliches

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Stuttgart für das Rechnungsjahr 2018 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt (vgl. Ausführungen unter 1.1).

Die Bilanz der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2018 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. Die Änderungen durch die VO vom 29.04.2016 (GBI.S.332) werden seit dem Jahresabschluss 2016 umgesetzt.

Es wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in 2018 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. Bei der Aktivierung der Herstellungskosten bleiben Verwaltungsgemeinkosten und Fremdkapitalzinsen unberücksichtigt (Wahlrecht nach § 44 GemHVO). Erhaltene Investitionszuschüsse für Aktivvermögen sind nach der Bruttomethode gem. § 40 Abs. 4 GemHVO als passive Sonderposten ausgewiesen.

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 800 EUR netto für immaterielle Vermögensgegenstände bei Software und Lizenzen und bewegliche Vermögensgegenstände einschließlich Hardware) sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO von der Inventarisierung befreit. Sie sind somit gem. § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO als Sofortaufwand im ordentlichen Ergebnis zu buchen und deshalb auch von der Aktivierung freigestellt.

Beschaffungen von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen im Zusammenhang mit einer investiven 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 hingegebenen Tauschobjekt der im Tauschvertrag



vereinbarte Wert als Verkaufserlös berücksichtigt wird und beim erhaltenen Tauschobjekt der im Tauschvertrag vereinbarte Wert als Anschaffungskosten anzusetzen ist.

Die aktivierten Vorräte sind i.d.R. zu Anschaffungskosten bewertet.

Finanzvermögen

Das Beteiligungs- und Sondervermögen 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 den 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. Ergänzende bilanzielle Wertberichtigungen für öffentlich- und privatrechtliche Forderungen erfolgten seit dem JA 2016 programmunterstützt. Hierbei werden alle Forderungen bis zu einer Höhe von 130 TEUR analysiert und ggfs. wertberichtigt. Forderungen mit größer 130 TEUR Forderungsvolumen wurden einzeln wertberichtigt. Ergänzend werden Forderungen aus Transferleistungen anhand jährlich ermittelter Realisierungsquoten wertberichtigt.

Abgrenzungsposten

Zu den Abgrenzungsposten gehören auch die geleisteten Investitionszuschüsse. Sie werden in der Bilanz mit dem aus dem Stadthaushalt finanzierten Wert ausgewiesen.



Passivseite

Die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen/Beiträge/Sonstige Entgelte sind nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlich eingenommenen Beträgen sowie den offenen Forderungen passiviert. Sie werden analog der Vermögensgegenstände auf der Aktivseite einzeln erfasst und aufgelöst.

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 Bilanz (vgl. 2.4.6 „Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte“) dargestellt.

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

Bilanzpositionen ohne Wertangaben sind nicht dargestellt.

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

Der Jahresabschluss 2018 wurde grundsätzlich nach denselben Bilanz- und Bewertungsmethoden wie der Jahresabschluss 2017 aufgestellt.

Für die geringwertigen Vermögensgegenstände wurde ab 2018 die Inventarisierungsgrenze auf 800 Euro netto angehoben.



2.4 Sonstige Angaben

2.4.1 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 **1.228.425.510 EUR** (VJ 1.169.360.449 EUR).

2.4.2 Ermächtigungsübertragungen

Im **Ergebnishaushalt** wurden konsumtive Budgetreste in Höhe von **133.885.796,44 EUR** (VJ 84.260.551,51 EUR) übertragen.

Im **Finanzhaushalt** wurden investive Budgetreste in Höhe von **658.141.857,47 EUR** (VJ 545.760.817,85 EUR) übertragen.

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

2.4.3 Kreditermächtigung

Im Haushaltsjahr 2018 waren keine Kreditaufnahmen veranschlagt. Es war ausreichend Liquidität vorhanden.

2.4.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

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.



2.4.4.1 Bürgerschaftsverpflichtungen

Die **Bürgerschaftsverpflichtungen** zum 31.12.2018 in Höhe von rd. **278,1 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 größtenteils um 1/3 Ausfallhaftung nach § 88 Abs. 5 GemO a.F.).	131.654.900 EUR
Veranstaltungen, Märkte und Sport (im Zusammenhang mit Ausgliederungen von städtischen Einrichtungen)	40.388.752 EUR
Neue Messe (Neubau)	54.088.194 EUR
Versorgung und Verkehr	27.717.268 EUR
Soziales und Kultur	24.231.273 EUR

2.4.4.2 Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen

Gegenüber der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg für die Zusatzversicherung der Arbeitnehmer der Stuttgart-Marketing GmbH, der SWSG, des Fördervereins Stuttgarter Jugendhaus e. V., des Verkehrs- und Tarifverbands Stuttgart GmbH, der Hafen Stuttgart GmbH, der Wohnanlage Fasanenhof gGmbH, des Württembergischen Kunstvereins Stuttgart, dem StadtSeniorenRat Stuttgart e. V. und der in.Stuttgart Veranstaltungsgesellschaft mbH & Co. KG

56.501.000 EUR

Gegenüber dem Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg für Beihilfen der Arbeitnehmer der Hafen Stuttgart GmbH

682.900 EUR

Gegenüber der Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG für das Namensrecht der Neuen Arena Stuttgart

3.375.000 EUR

2.4.4.3 Gewährträgerhaftung

Es besteht eine Gewährträgerhaftung zum 31.12.2018 in Höhe von 433 Mio. EUR, entsprechend der städtischen Beteiligungsquote (18,93 %) für die Verbindlichkeiten der LBBW, die bis zum 18.07.2001 begründet wurden.

2.4.4.4 Verpflichtungen

Im Haushaltsjahr 2018 wurden im Vorgriff auf die Haushaltsjahre 2019 - 2022 in Höhe von 52,5 Mio. EUR vertragliche Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen eingegangen.



2.4.5 Beteiligungsübersicht

Unternehmen /Organisation

	Beteili- gungsquote %	Buchwert 31.12.2018 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen		184.729.160,56
Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	100,00	50.418.276,19
Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft mbH	100,00	50.725.000,00
Stadion NeckarPark GmbH & Co. KG	100,00 ¹	27.000.000,00
Stuttgarter Straßenbahnen AG	8,35 ²	14.694.432,97
in.Stuttgart Veranstaltungsgesellschaft mbH & Co. KG	100,00	13.782.328,78
Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena GmbH & Co. KG	100,00	23.751.922,62
Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH	100,00	3.971.200,00
Stuttgart Marketing GmbH	100,00	261.000,00
SBS - Sportstätten Betriebs-GmbH Stuttgart	100,00	50.000,00
Objektgesellschaft Schleyer-Halle u.Neue Arena Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Stadion NeckarPark Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
in.Stuttgart Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Sonstige Beteiligungen		1.694.010.493,05
Landesbank Baden-Württemberg	18,93	1.455.146.376,33
davon: Stille Beteiligungen		86.257.446,48
davon: Kapitalerhöhung 2009		1.368.888.929,85
Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG	45,00	166.118.497,90
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	0,00 ⁴	0,00
DZ Datenzentrale Entwicklungs- und Vertriebs-GmbH	0,00 ⁴	0,00
Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH	7,50 ²	28.836,86
Film- und Medienfestival GmbH	30,40	20.648,55
Projektgesellschaft Neue Messe Verwaltungs-GmbH	45,00	11.504,07
IBA 2027 GmbH	45,00	11.250,00
Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen		2.346.264,48
Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart	0,00 ⁵	0,00
Zweckverband Hochwasserschutz Körsch	31,58 ³	127.392,35
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	5,26 ³	0,00
Zweckverband Hochwasserschutz Scheffzental	30,00 ³	0,00
Zweckverband 4IT	4,88 ³	2.218.872,13
Sondervermögen / Eigenbetriebe		97.653.013,49
Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	100,00	35.144.387,21
Eigenbetrieb Klinikum Stuttgart	100,00	15.831.821,66
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	100,00	21.431.746,97
Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart	100,00	25.245.057,65
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	100,00	0,00

¹ 60% Stimmrechtsanteil der LHS; 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

⁴ Anteile wurden in 2018 verkauft

⁵ Der ZV KDRS fusionierte 2018 mit den ZV KIVBF und KIRU zum ZV 4IT



2.4.6 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 Aktivierung der geringwertigen beweglichen und immateriellen Vermögensgegenstände (Anschaffungskosten bis 800 EUR netto) wurde nach §§ 38 Abs. 4 und 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vom Oberbürgermeister ab 01.01.2010 bzw. 2018 erteilt. Diese GWG werden bei der LHS als Sofortaufwand gebucht. Anwendung der Wertgrenze getrennt für PC und einzelne Peripheriegeräte. Ausnahme: Beschaffungen als Erstausrüstung im Rahmen einer investiven Baumaßnahme werden investiv behandelt und sofort abgeschrieben.
Aktivierung von erhaltenen Investitionszuschüssen nach der Brutto- oder Nettomethode	§ 40 Abs. 4 GemHVO	Erhaltene Investitionszuschüsse für Aktivvermögen sind nach der Bruttomethode als passive Sonderposten ausgewiesen. Für die Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden i. d. R. die bis Ende 2003 erhaltenen Sonderposten für Straßenflurstücke ausnahmsweise nach der Nettomethode angesetzt. Geleistete Investitionszuschüsse werden mit dem vom Stadthaushalt finanzierten Wert bilanziert.
Umfang der Herstellungskosten	§ 44 Abs. 2 und 4 GemHVO	Es werden alle Herstellungskosten mit Ausnahme der Gemeinkosten ¹ und der Fremdkapitalzinsen im Falle der Gesamtdeckung aktiviert.

¹ Darunter fällt insbesondere die Steuerungsumlage sowie alle nicht direkt zuordenbaren ämterübergreifenden Serviceleistungen



2.5 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite

2.5.1 Vermögen

2.5.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Buchwert zum 01.01.	9.512.552,26	EUR
Vermögenszugänge	920.634,43	EUR
Vermögensabgänge	-12.673,97	EUR
Umbuchungen	368.273,28	EUR
Zuschreibungen	4.514,69	EUR
Abschreibungen	-1.886.106,85	EUR
Buchwert zum 31.12.	8.907.193,84	EUR

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören Lizenzen, erworbene Software, ähnliche Rechte (z. B. Nutzungsrechte, Belegungsrechte, Unterbauungsrechte) und sonstiges immaterielles Vermögen.

Selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände dürfen aufgrund des Aktivierungsverbots nach § 40 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung nicht im Vermögen ausgewiesen werden.

Buchungen im Geschäftsjahr 2018

Die Vermögenszugänge erfolgten aufgrund von Zugängen aus Kauf in Höhe von 0,9 Mio. EUR.

Im Jahr 2018 wurden eine Vielzahl nicht mehr im Einsatz befindlicher immaterieller Vermögensgegenstände bzw. mit abgelaufener Dauer in Abgang genommen. Größtenteils waren diese bereits abgeschrieben, lediglich drei Lizenzen hatten noch einen Restbuchwert.

Die zugehenden Umbuchungen beruhten auf Korrekturen der Bilanzposition, weil bislang ein Ausweis im Sachvermögen (Anzahlungen für bewegliches Vermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau) erfolgte.

Die Zuschreibung im Jahr 2018 musste aufgrund fehlerhafter Abschreibungsdaten (Aktivierungsdatum und Nutzungsdauer) vorgenommen werden.

2.5.1.2 Sachvermögen

Insgesamt hat sich das Sachvermögen im Haushaltsjahr 2018 um 29,9 Mio. EUR auf 4,70 Mrd. EUR erhöht. Dem Substanzverlust durch Abschreibungen (155,1 Mio. EUR) und Anlagenabgängen (8,3 Mio. EUR) stehen Sachanlagenzugänge in Höhe von 193,8 Mio. EUR gegenüber. Die Investitionsquote beträgt 118,6 % (VJ 112,8 %). 45,3 % (VJ 47,1 %) der Bilanzsumme entfallen auf das Sachanlagevermögen.



2.5.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.280.115.188,58	EUR
Vermögenszugänge	8.719.205,81	EUR
Vermögensabgänge	-3.651.533,40	EUR
Umbuchungen	3.320.070,64	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.701.126,94	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.285.801.804,69	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	2.930.940,83	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 EUR zum	
	01.01.2018	31.12.2018
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.135.574.187,81	1.143.252.369,60
Grünflächen	118.952.358,62	116.962.095,39
Wald, Forsten	25.588.642,15	25.587.339,70
	1.280.115.188,58	1.285.801.804,69

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 unbebaute Baugrundstücke (z.B. 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.

Buchungen im Geschäftsjahr 2018

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt 8,7 Mio. EUR setzen sich aus der Zuteilung von Flurstücken im Zuge des Umlegungsverfahrens Feuerbach 25 und dem Erwerb sonstiger unbebauter Flurstücke mit 8,5 Mio. EUR sowie dem Erwerb von Aufwuchs Wald, Einfriedungen und Ausstattung der Grünanlagen mit 46 TEUR zusammen. Außerdem wurden Nachaktivierungen für noch nicht oder in falscher Höhe aktiviertes Vermögen im Umfang von 0,2 Mio. EUR notwendig.



Die Vermögensabgänge resultieren aus dem Abgang ohne Erlös (z. B. aufgrund von Neugestaltungen, sonstigen Bauvorhaben) und Verkauf von Anlagevermögen sowie aus Berichtigungen der Vorjahre. Auf Abgänge mit Erlös (Verkauf von Anlagevermögen) entfallen Restbuchwerte von 2,9 Mio. EUR. Aufgrund Neugestaltungen von Grünanlagen bzw. sonstige Bauvorhaben wurden Buchwerte mit 0,7 Mio. EUR ohne Erlös in Abgang genommen. Buchwerte aus der Eröffnungsbilanz mussten nur in geringem Umfang korrigiert werden.

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

Durch die **Inbetriebnahme von Anlagen**, den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums sowie nachträgliche Rechnungsstellungen (siehe auch Bilanzposition 1.2.9) wurden 2,8 Mio. EUR (zugehend) umgebucht. Dabei entfällt auf Grünanlagen (z. B. Grünanlage Veielbrunnenpark, Grünanlage Dreiecksplätzle) ein Betrag von 1,2 Mio. EUR und auf aktivierungsfähige Abbruchkosten und den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums unbebauter Grundstücke 1,5 Mio. EUR.

Aufgrund von **Fortführungsnachweisen** bei den Flurstücken mussten in Summe abgehende Umbuchungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR vorgenommen werden.

Veranlasst durch Änderung der verwaltenden Stelle und Änderung der Anlagenklasse bzw. Bilanzposition wurden 1,4 Mio. EUR zugehend umgebucht.

2.5.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.550.951.719,12	EUR
Vermögenszugänge	3.843.896,30	EUR
Vermögensabgänge	-3.046.683,93	EUR
Umbuchungen	80.153.959,40	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-71.512.429,69	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.560.390.461,20	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	19.957.326,68	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 EUR zum	
	01.01.2018	31.12.2018
Schulen	582.194.485,53	570.989.454,76
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	390.237.099,70	396.348.712,62
Soziale Einrichtungen	283.597.245,30	300.288.827,46
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäuden	281.902.107,20	280.128.913,63
Wohnbauten	13.020.781,39	12.634.552,73
	1.550.951.719,12	1.560.390.461,20



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 Stadtmuseum, dem Kunstmuseum, dem Gustav-Siegler-Haus, GAZI-Stadion, Eiswelt, Olympia-Stützpunkt, auch die städtischen Sportanlagen und öffentlichen Kinderspielplätze.

Buchungen im Geschäftsjahr 2018

Die Vermögenszugänge in Höhe von 3,8 Mio. EUR setzen sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf (einschl. Übertragungen von Eigenbetrieben) in Höhe von 3,7 Mio. EUR und Nachaktivierungen für nicht aktivierte Anlagenwerte in Höhe von 0,1 Mio. EUR zusammen. Von den Zugängen aus Kauf entfallen 0,5 Mio. EUR auf Erwerbe von Grund und Boden und 3,2 Mio. EUR auf Gebäude, Außenanlagen und sonstige Aufbauten. Die Nachaktivierungen begründen sich in konsumtiv verbuchten Beträgen für Vermögensgegenstände und nicht aktivierter Sachspenden ab 2010. Vorgänge bis 2010 mussten nicht mit Nachaktivierungen korrigiert werden.

Im Jahr 2018 wurden Abgänge durch den Verkauf von bebauten Grundstücken in Höhe von 2,9 Mio. EUR gebucht. Aufgrund von aktuellen baulichen Maßnahmen (z.B. Abbruch eines Gebäudes, Neugestaltung von öffentlichen Kinderspielplätzen) und Abgängen seit 2010 waren Abgänge ohne Erlös in Höhe von 0,1 Mio. EUR zu verzeichnen. Zusätzlich wurde ein Abgang vor 2010 in geringer Höhe nachgeholt.

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

Bei den Flurstücken wurden zugehende Umbuchungen aufgrund von Fortführungsnachweisen in Höhe von 18 TEUR und wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen abgehende Umbuchungen mit 1,4 Mio. EUR vorgenommen.

Auf die Inbetriebnahme von Anlagen, den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und nachträgliche Rechnungsstellungen (zugehende Umbuchungen) bei bebauten Grundstücken entfallen 81,6 Mio. EUR (siehe auch Bilanzposition 1.2.9):

Soziale Einrichtungen	37,9 Mio. EUR
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	21,0 Mio. EUR
Schulen	11,6 Mio. EUR
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäude	11,1 Mio. EUR

Dabei sind die höchsten zugehenden Umbuchungen bei folgenden investiven Baumaßnahmen zu verzeichnen:

Wagenhallen, Gebäudeteil Kulturbetrieb - Generalsanierung	6,9 Mio. EUR
Sporthalle Riedenberg – Neubau	6,6 Mio. EUR
Flüchtlingsunterkünfte - Neubauten in Systembauweise, Container und Gebäudeumbauten	6,3 Mio. EUR



Gebäudekomplex Hasenberg Str. 60+62, Schloßstr. 91+93 und Senefelderstr. 51 – Sanierung	6,0 Mio. EUR
Schul- und Mehrzweckturnhalle Uhlbach – Neubaukostenanteil der LHS	4,7 Mio. EUR
Kinderhaus an der Kirchhaldenschule in Botnang - Neubau	3,7 Mio. EUR
Kindertagesstätte Meluner Str. 20 in Vaihingen – Neubau	3,7 Mio. EUR
Kindertagesstätte Torgauer Str. 17 in Weilimdorf – Neubau	3,4 Mio. EUR
Kindertagesstätte Heimgartenstr. 4 in Hedelfingen – Neubau	3,0 Mio. EUR

2.5.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	1.280.057.381,74	EUR
Vermögenszugänge	1.542.928,16	EUR
Vermögensabgänge	-1.068.669,74	EUR
Umbuchungen	20.138.805,28	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-62.292.667,22	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.238.377.778,22	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.

	Buchwert in EUR zum	
	01.01.2018	31.12.2018
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	602.142.010,69	563.536.328,36
Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	428.069.957,82	416.942.974,54
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	160.874.666,28	161.736.413,47
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	50.957.730,46	59.795.628,58
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	13.121.209,20	12.731.338,34
Wasserbauliche Anlagen	11.695.134,71	10.963.226,85
Straßenentwässerungskanäle	11.601.535,50	11.601.535,50
Abwasserbeseitigung (Mineralwasser)	1.595.137,08	12.671.868,08
	1.280.057.381,74	1.238.377.778,22

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 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 2018

Die Vermögenszugänge in Höhe von 1,5 Mio. EUR setzen sich aus laufenden Zugängen (einschließlich unentgeltlichen Erwerben) beim Grund und Boden sowie dem restlichen Infrastrukturvermögen in Höhe von 0,2 Mio. EUR sowie aus Nachaktivierung konsumtiv verbuchter Beträgen und Investorenmaßnahmen ab 2010 mit 1,0 Mio. EUR und Vorgänge vor 2010 mit 0,3 Mio. EUR zusammen.

Im Jahr 2018 wurden Buchwertabgänge durch den Verkauf von Flurstücken einschließlich Aufbauten des Infrastrukturvermögens in Höhe 0,4 Mio. EUR gebucht. Aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. (Teil-)Sanierung von Straßen, unentgeltliche Straßenplatzrückgaben) sind Restbuchwerte ohne Erlös in Höhe von 0,6 Mio. EUR abgegangen. Zusätzlich mussten Anlagenwerte aus der Eröffnungsbilanz mit Restbuchwerten von 38 TEUR in Abgang genommen werden, weil sich Vermögensgegenstände nicht im Eigentum der Landeshauptstadt befinden.

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

Bei den Flurstücken wurden zugehende Umbuchungen aufgrund von Fortführungsnachweisen in Höhe von 0,8 Mio. EUR und wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen zugehende Umbuchungen mit 0,2 Mio. EUR (u. a. Umbuchung anteiliger Flurstücksflächen für Flüchtlingsunterkünfte) vorgenommen.

Aufgrund Fertigstellung von Baumaßnahmen, Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und Restzahlungen für fertig gestellte Vorhaben aus Vorjahren wurden Umbuchungen von den Anlagen im Bau bzw. Anzahlungen zum Infrastrukturvermögen in Höhe von 19,1 Mio. EUR notwendig bzw. nachgeholt.

Im Jahr 2018 sind größere Zugänge und Umbuchungen aufgrund der Inbetriebnahme oder verspäteten Abrechnungen bei folgenden investiven Baumaßnahmen erfolgt:

Tiefgarage Eichstraße	10,3 Mio. EUR
Parkraummanagement	1,5 Mio. EUR
Straßenerneuerung Schwieberdinger / Marconistraße	1,0 Mio. EUR
Straßenumgestaltung Staibenäcker	0,2 Mio. EUR
Straßenerneuerung Wernerstraße / von Mea-Brücke	0,2 Mio. EUR

Für die Straßenbeleuchtung ergibt sich für das Jahr 2018 folgende Vermögensübersicht (ohne Anlagen im Bau):

Buchwert zum 01.01.	30.011.630,98	EUR
Vermögenszugänge	196.785,10	EUR
Vermögensabgänge	-22.709,61	EUR
Umbuchungen	305.607,54	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.576.541,58	EUR
Buchwert zum 31.12.	27.914.772,43	EUR



Die Vermögenszugänge resultieren aus nachgeholten Aktivierungen (sog. Nachaktivierungen) aus Vorjahren. Die Vermögensabgänge erfolgten aufgrund Abbau bzw. Kompletterneuerung der Beleuchtung. Die zugehenden Umbuchungen resultieren aus der Fertigstellung von Maßnahmen.

2.5.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Buchwert zum 01.01.	12.699.018,45	EUR
Vermögenszugänge	12.255,02	EUR
Vermögensabgänge	-209.851,96	EUR
Umbuchungen	1.259.568,86	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.859.435,37	EUR
Buchwert zum 31.12.	11.901.555,00	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 2018

Die Vermögenszugänge aus laufenden Vorgängen beliefen sich auf 12 TEUR.

Aufgrund Abbruch des Gebäudes Austraße 165 musste der Buchwert von insgesamt 0,2 Mio. EUR ohne Erlös in Abgang genommen werden.

Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR beruhen auf der Fertigstellung von Gebäuden auf fremdem Grund und Boden und Umbaumaßnahmen an fremden Gebäuden für die Nutzung als Kindertageseinrichtung und Flüchtlingsunterkunft mit zugehenden Umbuchungen in Höhe von 1,4 Mio. EUR sowie aus abgehenden Umbuchungen mit 0,1 Mio. EUR zur Berichtigung der Bilanzposition bzw. Anlagenklasse.

2.5.1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Buchwert zum 01.01.	41.746.581,26	EUR
Vermögenszugänge	82.915,15	EUR
Vermögensabgänge	-153,46	EUR
Umbuchungen	38.615,90	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-34.085,20	EUR
Buchwert zum 31.12.	41.833.873,65	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	7.392.350,00	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 2018

Durch Kauf und Spenden sind im Jahr 2018 Kunstgegenstände in Höhe von 82 TEUR zugebucht worden. Zusätzlich wurden ein wieder aufgefundenes Kunstwerk mit 61 EUR und Umsatzsteuer aus einem innergemeinschaftlichen Erwerbs mit 779 EUR nachaktiviert.

In 2018 war ein Vermögensabgang aufgrund der Rückgabe eines Kunstwerks an die Erben zu verzeichnen.

Zugehende Umbuchungen in Höhe von 39 TEUR erfolgten für die Ehrengrabstätte von Prof. Dr. h. c. Lothar Späth und ein Kunstobjekt in der Grünanlage Veielbrunnenspark.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, die Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, haben sich mit 34 TEUR abgeschrieben.

2.5.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Buchwert zum 01.01.	23.600.934,94	EUR
Vermögenszugänge	1.067.532,58	EUR
Vermögensabgänge	-6.621,53	EUR
Umbuchungen	415.976,36	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-3.090.928,39	EUR
Buchwert zum 31.12.	21.986.893,96	EUR

Zu den **Maschinen** zählen 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 und Industrieschleifmaschinen.

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 2018

Bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sind Vermögenszugänge aus Kauf in Höhe von 1,1 Mio. EUR zu verzeichnen.

Aufgrund von Aussonderungen, Defekt oder sonstigem Verlust wurden Restbuchwerte in Höhe von 7 TEUR ohne Erlös in Abgang genommen.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, der Lieferung fertig gestellter Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (z. B. speziell umgebaute / ergänzte Fahrzeuge der Feuerwehr, Photovoltaikanlagen). Dabei entfallen auf die Korrektur der Anlagenklasse bzw. Bilanzposition abgehende Umbuchungen in Höhe von 27 TEUR und auf die Fertigstellung von Photovoltaikanlagen sowie Fahrzeugen der Feuerwehr zugehende Umbuchungen von 0,4 Mio. EUR.

2.5.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Buchwert zum 01.01.	75.358.902,58	EUR
Vermögenszugänge	8.231.798,15	EUR
Vermögensabgänge	-233.349,23	EUR
Umbuchungen	4.799.892,87	EUR
Zuschreibungen	11.116,50	EUR
Abschreibungen	-15.439.248,58	EUR
Buchwert zum 31.12.	72.729.112,29	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	16.833,41	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2018

Von den Vermögenszugängen im Jahr 2018 entfallen 8,2 Mio. EUR auf Kauf und Sachspenden (z. B. Musikinstrumente) sowie 5 TEUR auf Nachaktivierungen für unterlassene Aktivierungen ab 2010.

Aufgrund Verkauf (Abgang mit Erlös) wurden Buchwerte mit 12 TEUR ausgebucht. Auf Abgänge ohne Erlös aus Vorgänge ab 2010 entfallen Restbuchwerte von 0,2 Mio. EUR (hierzu zählen neben den regelmäßigen Aussonderungen, Verschrotungen auch die Abgänge nach Inventur und Diebstahl).

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. Zur Korrektur der Anlagenklasse waren zugehende Umbuchungen in Höhe von 25 TEUR notwendig. Auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und fertig gestellte Ein- und Umbauten von Betriebs- und Geschäftsausstattung entfallen 4,8 Mio. EUR zugehende Umbuchungen.



Die Zuschreibung im Jahr 2018 musste aufgrund fehlerhafter Abschreibungsdaten (Aktivierungsdatum und Nutzungsdauer) vorgenommen werden.

2.5.1.2.8 Vorräte

Wert zum 01.01.	1.481.401,60	EUR
Zugang	196.197,89	EUR
Abgang	-53.242,09	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	1.624.357,40	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 2018

Der Bestand an Vorräten hat sich insgesamt um 0,1 Mio. EUR erhöht.

Bei folgenden Vorratslagern gab es nennenswerte Bestandsveränderungen:

Die Bestandsminderung in Höhe von 44 TEUR beim Weingut ist auf die erheblichen Ernteeinbußen infolge des Spätfrosts im Frühjahr 2017 und auf niedrigere Abfüllmengen in Flaschen zurückzuführen.

Beim Stadtwald ist eine Bestandserhöhung des Holzvorrats von 0,4 Mio. EUR unter anderem aufgrund Sturmschäden und erhöhtem Schädlingsbefalls zu verzeichnen.

Bei der Dienstkleiderkammer der Branddirektion ist eine Bestandserhöhung von 70 TEUR zu verzeichnen, da neue Uniformen nach Verwaltungsvorschrift beschafft werden mussten.

2.5.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Buchwert zum 01.01.	405.701.908,19	EUR
Vermögenszugänge	171.922.600,05	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	-110.495.162,59	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	467.129.345,65	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	22.472.695,75	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 2018

Bei den Anlagen im Bau und den Anzahlungen sind im Jahr 2018 Zugänge aus Kauf in Höhe von 170,8 Mio. EUR und Nachaktivierungen von konsumtiv verbuchten Ausgaben seit 2010 in Höhe von 1,1 Mio. EUR zu verzeichnen.

Die höchsten Zugänge bei den Anlagen im Bau und Anzahlungen entfallen im Jahr 2018 insbesondere auf:

Rosensteintunnel/Leuzetunnel mit begleitenden Maßnahmen	24,2 Mio. EUR
Wagenhallen - Sanierung	15,0 Mio. EUR
Rathausgarage, Eichstraße 7 - Neubau	11,4 Mio. EUR
Johannes-Gutenberg-Schule- Generalsanierung	7,6 Mio. EUR
Eichendorfschule – Neubau Turnhalle und Gebäudesanierung	5,7 Mio. EUR
Benzstraße – Neu-/Umgestaltung	4,0 Mio. EUR
Sporthalle Waldau – Neubau	3,0 Mio. EUR
Feuerwehrfahrzeuge und Ausstattung – Beschaffungen	3,3 Mio. EUR
Sporthalle Riedenberg – Neubau	2,8 Mio. EUR
Flüchtlingsunterkünfte – Neubauten in Systembauweise, Container und Gebäudeumbauten	2,7 Mio. EUR
Wildunger Str. 52, Cannstatt – Erwerb	2,6 Mio. EUR
Schul- und Mehrzweckturnhalle Uhlbach – Neubau	2,6 Mio. EUR
Falkertschule und Schlossrealschule – Neubau Turnhalle	2,1 Mio. EUR
Parkrealschule – Mobiler Unterrichtsraum	2,1 Mio. EUR
Kindertagesstätte Torgauer Str. 17 – Neubau	2,0 Mio. EUR

Infolge der Inbetriebnahme bzw. des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums auf Bilanzpositionen des Aktivvermögens wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 110,50 Mio. EUR umgebucht (siehe auch Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen). Diese verteilen sich auf die einzelnen Bilanzpositionen wie folgt:

1. Immaterielles Vermögen	0,06 Mio. EUR
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	2,77 Mio. EUR
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	81,58 Mio. EUR
1.2.3 Infrastrukturvermögen	19,14 Mio. EUR
davon Straßenbeleuchtung	0,30 Mio. EUR
1.2.4 Bauten auf fremden Grund	1,39 Mio. EUR
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,04 Mio. EUR
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,44 Mio. EUR
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4,78 Mio. EUR
	<hr/>
	110,50 Mio. EUR

**2.5.1.3 Finanzvermögen****2.5.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

Buchwert zum 01.01.	185.662.283,79	EUR
Vermögenszugänge	250.000,00	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.183.123,23	EUR
Buchwert zum 31.12.	184.729.160,56	EUR

Der Beteiligungswert für die Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH ist 2018 wegen des Kunstankaufsetats um 0,25 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Aufgrund der Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde ist in jedem Jahr anhand des beizulegenden Wertes (hier anteiliges Eigenkapital) zu prüfen, ob eine dauerhafte Wertminderung vorzunehmen ist. Deshalb wurde bei der Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena GmbH & Co. KG im Jahr 2018 eine (außerordentliche) Wertminderung in Höhe von 1,2 Mio. EUR gebucht.

2.5.1.3.2 Sonstige Beteiligungen

Buchwert zum 01.01.	1.696.567.478,37	EUR
Vermögenszugänge	44.925,11	EUR
Vermögensabgänge	-255.645,95	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.696.356.757,53	EUR

Beim Zweckverband Körsch wurde mit den Umlagezahlungen nicht abschreibbare Flurstücke erworben, deshalb hat sich der Beteiligungswert um 45 TEUR im Jahr 2018 erhöht.

Im Rahmen der Neuordnung des Datenverarbeitungsverbundes wurden städtischen Anteile an der Datenzentrale Baden-Württemberg Anstalt des öffentlichen Rechts und der Datenzentrale Entwicklungs- und Vertriebs-GmbH (GRDRs 59/2018) an den Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart veräußert und der Buchwert in Höhe von 256 TEUR mit Erlös in Abgang genommen.

2.5.1.3.3 Sondervermögen

Buchwert zum 01.01.	103.708.104,53	EUR
Vermögenszugänge	0,00	EUR
Vermögensabgänge	-76.080,75	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-5.979.010,29	EUR
Buchwert zum 31.12.	97.653.013,49	EUR



Aufgrund der Sachentnahme des Flurstücks und Personalwohngebäudes Senefelderstraße 68 aus dem Eigenbetrieb Klinikum Stuttgart verringerte sich der Beteiligungswert um 76 TEUR.

Aufgrund der Entscheidung der Rechtsaufsichtsbehörde ist in jedem Jahr anhand des beizulegenden Wertes (hier anteiliges Eigenkapital) zu prüfen, ob eine dauerhafte Wertminderung vorzunehmen ist. Infolge dessen musste im Jahr 2018 bei der Beteiligung am Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart 5,6 Mio. EUR und beim Eigenbetrieb Klinikum 0,4 Mio. EUR als (außerordentliche) Wertminderung gebucht werden.

2.5.1.3.4 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.	234.231.673,00	EUR
Zugang	29.668.367,68	EUR
Abgang	-3.609.459,08	EUR
Wert zum 31.12.	260.290.581,60	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	133.899,65	EUR

Ausleihungen Stand 31.12.2018

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	231,0	Mio. EUR
Mitfinanzierungsdarlehen an Bauprojekten (Mietwohnungsbau, Modernisierungsmaßnahmen und sozialer Wohnungsbau)	22,1	Mio. EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	5,6	Mio. EUR
Arbeitgeberdarlehen	0,8	Mio. EUR
Darlehen an sonstige Bereiche aus Stiftungs- und Fondsvermögen	0,1	Mio. EUR
Sonstige Darlehen	0,7	Mio. EUR

2.5.1.3.5 Wertpapiere

Wert zum 01.01.	2.136.125.938,92	EUR
Zugang	2.390.431.931,31	EUR
Abgang	-2.034.135.863,43	EUR
Wert zum 31.12.	2.492.422.006,80	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	459.695,63	EUR

Wertpapiere Stand 31.12.2018

Sonstige Einlagen (darunter Festgeldanlagen)	1.740,2	Mio. EUR
Vermögensverwaltung	750,6	Mio. EUR
Anlagen aus Stiftungsvermögen	0,5	Mio. EUR
Anlagen aus Fondsvermögen	1,2	Mio. EUR
Sonstige Einlagen Stiftungsvermögen	0,3	Mio. EUR



Die Verzinsung der Festgeldguthaben erfolgte im Berichtsjahr mit Sätzen zwischen 0,00 und 0,01% p.a.

2.5.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Seit dem Jahresabschluss 2016 werden die Bilanzpositionen „Forderungen aus Transferleistungen“ und „Öffentlich-rechtliche Forderungen“ zusammengefasst:

Wert zum 01.01.	133.648.975,05	EUR
Zugang	2.070.685.876,38	EUR
Abgang	-2.064.340.768,64	EUR
Wert zum 31.12.	139.994.082,79	EUR
Davon aus Stiftungen	3.388,00	EUR

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

Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Wert zum 01.01.	75.722.502,49	EUR
Zugang	1.913.678.063,83	EUR
Abgang	-1.916.168.985,74	EUR
Wert zum 31.12.	73.231.580,58	EUR
Davon aus Stiftungen	3.388,00	EUR

Entsprechend § 43 Absatz 1 Nr. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg sind Forderungen wirklichkeitsgetreu zu bewerten. Mit GRDRs 991/2018 wurden Einzelwertberichtigungen aufgrund festgestellter bzw. erwarteter Uneinbringlichkeit in Höhe von 2,7 Mio. EUR durchgeführt. Ergänzend erfolgte eine programmunterstützte Forderungsanalyse, um den Wertberichtigungsbedarf für alle Forderungen bis zu einer Höhe von 130 TEUR zu analysieren. Hieraus ergab sich ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von 16,7 Mio. EUR (VJ: 17,5 Mio. EUR). Forderungen mit einem Forderungsvolumen über 130 TEUR wurden einzeln bilanziell wertberichtigt. Hier ergab sich ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von 1,8 Mio. EUR (VJ 1,9 Mio. EUR).

Größere Einzelposten der Forderungen:

Steuerforderungen (darunter Gewerbesteuer 32,7 Mio. EUR)	37,4 Mio. EUR
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, u. ähnliche Entgelte	6,4 Mio. EUR
Säumniszuschläge u.ä.	10,6 Mio. EUR
Noch nicht ausbezahlte Zuwendungen für Altlasten	5,4 Mio. EUR

Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	57.926.472,56	EUR
Zugang	157.007.812,55	EUR
Abgang	-148.171.782,90	EUR
Wert zum 31.12.	66.762.502,21	EUR



Im Wesentlichen handelt es sich um Ersatzansprüche im Rahmen von Sozial- und Jugendhilfeleistungen. Die Forderungen wurden auf Basis der durchschnittlichen Realisierungsquoten der letzten fünf Jahre pauschal wertberichtigt. In den Beträgen ist auch der Anteil der Forderungen aus den Aufgaben für die Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) enthalten. Für diese wurde der Bestand aufgrund der ermittelten Realisierungsquote im Berichtsjahr um 5,3 Mio. EUR (VJ 9,5 Mio. EUR) pauschal wertberichtigt.

In Folge des allgemeinen Ausfallrisikos für Forderungen aus Transferleistungen des Sozialamts wurde eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 0,9 Mio. EUR (VJ 2,1 Mio. EUR) durchgeführt. Für Forderungen des Jugendamts wurden aufgrund eines höheren Forderungsbestand bei der Unterhaltsvorschusskasse 13,0 Mio. EUR (VJ 9,8 Mio. EUR) auf Basis der ermittelten Realisierungsquoten wertberichtigt.

2.5.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Wert zum 01.01.	98.569.683,36	EUR
Zugang	583.811.778,43	EUR
Abgang	-503.979.820,20	EUR
Wert zum 31.12.	178.401.641,59	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	40.464.505,24	EUR

Privatrechtliche Forderungen sind alle konkretisierten Verpflichtungen eines Schuldners gegenüber der Stadt, sei es aufgrund einer städtischen Sach- oder Geldleistung (Vertrag) oder durch sonstige Rechtsverpflichtung.

Berücksichtigt wurde im Rahmen der Prüfung der Werthaltigkeit der Forderungen (s.o. 1.3.6 öffentlich-rechtliche Forderungen) bilanzielle Wertberichtigungen in Höhe von 2,5 Mio. EUR.

Neben den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistungen werden auch Darlehensforderungen als Geldanlage aus Stiftungsmitteln und Ansprüche gegenüber den Eigenbetrieben bei den privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Größere Posten der Forderungen:

Forderung gegenüber Eigenbetrieb Klinikum	78,6 Mio. EUR
Darlehensforderung als Geldanlage aus Stiftungsmitteln	40,4 Mio. EUR
Forderungen privatrechtl. Leistungen (Mündel)	12,6 Mio. EUR
Übrige privatrechtlichen Forderungen (Leistungsentgelte, Veräußerungserlöse, Investitionszuschüsse)	10,4 Mio. EUR

Der Bestand der Forderungen auf den Betriebsmittelkonten des Klinikums (78,6 Mio. EUR) hat sich gegenüber dem Vorjahr (22,0 Mio. EUR) deutlich erhöht, da die 2017 hier saldiert ausgewiesenen Verbindlichkeiten der Stadt gegenüber dem Klinikum aus den Betriebsmittelkontobestand des Klinikums (2017 ca. 47 Mio. EUR) weggefallen sind. Das Betriebsmittelkonto wurde im Zuge der Umwandlung in eine Kommunalanstalt zum 31.12.2018 aufgelöst und der Bestand ans Klinikum übertragen. Die Forderungen gegenüber dem Klinikum beinhalten noch die Bestände des Bauzwischenfinanzierungskontos für die Maßnahmen des strukturellen Rahmenplans.

**2.5.1.3.8 Liquide Mittel**

Wert zum 01.01.	121.910.894,51	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-54.859.150,08	EUR
Wert zum 31.12.	67.051.744,43	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	9.706.048,91	EUR

Die verfügbaren Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld und liquide Mittel aus Stiftungen und Fonds betragen zum Jahresabschluss 67,1 Mio. EUR. Festgeldanlagen werden bei der Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere ausgewiesen.

2.5.2 Abgrenzungsposten**2.5.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Buchwert zum 01.01.	107.448.259,58	EUR
Zugang	106.635.984,22	EUR
Abgang	-93.626.894,56	EUR
Buchwert zum 31.12.	120.457.349,24	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	32.402,54	EUR

Die in Vorjahren und im Haushaltsjahr 2018 geleisteten Auszahlungen für Aufwendungen der Haushaltsjahre 2019 und fortfolgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Abgrenzung Aufwand Lieferungen und Leistungen	66,7 Mio. EUR
Sozialleistungen Januar 2019	28,8 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SCHARRena 2019 ff.	11,2 Mio. EUR
Beamtenbezüge Januar 2018	7,6 Mio. EUR
Mietvorauszahlung SAB	5,3 Mio. EUR

2.5.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Buchwert zum 01.01.	418.593.375,46	EUR
Vermögenszugänge	37.330.680,56	EUR
Vermögensabgänge	-118.555,82	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	97.975,62	EUR
Abschreibungen	-25.273.649,60	EUR
Buchwert zum 31.12.	430.629.826,22	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	4.367.312,86	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



Jahresabschluss 2018

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 2018

Im Jahr 2018 wurden für investive Zwecke in verschiedensten Bereichen (z. B. Klinikum, Förderung von Wohneigentum, Förderung von nichtstädtischen Tageseinrichtungen für Kinder) Investitionszuschüsse in Höhe von 37,3 Mio. EUR ausbezahlt. Diese haben zu laufenden Auflösungsbeträgen (Aufwand) in Höhe von 25,3 Mio. EUR geführt.

Aufgrund von Rückforderungen geleisteter Investitionszuwendungen erfolgten Abgangsbuchungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

Die Zuschreibung im Jahr 2018 musste aufgrund fehlerhafter Auflösungsdaten (Aktivierungsdatum und Nutzungsdauer) vorgenommen werden.



2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite

2.6.1 Kapitalposition

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **8,74 Mrd. EUR** (VJ 8,21 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 10,38 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 84,2 % (VJ 82,8 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (0,96 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,5 % (VJ 92,8 %).

2.6.1.1 Basiskapital

Wert zum 01.01.	6.024.024.805,04	EUR
Abgang Stiftungskapital	-4.349.675,21	EUR
Wert zum 31.12.	6.019.675.129,83	EUR
davon Stiftungskapital	83.346.886,92	EUR

Das städtische Basiskapital beträgt zum 31.12.2018 unverändert 5,94 Mrd. EUR. Das Stiftungskapital, das Bestandteil des Basiskapitals ist, hat sich in 2018 durch Umbuchungen vom Stiftungskapital in besondere Rücklagen um 4,3 Mio. EUR reduziert.

2.6.1.2 Rücklagen

2.6.1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wurden im Rechnungsjahr 505,2 Mio. EUR (VJ 358,3 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt.

Den davon-Positionen 1.2.1.1 bis 1.2.1.16 werden 416,1 Mio. EUR für die entsprechenden Zwecke zugeführt. Für Aufwendungen, Auszahlungen und die Bildung von Ermächtigungsübertragungen in 2018 wurden 116,7 Mio. EUR aus den davon-Positionen verwendet. Insgesamt sind somit 1,08 Mrd. EUR als davon-Positionen für bestimmte Zwecke gebunden.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **2,64 Mrd. EUR** (VJ 2,13 Mrd. EUR).

Die Rücklage dokumentiert die im Rahmen der seit 2010 doppisch erstellten Jahresabschlüsse insgesamt erzielten Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses. Innerhalb der Ergebnisrücklage können über sogenannte „davon-Positionen“ Mittel für einen bestimmten Zweck reserviert werden. Voraussetzung dafür ist, dass ausreichend liquide Eigenmittel zum Jahresende vorhanden sind (vgl. Anlage 9 „Liquiditätsübersicht 2018“).



Nr. Bilanz	Bezeichnung Rücklagenposition	01.01.2018 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2018 Euro
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	2.132.106.272,85	1.038.060.281,95	532.859.466,56	2.637.307.088,24
<i>davon</i>	<i>für sonstige bestimmte Zwecke gebunden:</i>	<i>783.341.822,37</i>	<i>416.113.766,88</i>	<i>116.745.699,68</i>	<i>1.082.709.889,57</i>
1.2.1.1	ehemalige Rücklage Parkmöglichkeiten	2.434.516,33	1.113.766,88	83.572,06	3.464.711,15
1.2.1.2	Projektmittelfonds Zukunft der Jugend*	10.225.837,62			10.225.837,62
1.2.1.3	ehemalige Rücklage Bauvorhaben S 21	70.160.859,64		46.689.740,58	23.471.119,06
1.2.1.4	ehemalige Rücklage Wohnungsbauförderung	14.630.608,78		1.293.237,04	13.337.371,74
1.2.1.5	Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung	50.000.000,00		6.939.150,00	43.060.850,00
1.2.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000.000,00			200.000.000,00
1.2.1.7	Kulturelle Infrastruktur	25.000.000,00	175.000.000,00	3.500.000,00	196.500.000,00
1.2.1.8	Erwerb der Wasserversorgung	110.000.000,00			110.000.000,00
1.2.1.9	Rosensteintunnel (Projektrisiken/Zusatzkosten)	43.000.000,00		7.850.000,00	35.150.000,00
1.2.1.10	Investitionszuschuss SSB	72.500.000,00		15.000.000,00	57.500.000,00
1.2.1.11	Stadtentwässerung Stuttgart (Träger-/Stadtdarlehen)	16.390.000,00		16.390.000,00	0,00
1.2.1.12	Sondertilgung Darlehen	19.000.000,00		19.000.000,00	0,00
1.2.1.13	Wohnraumoffensive Stuttgart	150.000.000,00			150.000.000,00
1.2.1.14	Radinfrastruktur	0,00	20.000.000,00		20.000.000,00
1.2.1.15	Klimaschutzfonds	0,00	200.000.000,00		200.000.000,00
1.2.1.16	Stärkung der SVV	0,00	20.000.000,00		20.000.000,00

*zu 1.2.1.2: Seit 01.01.2016 ist der komplette Betrag an den Eigenbetrieb SES ausgeliehen. Somit sind diese Mittel in der „Liquiditätübersicht 2018“ (vgl. Anlage 10, Zeile 20) nicht zu binden.

Die gebundene Liquidität aus den davon-Positionen beträgt zum 31.12.2018: 1.072.484.051,95 EUR

2.6.1.2.1.1 davon gebunden für „Parkmöglichkeiten“

Die 2018 eingegangenen Ablösebeträge für Stellplatzverpflichtungen nach der LBO von **0,4 Mio. EUR** sind entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats vom 8. Dezember 1966 der davon-Position „Parkmöglichkeiten“ zuzuführen (VJ 0,3 Mio. EUR). Weitere **0,7 Mio. EUR** sind aus Überschüssen des Parkraummanagements West zuzuführen (VJ 1,3 Mio. EUR).

Für die in 2018 durchgeführten Maßnahmen wurden 84 TEUR aus der davon-Position entnommen. Somit sind zum Jahresabschluss 2018 innerhalb der ordentlichen Ergebnismittelrücklage **3,5 Mio. EUR** für „Parkmöglichkeiten“ gebunden.



2.6.1.2.1.2 davon gebunden für „Projektmittelfonds Zukunft der Jugend“

Mit den Zinserträgen aus dieser davon-Position werden jährlich Projekte zur Unterstützung Stuttgarter Jugendlicher gefördert. Im Haushaltsjahr 2018 betragen die Zinserträge 0,4 Mio. EUR.

Die davon-Position beträgt zum Jahresabschluss unverändert **10,2 Mio. EUR** und ist komplett als Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung gebunden.

2.6.1.2.1.3 davon gebunden für „Bauvorhaben Stuttgart 21“

Die davon-Position wurde auf Grundlage der Ergänzungsvereinbarung mit dem Land Baden-Württemberg zur Finanzierung des verbindlichen städtischen Beitrags (31,6 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. Vertragsgemäß war der verbindliche städtische Finanzierungsbeitrag in acht jährlichen Raten zu leisten. In 2017 wurde die letzte Rate für den verbindlichen Finanzierungsanteil geleistet.

Auf Basis von Zwischenverwendungsnachweisen der DB wurde ein anteiliger Risikofinanzierungsanteil der Projektpartner fällig. Vom städtischen Beitrag zur Risikostufe 3 sind in 2018 insgesamt 46,7 Mio. EUR ausbezahlt worden.

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 (GR Drs. 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 (= 17,0 Mio. EUR). Dieser Betrag ist ebenfalls Bestandteil der davon-Position.

Übersicht davon-Position für das Bauvorhaben Stuttgart 21:

	01.01.2018	Zugang	Abgang –	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR
Risikoabsicherung Stufe 3	53.330.000,00	0,00	46.689.740,58	6.640.259,42
Entsorgungskosten	16.830.859,64	0,00	0,00	16.830.859,64
Gesamtsumme	70.160.859,64	0,00	46.689.740,58	23.471.119,06

Die davon-Position beträgt zum Jahresabschluss **23,5 Mio. EUR**.



2.6.1.2.1.4 davon gebunden für „Wohnungsbauförderung“

Die bereits im Haushaltsjahr 2006 kameral gebildete Rücklage wird seit der Schlussbilanz 2016 als „davon-Position“ ausgewiesen. Sie 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 2018 werden 1,3 Mio. EUR (VJ 1,2 Mio. EUR) der davon-Position zur Deckung der ausbezahlten Mietzuschüsse nach Feststellung des ordentlichen Ergebnisses verwendet.

Die davon-Position beträgt zum Jahresabschluss **13,3 Mio. EUR**.

2.6.1.2.1.5 davon gebunden für „Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung“

Diese davon-Position wurde ursprünglich gebildet um die Maßnahmen 4 bis 7, 9 und 11 bis 13 aus der GRDRs 393/2017 „Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung“ zu finanzieren. Für diese Zwecke wurden zum Jahresabschluss 2016 insgesamt 25,0 Mio. EUR reserviert. Mit den GRDRs 346/2018 und 992/2018 wurde beschlossen, dass die für die Maßnahmen aus der GRDRs 393/2017 eingehenden Fördergelder für die Finanzierung weiterer Maßnahmen und Personalstellen verwendet werden sollen. Mit Aufstellung des Jahresabschlusses 2017 (GRDRs 572/2018 mit Ergänzung) wurden weitere 25,0 Mio. EUR für das Projekt „Abriss und Neubau Auffahrtsbauwerk Friedrichswahl mit dem Anschluss MEA-Brücke“ reserviert. Somit waren in der davon-Position zum 01.01.2018 insgesamt 50,0 Mio. EUR Liquidität gebunden.

In 2018 wurden 6,9 Mio. EUR dieser Mittel in Anspruch genommen. Von diesem Betrag wurden 5,3 Mio. EUR als Ermächtigungsübertragungen nach 2019 übertragen. Der Stand der davon-Position beträgt zum 31.12.2018, ohne Ermächtigungsübertragungen, 43,1 Mio. EUR.

2.6.1.2.1.6 davon gebunden für „Klinikum Stuttgart“

Mit GRDRs 20/2018 hat der Gemeinderat der LHS den Grundsatzbeschluss für den Neubau des Katharinenhospitals mit einem voraussichtlichen Gesamtaufwand in Höhe von 753,3 Mio. EUR gefasst. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Landesförderung und des auf 156 Mio. EUR begrenzten Eigenfinanzierungsanteils des Klinikums wird zur Finanzierung des Gesamtprojekts ein Investitionszuschuss der LHS in Höhe von rund 200 Mio. EUR benötigt. In dieser Höhe wurde zum Jahresabschluss 2018 eine entsprechende davon-Position gebildet.



2.6.1.2.1.7 davon gebunden für „Kulturelle Infrastruktur“ (ehemals „Württembergische Staatstheater Stuttgart, Opersanierung“)

Für die zahlreichen, in Zukunft anstehenden, notwendigen Investitionen in die kulturelle Infrastruktur werden zum Jahresabschluss 2018 insgesamt 200 Mio. EUR gebunden. Mit dem Jahresabschluss 2018 werden 175 Mio. EUR dieser davon-Position zugeführt. In 2018 waren für erste Planungen 3,5 Mio. EUR veranschlagt, die der davon-Position entnommen werden. Da allerdings nur ein kleiner Teil dieser Mittel abgeflossen ist, stehen noch 3,45 Mio. EUR als Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung. Der Stand der davon-Position beträgt zum 31.12.2018, ohne Ermächtigungsübertragungen, 196,5 Mio. EUR. Die hier gebundenen Mittel sollen u.a. verwendet werden für die Maßnahmen „Württembergische Staatstheater Stuttgart, Opersanierung“, „Lindemuseum“ und „Neuer Konzertsaal“.

2.6.1.2.1.8 davon gebunden für „Erwerb der Wasserversorgung“

Zur Teilfinanzierung des Erwerbs der Wasserversorgung wurden zum Jahresabschluss 2016 Mittel in Höhe von 110,0 Mio. EUR als davon-Position gebunden. Dieser Betrag steht unverändert für diesen Zweck zur Verfügung.

2.6.1.2.1.9 davon gebunden für „Rosensteintunnel (Projektrisiken / Zusatzkosten)“

Zur Absicherung der mit GRDRs 154/2017 dargelegten Kostenrisiken beim Projekt „Rosensteintunnel“ wurden zum Jahresabschluss 2016 Mittel in Höhe von 43,0 Mio. EUR reserviert.

Mit GRDRs 28/2018 wurden für die Vergabe von Bauleistungen eine überplanmäßige Mittelbewilligung in Höhe von 7,9 Mio. EUR beschlossen. Die Deckung erfolgte aus der gebundenen Liquidität dieser davon-Position. Zum 31.12.2018 beträgt der Stand der davon-Position 35,2 Mio. EUR.

2.6.1.2.1.10 davon gebunden für „Investitionszuschuss SSB“

Die SSB AG soll in den kommenden Jahren Investitionszuschüsse für die Beschaffung von 20 Stadtbahnfahrzeugen zum Ausbau des öffentlichen Nahverkehrs (40 Mio. EUR), zur Ersatzbeschaffung von drei Zahnradbahnfahrzeugen (7,5 Mio. EUR) und für den Bau eines neuen Betriebshofes Nord (25 Mio. EUR) erhalten. Insgesamt beläuft sich der Zuschuss auf 72,5 Mio. EUR.

Mit Aufstellung des Doppelhaushaltplans 2018/2019 war man davon ausgegangen, dass 15,0 Mio. EUR der gebundenen Liquidität in 2018 benötigt werden und hat einen entsprechenden Haushaltsansatz veranschlagt. Dieser wurde zu diesem Zeitpunkt noch nicht benötigt und wird als Ermächtigungsübertragung in voller Höhe nach 2019 übertragen. Der Stand der davon-Position beträgt zum 31.12.2018, ohne Ermächtigungsübertragungen, somit 57,5 Mio. EUR.

Eine aktuelle Darstellung der erwarteten Verwendung der davon-Position ist in der GRDRs 378/2019 „Investitionszuschuss an die Stuttgarter Straßenbahnen AG“ ersichtlich.



2.6.1.2.1.11 davon gebunden für „Stadtentwässerung Stuttgart (Träger-/ Stadtdarlehen)“

Die im Wirtschaftsplan 2016/2017 des SES veranschlagten Bankdarlehen zur Finanzierung von langfristig gebundenem Vermögen sind durch städtische Darlehen ersetzt werden. In 2017 wurden von Seiten des SES nicht der volle Betrag der Kreditermächtigung abgerufen. Zum städtischen Jahresabschluss 2017 wurden daher Mittel in Höhe von 16,4 Mio. EUR reserviert.

In 2018 wurden mit den GRDRs 491/2018 und 727/2018 insgesamt 16,3 Mio. EUR als Darlehensgewährungen ausbezahlt. Die davon-Position wurde in 2018 vollständig in Anspruch genommen.

2.6.1.2.1.12 davon gebunden für „Sondertilgung Darlehen“

Für die Ablösung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen im städtischen Haushalt wurde zum Jahresabschluss 2017 eine davon-Position in Höhe von 19,0 Mio. EUR gebildet.

In 2018 wurden die restlichen Kreditverbindlichkeiten des Kernhaushalts abgelöst. Für die Tilgungen und Zinsaufwendungen wurden 18,6 Mio. EUR benötigt.

2.6.1.2.1.13 davon gebunden für „Wohnraumoffensive Stuttgart“

Für die Finanzierung von u.a. Grunderwerbs- oder Baukosten der Stadt oder der SWSG im Rahmen neuer Baugebiete bzw. Bauvorhaben werden 150,0 Mio. EUR als davon-Position gebunden.

In 2018 fand noch keine Verwendung aus dieser davon-Position statt.

2.6.1.2.1.14 davon gebunden für „Radinfrastruktur“

Mit dem Beschluss des Gemeinderats über das Bürgerbegehren „für ein fahrradfreundliches Stuttgart“ vom 21.02.2019 (GRDRs 1120/2018), ergänzt um den Antrag 76/2019, wurde die Verwaltung beauftragt zum Jahresabschluss 2018 eine davon-Position in Höhe von 20 Mio. EUR für die Radinfrastruktur zu bilden.

2.6.1.2.1.15 davon gebunden für „Klimaschutzfonds“

Durch vielfältige und breit aufgestellte Maßnahmen hat die LHS in den letzten Jahren den Klimaschutz befördert. Angesichts des Handlungsauftrags der Klimaschutzkonferenz von Paris zur Erreichung des 1,5 Grad Ziels und den Forderungen der jungen Generation für die Umsetzung dieses Ziels mehr zu tun, verpflichtet sich die Stadt zu neuen und konsequenteren Klimaschutz-Maßnahmen und hat mit dem Aktionsprogramm Klimaschutz Vorschläge in den Bereichen Energie, Verkehr und Verhalten der Verbraucherinnen und Verbraucher gemacht. Zur Finanzierung der zusätzlichen Maßnahmen zum Klimaschutz richtet die LHS einen Klimaschutzfonds in Höhe von 200 Mio. EUR ein.



2.6.1.2.1.16 davon gebunden für „Stärkung der SVV“

Zur Stärkung des Kapitals der Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (SVV) werden 20,0 Mio. EUR gebunden. Um weiterhin aus den Erträgen der SVV das steigende Defizit der Stuttgarter Straßenbahnen AG (SSB) ausgleichen zu können, soll das Kapital der SVV gestärkt werden.

2.6.1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wurden im Rechnungsjahr 19,7 Mio. EUR (VJ 22,7 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt. Der Stand der Rücklage zum 31.12.2018 beträgt 53,2 Mio. EUR.

Im Sonderergebnis wird der Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen abgebildet. Die Überschüsse sind entsprechend der GemHVO Baden-Württemberg in einer gesonderten Rücklage abzubilden und sollen zur Deckung zukünftiger Fehlbeträge im Sonderergebnis verwendet werden.

2.6.1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen für Stiftungen und Fonds

Aufgrund der aktuellen Gesetzeslage dürfen als zweckgebundene Rücklagen nur noch unselbständige örtliche Stiftungen und unbedeutendes Treuhandvermögen (z.B. Fonds) geführt werden.

Nr.	Bezeichnung Rücklagenposition	01.01.2018	Zugang	Abgang -	31.12.2018
Bilanz		Euro	Euro	Euro	Euro
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	23.803.077,70	9.618.100,53	4.453.253,69	28.967.924,54
1.2.3.1	Kapitalerhaltung Stiftungen	9.662.063,18	721.004,41	28.744,54	10.354.323,05
1.2.3.2	Weitere Rücklagen Stiftungen	9.282.351,97	8.783.311,51	4.143.249,92	13.922.413,56
1.2.3.3	Fondsvermögen	4.858.662,55	113.784,61	281.259,23	4.691.187,93

Nr. 1.2.3.1 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 2018 werden der Rücklage 0,7 Mio. EUR zugeführt und 29 TEUR entnommen. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **10,4 Mio. EUR.**



Nr. 1.2.3.2 Weitere Rücklagen Stiftungen

	01.01.2018 EUR	Zugang EUR	Abgang – EUR	31.12.2018 EUR
Projektrücklage	4.811.534,00	199.158,68	0,00	5.010.692,68
Ergebnisrücklage	4.470.817,97	1.260.918,94	4.032.543,91	1.699.193,00
Ausgleichsrücklage	0,00	3.950.563,23	67.589,20	3.882.974,03
Umschichtungsrücklage	0,00	3.372.670,66	43.116,81	3.329.553,85
Gesamtsumme	9.282.351,97	8.783.311,51	4.143.249,92	13.922.413,56

Die Projektrücklage wird zweckgebunden für Investitionen in die, durch die Rudolf Schmid und Hermann Schmid Stiftung finanzierten Häuser, sowie für das Grundvermögen der Graminske-Stiftung und der Jürgen-Zeeb-Stiftung verwendet. Der Projektrücklage wurden 0,2 Mio. EUR zugeführt.

Die Ergebnisrücklage wird entsprechend dem Stiftungszweck verwendet. Der Rücklage wurden 1,3 Mio. EUR zugeführt und 4,0 Mio. EUR entnommen.

Die Ausgleichsrücklage wird auf der Aktivseite für gewährte Investitionszuwendungen gebildet und entsprechend der jährlichen Abschreibung des Investitionszuschusses aufgelöst. Dieser Rücklage wurden 4 Mio. EUR zugeführt und 68 TEUR entnommen.

Die Umschichtungsumlage wird für außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen angelegt. Der Saldo der außerordentlichen Erträge bzw. Aufwendungen sind dieser Rücklage zuzuführen bzw. zu entnehmen. Dieser Rücklage wurden 3,4 Mio. EUR zugeführt und 43 TEUR entnommen.

Die Rücklagen betragen zum Jahresabschluss insgesamt **13,9 Mio. EUR**.

Nr. 1.2.3.3 Rücklage aus Fondsvermögen

Die Rücklage aus Fondsvermögen setzt sich aus Anlage- und Finanzvermögen aus Nachlässen zusammen, die zweckentsprechend verwendet werden. Im Haushaltsjahr 2018 wurden 0,1 Mio. EUR aus Nachlässen der Rücklage zugeführt. 0,3 Mio. EUR wurden für Fondszwecke aus der Rücklage entnommen

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **4,7 Mio. EUR**.



2.6.2 Sonderposten

2.6.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Buchwert zum 01.01.	660.018.449,68	EUR
Zugänge	17.913.694,43	EUR
Abgänge	-86.711,40	EUR
Umbuchungen	-261.689,72	EUR
Zuschreibungen	19.544,12	EUR
Auflösungsbeträge	-20.134.009,07	EUR
Buchwert zum 31.12.	657.469.278,04	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	127.560.626,01	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 2018

Im Jahr 2018 sind laufende Zugänge bei den Investitionszuweisungen in Höhe von 17,0 Mio. EUR und nachträglich erfasste Passivierungen von Vorgängen seit 2010 in Höhe von 0,8 Mio. EUR gebucht worden. Zusätzlich wurden auch noch Beträge für Vorgänge vor 2010 mit 35 TEUR nachpassiviert.

Es wurden Buchwertabgänge in Höhe von 86 TEUR 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 der Eröffnungsbilanz zu hoch passivierte Investitionszuweisungen wurden mit Abgängen in Höhe von 358 EUR korrigiert.

Die abgehenden Umbuchungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR begründen sich mit der Korrektur der Bilanzposition bzw. Anlagenklasse.

Aufgrund der Rücknahme einer Förderzusage mussten bereits gebuchte Auflösungsbeträge in Höhe von 20 TEUR wieder zugeschrieben werden.

**2.6.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte**

Buchwert zum 01.01.	308.498.630,41	EUR
Vermögenszugänge	974.061,82	EUR
Vermögensabgänge	-321.506,50	EUR
Umbuchungen	261.689,72	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Auflösungsbeträge	-24.281.846,51	EUR
Buchwert zum 31.12.	285.131.028,94	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	4.594.044,71	EUR

Als Investitionsbeiträge gelten die Erschließungsbeiträge gemäß der §§ 20ff. KAG, § 33 KAG und die Erschließungsbeitragssatzung, welche für öffentliche Anbaustraßen und Wohnwege sowie den dazugehörigen Parkflächen und Grünflächen erhoben werden. Als ähnliche Entgelte werden u. a. die Einnahmen aus städtebaulichen Verträgen angesehen.

Buchungen im Geschäftsjahr 2018

Bei den Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten wurden im Jahr 2018 Zugänge aus laufenden Vorgängen in Höhe von 0,7 Mio. EUR und aus nachgeholten Passivierungen von Vorgängen ab 2010 mit 0,1 Mio. EUR sowie Vorgänge vor 2010 mit 0,1 Mio. EUR gebucht.

Es wurden Buchwertabgänge bei den erhaltenen Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 0,3 Mio. EUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund von Erneuerungen, Verschrottungen oder Verkäufen des zugehörigen Aktivvermögens. Dabei beziehen sich 22 TEUR auf Beiträge und ähnliche Entgelte, die in der Eröffnungsbilanz zu hoch ausgewiesen wurden.



2.6.2.3 Sonstige Sonderposten

Buchwert zum 01.01.	19.256.638,60	EUR
Vermögenszugänge	109.455,21	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Auflösungsbeträge	-266.593,21	EUR
Buchwert zum 31.12	19.099.500,60	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2018

Zugangsbuchungen erfolgten aufgrund von Sachspenden, unentgeltlichen Erwerben sowie Buchwerterhöhungen bei Umlegungsverfahren mit 0,1 Mio. EUR. Des Weiteren wurden Passivierungen für Sachspenden seit 2010 in Höhe von 14 TEUR nachgeholt.

2.6.3 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**-vgl. Pos. 3.1 bis 3.4). Darüber hinaus wurden aufgrund des Ansatzwahlrechtes nach § 41 Abs. 2 GemHVO weitere Rückstellungen gebildet (**Wahlrückstellungen** –vgl. Pos.3.5).

Die Rückstellungen werden jährlich überprüft und bewertet.

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum 31.12.2018:

	01.01.2018 EUR	Verbrauch - EUR	Auflösung - EUR	Zuführung EUR	31.12.2018 EUR
3.1 Altersteilzeit	5.414.974,19	2.226.289,98	0,00	3.060.992,64	6.249.676,85
3.2 Unterhaltsvorschuss	2.800.000,00	0,00	0,00	900.000,00	3.700.000,00
3.3 Stilllegung/Nachsorge Abfalldep.	3.400.000,00	0,00	0,00	0,00	3.400.000,00
3.4 Altlastenrückstellung	51.118.312,05	7.486.340,00	2.565.242,58	10.248.700,00	51.315.429,47
3.5 Sonstige davon:	333.755.997,22	114.529.499,94	38.357.486,87	172.370.165,43	353.239.175,84
3.5.1 Unterlassene Instandhaltung	61.299.000,00	61.299.000,00	0,00	55.183.000,00	55.183.000,00
3.5.2 Entsorgungsmehrkosten	4.878.997,58	846.211,33	361.431,67	2.305.000,00	5.976.354,58
3.5.3 Finanzausgleich	93.400.000,00	38.000.000,00	0,00	73.300.000,00	128.700.000,00
3.5.4 Zusatzversorgung u.a.	17.916.655,00	1.839.007,00	0,00	0,00	16.077.648,00
3.5.5 Ausstehende Rechnungen	7.417.215,23	7.417.215,23	0,00	3.229.842,21	3.229.842,21
3.5.6 Haftpflicht ohne Prozesse / Eigenversicherung.	122.900,00	37.719,98	0,00	112.719,98	197.900,00
3.5.7 Steuererstattungen	85.466.509,48	4.178.358,39	1.165.548,04	34.191.728,00	114.314.331,05
3.5.8 Erstattung Konzessionsabgaben u. Löschwasserkosten	59.825.371,15	509.103,85	36.547.267,30	3.022.000,00	25.791.000,00
3.5.9 Unterhaltung Parkseen	1.525.000,00	0,00	0,00	0,00	1.525.000,00
3.5.10 Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.904.348,78	402.884,16	283.239,86	375.875,24	1.594.100,00
3.5.11 Erstattung Bundesbeteiligung für Kosten der Unterkunft	0,00	0,00	0,00	650.000,00	650.000,00
Gesamt	396.489.283,46	124.242.129,92	40.922.729,45	186.579.858,07	417.904.282,16



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

2.6.3.1 Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit

Buchwert zum 01.01.	5.414.974,19	EUR
Verbrauch	-2.226.289,98	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.060.992,64	EUR
Buchwert zum 31.12.	6.249.676,85	EUR

Die Rückstellung erfolgt für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphasen. 2,2 Mio. EUR der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr verbraucht. Die Berechnung wurde vom Haupt- und Personalamt aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 aktualisiert. Als Ergebnis waren 3,1 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen.

2.6.3.2 Rückstellung aus der Verpflichtung zur Erstattung von Unterhaltsvorschüssen

Buchwert zum 01.01.	2.800.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	900.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	3.700.000,00	EUR

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 drei Fünftel an Land und Bund rückzahlbar sind.

Die Berechnung wurde vom Jugendamt im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 aktualisiert. Aufgrund der Prüfungsbemerkungen der Gemeindeprüfungsanstalt aus der Prüfung in 2018 wurde die Berechnungsmethode angepasst. Im Ergebnis hat sich dadurch die Höhe der werthaltigen Forderungen erhöht. Insgesamt ist der Restbestand der offenen werthaltigen Forderungen gegenüber dem Vorjahr um 4,9 Mio. EUR gestiegen. Weiterhin wurde in 2018 eine Änderung des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes beschlossen. Durch diese Änderung stehen den Stadtkreisen nun zwei Fünftel – statt wie bisher ein Drittel – der Einnahmen aus erstatteten Unterhaltsvorschüssen zu, wodurch sich die notwendige Rückstellungshöhe wieder reduziert.

In Summe erhöht sich durch diese Änderungen der Rückstellungsbedarf um 0,9 Mio. EUR.



2.6.3.3 Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von geschlossenen Abfalldeponien

Buchwert zum 01.01.	3.400.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	3.400.000,00	EUR

Der Rückstellungsbedarf für die Deponie Ramsklinge in Bernhausen beträgt zum 31.12.2018 unverändert 3,4 Mio. EUR.

2.6.3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Buchwert zum 01.01.	51.118.312,05	EUR
Verbrauch	-7.486.340,00	EUR
Auflösung	-2.565.242,58	EUR
Zuführung	10.248.700,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	51.315.429,47	EUR

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. Die Rückstellung berücksichtigt auch Maßnahmen zum Grundwasser- und Bodenschutz aufgrund von Altlastenverunreinigung.

Für die Ermittlung des erforderlichen Rückstellungsbetrags wird die volle Höhe der Sanierungskosten, also ohne Wertminderung durch die bewilligten Förderbeträge, berücksichtigt (Bruttobilanzierung). Zuwendungen und Zuschüsse werden, sobald ein Bewilligungsbescheid vorliegt und die Bewilligungsvoraussetzungen erfüllt sind, im Jahresabschluss als Forderungen bilanziert.

Die Rückstellung wurde vom Amt für Umweltschutz und dem Tiefbauamt zum Jahresabschluss 2018 für die einzelnen Maßnahmen aktualisiert und neu ermittelt.

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Altlasten wurden 7,5 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen (insbesondere für das Schoch Areal und den Standort Kohlebandbrücke). Daneben waren 10,2 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen. Die Auflösung der Rückstellung beträgt 2,6 Mio. EUR (insbesondere durch teilweise oder gänzlich abgeschlossene Maßnahmen).



2.6.3.5 „Wahrrückstellungen“ gem. § 41 Abs. 2 GemHVO:

2.6.3.5.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung

Buchwert zum 01.01.	61.299.000,00	EUR
Verbrauch	-61.299.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	55.183.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	55.183.000,00	EUR

Für unterlassene Instandhaltung von Gebäuden, die das Amt für Liegenschaften Wohnen verwaltet, beträgt die Rückstellung 14,4 Mio. EUR.

Für unterlassene Instandhaltung von Schulgebäuden, die das Schulverwaltungsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 40,8 Mio. EUR.

2.6.3.5.2 Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen

Buchwert zum 01.01.	4.878.997,58	EUR
Verbrauch	-846.211,33	EUR
Auflösung	-361.431,67	EUR
Zuführung	2.305.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	5.976.354,58	EUR

Für Entsorgungsmehrkosten im Zusammenhang von Grundstücksveräußerungen wurden 0,8 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. 0,4 Mio. EUR waren aufzulösen, da die entsprechenden Vorhaben mittlerweile abgeschlossen sind. Für neue Maßnahmen wurden der Rückstellung 2,3 Mio. EUR zugeführt.

Zum Jahresabschluss beträgt die Rückstellung 6,0 Mio. EUR.

2.6.3.5.3 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs

Buchwert zum 01.01.	93.400.000,00	EUR
Verbrauch	-38.000.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	73.300.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	128.700.000,00	EUR

Der zum Jahresabschluss 2016 zugeführte Rückstellungsbetrag in Höhe von 38,0 Mio. EUR wurde in 2018 in Anspruch genommen.

Zur Deckung der Mehrbelastungen 2020 wurden der Rückstellung 73,3 Mio. EUR zugeführt.



2.6.3.5.4 Rückstellung für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund Zusatzversorgungsordnung

Buchwert zum 01.01.	17.916.655,00	EUR
Verbrauch	-1.839.007,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	16.077.648,00	EUR

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) bildet für seine Mitglieder Pensions- und Beihilferückstellungen. Die LHS bildet zusätzlich eine Rückstellung für Angehörige von ehemaligen Angestellten und Arbeitern, für deren Abwicklung der KVBW im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrags, so genannte „Spitzabgerechnete Personen“, tätig wird. Es handelt sich hierbei um Leistungen der (alten) Zusatzversorgungsordnung.

Aus der Rückstellung wurden 1,8 Mio. EUR in Anspruch genommen.

2.6.3.5.5 Rückstellung für ausstehende Rechnungen

Buchwert zum 01.01.	7.417.215,23	EUR
Verbrauch	-7.417.215,23	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.229.842,21	EUR
Buchwert zum 31.12.	3.229.842,21	EUR

Die Rückstellung wird für ausstehende Aufwandsrechnungen und Verlustausgleiche für verbundene Unternehmen gebildet. Die Leistungen wurden im Haushaltsjahr 2018 erbracht, lediglich die genaue Höhe der Rechnungen stand zum 31. Dezember 2018 noch nicht fest.

2.6.3.5.6 Rückstellung für Haftpflicht/Eigenversicherung

Buchwert zum 01.01.	122.900,00	EUR
Verbrauch	-37.719,98	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	112.719,98	EUR
Buchwert zum 31.12.	197.900,00	EUR

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

Im Haushaltsjahr 2018 wurden 38 TEUR aus der Rückstellung in Anspruch genommen. Aufgrund der Fortschreibung der bestehenden Fälle und eines neuen Falls waren der Rückstellung 113 TEUR zuzuführen.

**2.6.3.5.7 Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer**

Buchwert zum 01.01.	85.466.509,48	EUR
Verbrauch	-4.178.358,39	EUR
Auflösung	-1.165.548,04	EUR
Zuführung	34.191.728,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	114.314.331,05	EUR

Für die in 2016 und 2017 gebildeten Rückstellungsanteile für Gewerbesteuererstattungen wurden im Haushaltsjahr 2018 insgesamt 4,2 Mio. EUR in Anspruch genommen (davon 3,5 Mio. EUR für Hauptforderungen und 0,7 Mio. EUR für Nebenforderungen).

In zwei Fällen mussten geringere Erstattungen geleistet werden, als ursprünglich erwartet wurde. Dadurch wurde der nicht mehr benötigte Teilbetrag der Rückstellung in Höhe von 1,2 Mio. EUR aufgelöst.

Für neue Fälle und der Aktualisierung der erwarteten zu zahlenden Erstattungszinsen bis zum 31.12.2018 wurden der Rückstellung 34,2 Mio. EUR zugeführt. Es befinden sich weiterhin Fälle in der Klärung zwischen dem Finanzamt und den Steuerpflichtigen.

2.6.3.5.8 Rückstellung für die Erstattung der Konzessionsabgabe

Buchwert zum 01.01.	59.825.371,15	EUR
Verbrauch	-509.103,85	EUR
Auflösung	-36.547.267,30	EUR
Zuführung	3.022.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	25.791.000,00	EUR

Der in 2017 gebildete Rückstellungsanteil für die Rückforderung eines Dritten aufgrund einer Neuberechnung der Konzessionsabgabe Strom wurde in 2018 komplett in Anspruch genommen (0,5 Mio. EUR).

Der aufgrund der kartellrechtlichen Wasserpreisprüfung für die Erstattung der Konzessionsabgabe Wasser der Jahre 2007 – 2014 noch vorhandene Rückstellungsanteil wird wegen der Verjährung der Ansprüche zum 31.12.2018 aufgelöst (36,5 Mio. EUR).

Der notwendige Rückstellungsbetrag für die Erstattung der Löschwasserkosten wurde zum Jahresabschluss 2018 neu berechnet. Im Ergebnis musste der Rückstellung 3,0 Mio. EUR zugeführt werden.



2.6.3.5.9 Rückstellung für die Erstattung von Unterhaltungsaufwendungen für die vorderen Parkseen

Buchwert zum 01.01.	1.525.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.525.000,00	EUR

Die Rückstellung für die Erstattung von Unterhaltungsaufwendungen für die Parkseen beträgt zum 31.12.2018 unverändert 1,5 Mio. EUR.

2.6.3.5.10 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Buchwert zum 01.01.	1.904.348,78	EUR
Verbrauch	-402.884,16	EUR
Auflösung	-283.239,86	EUR
Zuführung	375.875,24	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.594.100,00	EUR

Nach den städtischen Regelungen ist eine Rückstellung für Prozesskosten grundsätzlich dann zu bilden, wenn der Prozess am Bilanzstichtag bereits anhängig war oder unmittelbar bevorstand. Sie umfasst 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.

Die zum 31.12.2018 anhängigen Verfahren wurden vom Rechtsamt überprüft und aktualisiert. Der Rückstellung wurden in Folge 0,4 Mio. EUR zugeführt.

Für anhängige Gerichtsverfahren wurden 0,4 Mio. EUR der Rückstellung verbraucht.

Für einige anhängige Gerichtsverfahren wurde die LHS nicht oder um einen niedrigeren Betrag, als ursprünglich in der Rückstellung berücksichtigt war, in Anspruch genommen. Insgesamt wurden 0,3 Mio. EUR der Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.



2.6.4 Verbindlichkeiten

2.6.4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Buchwert zum 01.01.	21.400.438,39	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-21.283.243,54	EUR
Buchwert zum 31.12.	117.194,85	EUR
davon aus Stiftungen	117.194,85	EUR

Die ordentliche Kredittilgung belief sich in 2018 auf 3,0 Mio. EUR. Außerdem wurde die zum Jahresabschluss 2017 gebildete davon-Position „Sondertilgung Darlehen“ in 2018 verwendet, um die restlichen städtischen Kreditverbindlichkeiten im Kernhaushalt außerordentlich zu tilgen (18,3 Mio. EUR).

Bei den noch bestehenden Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 117 TEUR handelt es sich um Verbindlichkeiten einer Stiftung.

2.6.4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden

Buchwert zum 01.01.	238.911,49	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-9.296,89	EUR
Buchwert zum 31.12.	229.614,60	EUR

Die Verbindlichkeit aus einer Leibrente beträgt zum Jahresabschluss 0,2 Mio. EUR.

2.6.4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Buchwert zum 01.01.	90.662.823,03	EUR
Zugang	1.836.829.867,15	EUR
Abgang	-1.872.035.612,45	EUR
Buchwert zum 31.12.	55.457.077,73	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	127.026,71	EUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Jahresabschluss 55,5 Mio. EUR (VJ 90,7 Mio. EUR).



2.6.4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.	1.244.109,89	EUR
Zugang	769.420.301,01	EUR
Abgang	-769.663.801,45	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.000.609,45	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	1.584,00	EUR

Die Verbindlichkeiten für Sozial- und Jugendhilfeleistungen und sonstige Transferleistungen betragen zum Jahresabschluss **1,0 Mio. EUR** (VJ 1,2 Mio. EUR).

2.6.4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Buchwert zum 01.01.	116.750.576,92	EUR
Zugang	4.420.185.361,45	EUR
Abgang	-4.425.837.331,97	EUR
Buchwert zum 31.12.	111.098.606,40	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	67.970,41	EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen zum Jahresabschluss **111,1 Mio. EUR** (VJ 116,8 Mio. EUR).

Größere Einzelposten der Sonstigen Verbindlichkeiten:

Betriebsmittelkonten Eigenbetriebe	48,3	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus nicht-haushaltsrelevanten Vorgängen (u.a. 15,2 Mio. EUR Mündelvermögen)	25,1	Mio. EUR
Klärungsbestand	14,5	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus ausstehenden Rechnungen	8,0	Mio. EUR
Erhaltene Anzahlungen	5,3	Mio. EUR

2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	89.675.678,55	EUR
Zugang	19.808.095,18	EUR
Abgang	-17.480.048,74	EUR
Buchwert zum 31.12.	92.003.724,99	EUR

Die im Haushaltsjahr 2018 und früher erhaltenen Einzahlungen für Erträge der Haushaltsjahre 2019 und Folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Rechnungsabgrenzung Grabnutzungsrechte	80,3	Mio. EUR
Überzahlungen (debitorische Akontozahlungen)	5,4	Mio. EUR
Flüchtlingspauschale	2,8	Mio. EUR



Die Ermittlung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens für Grabnutzungsgebühren erfolgt seit dem Haushaltsjahr 2013 mit der Software FIM. Im Haushaltsjahr 2018 waren die Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren höher, als im Gegenzug ertragswirksam aufzulösen war. Der Bestand des Rechnungsabgrenzungspostens hat sich somit in 2018 um 2,2 Mio. EUR erhöht.

Die Kostenerstattungen des Landes nach dem FlüAG werden als einmaliger Pauschalbetrag je Person ausbezahlt. Dieser Pauschalbetrag basiert auf einer erwarteten Unterbringungsdauer von 18 Monaten. Entsprechend sind die erhaltenen Einzahlungen durch das Land auf die unterstellte Unterbringungsdauer aufzuteilen. Aufgrund gesunkener Fallzahlen waren zum 31.12.2018 noch 2,8 Mio. EUR, und somit 2,5 Mio. EUR weniger als im Vorjahr, abzugrenzen.



3 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung wurde nach § 4 Absatz 1 GemHVO um Teilergebnisrechnungen ergänzt, die im Rahmen der örtlichen Organisation produktorientiert gebildet wurden. In den Teilergebnisrechnungen werden somit die Produkte der jeweiligen städtischen Ämter abgebildet.

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 zusammenfassen.

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. 16 kalkulatorische Zinsen veranschlagt.

Der kalkulatorische Zinssatz beträgt 4,5 % (VJ 4,5 %).

3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2018

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **525,7** Mio. EUR ab:

Ordentliche Erträge	3.719.648.505,17	EUR
Ordentliche Aufwendungen	3.213.824.406,92	EUR
Ordentliches Ergebnis	505.824.098,25	EUR
Außerordentliche Erträge	36.349.528,77	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	16.474.114,50	EUR
Sonderergebnis	19.875.414,27	EUR
Jahresüberschuss	525.699.512,52	EUR



3.2 Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss des ordentlichen Ergebnisses und der Jahresüberschuss des Sonderergebnisses werden im Rahmen der Ergebnisverwendung folgenden passiven Bilanzpositionen zugeführt bzw. entnommen:

1.1 Basiskapital

Zuführung zum Stiftungskapital in Höhe von **138.004,70 EUR**

Entnahme vom Stiftungskapital in Höhe von **59.184,21 EUR**

1.2 Rücklagen

1.2.1 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **505.243.815,39 EUR**

1.2.2 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses in Höhe von **19.684.920,50 EUR**

1.2.3 Zuführungen zu zweckgebundenen Rücklagen (Stiftungen/Fonds) in Höhe von **1.065.231,39 EUR**

Entnahmen aus zweckgebundenen Rücklagen (Stiftungen/Fonds) in Höhe von **373.275,25 EUR**



**3.3 Übersicht Gesamtergebnisrechnung
(nach § 49 Abs. 2 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 1 - 35 GemHVO):**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. ./ Ansatz 2018
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.335.924.000,00	1.439.086.008,58	103.162.008,58
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen darunter:	1.338.860.709,51	1.459.538.825,67	120.678.116,16
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen	43.331.923,62	44.412.162,61	1.080.238,99
320	Sonstige Transfererträge	46.471.000,00	55.076.015,46	8.605.015,46
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.356.050,00	161.338.900,92	15.982.850,92
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.029.240,00	57.985.483,06	3.956.243,06
348	Kostenerstattungen und -umlagen	106.610.115,20	132.940.796,93	26.330.681,73
350	Sonstige ordentliche Erträge	107.697.769,50	186.892.543,33	79.194.773,83
360	Zinsen und ähnliche Erträge	52.121.443,50	220.604.659,57	168.483.216,07
370	Aktivierete Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.824.000,00	6.185.271,65	-2.638.728,35
	Ordentliche Erträge	3.195.894.327,71	3.719.648.505,17	523.754.177,46
400	Personalaufwendungen	-655.349.151,22	-654.272.353,95	1.076.797,27
410	Versorgungsaufwendungen	-16.712.320,78	-17.852.492,97	-1.140.172,19
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.921.846,56	-333.724.899,35	17.196.947,21
430	Transferaufwendungen	-1.717.737.843,28	-1.832.353.425,97	-114.615.582,69
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.730.755,08	-173.537.409,08	11.193.346,00
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.341.856,00	-1.450.467,68	-108.611,68
470	Planmäßige Abschreibungen	-214.316.363,07	-200.633.357,92	13.683.005,15
	Ordentliche Aufwendungen	-3.141.110.135,99	-3.213.824.406,92	-72.714.270,93
	Ordentliches Ergebnis	54.784.191,72	505.824.098,25	451.039.906,53
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	36.349.528,77	16.349.528,77
532	Außerordentliche Aufwendungen	-10.500.000,00	-16.474.114,50	-5.974.114,50
	Sonderergebnis	9.500.000,00	19.875.414,27	10.375.414,27
	Gesamtergebnis	64.284.191,72	525.699.512,52	461.415.320,80
	Ergebnisverwendung:			
	Zuführungen zweckgebundene Rücklagen		-1.065.231,39	
	Entnahmen zweckgebundene Rücklagen		373.275,25	
	Summe Veränderungen von zweckgebundenen Rücklagen		-691.956,14	
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Erg.		-505.243.815,39	
	Summe Veränderungen Ergebnisrücklage d. ord. Erg.		-505.243.815,39	
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des außerordentl. Erg.		-19.684.920,50	
	Summe Veränderungen Ergebnisrücklage d. außerord. Erg.		-19.684.920,50	
	Zuführung Basiskapital		-138.004,70	
	Entnahme Basiskapital		59.184,21	
	Summe Veränderungen Basiskapital		-78.820,49	
	Summe Ergebnisverwendung		-525.699.512,52	



3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:

Insofern Planabweichungen aus einem Saldo von Verbesserungen und Verschlechterungen zustande kommen (Mehr- und Mindererträge bzw. Mehr- und Minderaufwendungen) werden in den Texten zu den Abweichungen Vorzeichen verwendet. Dabei symbolisiert ein „+“ eine finanzielle Verbesserung (Mehrertrag oder Minderaufwand) und ein „-“ eine finanzielle Verschlechterung (Minderertrag oder Mehraufwand) im Haushalt.

3.4.1 KGr 300 – Steuern und ähnliche Abgaben

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.335.924.000,00	1.439.086.008,58	103.162.008,58

Mehrerträge in Höhe von 103,2 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
30110	Grundsteuer A	314.000,00	266.022,84	-47.977,16
30120	Grundsteuer B	154.300.000,00	158.467.026,22	4.167.026,22
30130	Gewerbesteuer	620.400.000,00	710.979.083,54	90.579.083,54
30210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	397.100.000,00	397.580.318,89	480.318,89
30220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	105.900.000,00	104.135.262,20	-1.764.737,80
30310	Vergnügungssteuer	18.410.000,00	21.532.497,12	3.122.497,12
30320	Hundesteuer	1.500.000,00	1.669.874,00	169.874,00
30340	Zweitwohnungssteuer	1.200.000,00	1.382.172,89	182.172,89
30510	Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	29.800.000,00	29.783.631,00	-16.369,00
30520	Wohngeldentlastung Land (SGB II)	7.000.000,00	13.290.119,88	6.290.119,88
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.335.924.000,00	1.439.086.008,58	103.162.008,58

Hauptursache für die Mehrerträge bei den Steuern und ähnliche Abgaben sind die höheren Erträge in der KGr 30130 – Gewerbesteuer. In 2018 wurden Gewerbesteuererträge in Höhe von 711,0 Mio. EUR erwirtschaftet. Damit liegt man 90,6 Mio. EUR über dem Planansatz. Weitere wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 30520 – Wohngeldentlastung Land (SGB II) (6,3 Mio. EUR), 30120 – Grundsteuer B (4,2 Mio. EUR) und 30310 – Vergnügungssteuer (3,1 Mio. EUR).

Die Verbesserungen bei der Gewerbesteuer ergeben sich insbesondere aufgrund der in 2018 immer noch außerordentlich guten gesamtwirtschaftlichen Lage. Es wurden für weiter zurückliegende Veranlagungsjahre höhere Erträge erzielt und zum Jahresende die laufenden Vorauszahlungen angepasst.

Bei der Wohngeldentlastung des Landes fiel die Nettoentlastung, die das Land an die Stadt- und Landkreise weitergibt, aufgrund der niedrigeren Sonderergänzungszuweisung Ost für das Jahr 2017 höher aus als in den Vorjahren. Dadurch beliefen sich für die LHS die Restzahlung für 2017 sowie die Abschlagszahlung für 2018 auf insgesamt 13,3 Mio. EUR.

Die Mehrerträge bei der Grundsteuer B wurden insbesondere durch eine rückwirkende Bewertung der Neubauten und Baugrundstücke in einem Baugebiet durch das Finanzamt erzielt.



Bei der Bildung des Ertragsansatzes für die Vergnügungssteuer musste noch davon ausgegangen werden, dass die Anzahl der Spielhallenkonzessionen wegen des Landesglücksspielgesetzes bereits in 2018 rückläufig sein werden. Die Erträge sind in 2018 erneut angestiegen und waren mit 21,5 Mio. EUR somit 3,1 Mio. EUR über dem Planansatz.

3.4.2 KGr 310 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.338.860.709,51	1.459.538.825,67	120.678.116,16

Mehrerträge in Höhe von 120,7 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	620.000.000,00	661.207.513,78	41.207.513,78
31311	Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	11.600.000,00	13.900.477,30	2.300.477,30
31312	Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	0,00
31313	Zuweisungen vom Land (SBEG, § 11 Abs. 4 FAG)	10.454.999,55	15.080.711,80	4.625.712,25
31315	Zuweisungen vom Land (VRG, § 11 Abs. 5 FAG)	4.230.000,56	0,00	-4.230.000,56
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	330.186.568,78	379.780.163,93	49.593.595,15
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	55.000.000,00	94.265.830,91	39.265.830,91
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	260.733.817,00	246.722.845,34	-14.010.971,66
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.331.923,62	44.412.162,61	1.080.238,99
31999	Sonstige Zuweisungen und Zuw. und allg. Umlagen	0,00	845.720,00	845.720,00
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.338.860.709,51	1.459.538.825,67	120.678.116,16

Wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse (49,6 Mio. EUR), 31110 – Schlüsselzuweisungen vom Land (41,2 Mio. EUR), 31510 – Zuweisung Grunderwerbsteuer (39,3 Mio. EUR) sowie im Saldo bei den Zuweisungen vom Land nach dem FAG (§ 11 Abs. 4: + 4,6 Mio. EUR, § 11 Abs. 1: + 2,3 Mio. EUR und § 11 Abs. 5: - 4,2 Mio. EUR). Bei den Erträgen aus der Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II (KGr 31910) waren hingegen die Erträge niedriger als erwartet (14,0 Mio. EUR).

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31400000	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	3.199.160,00	3.344.375,51	145.215,51
31400090	Zuweisungen vom Bund (BUFDI)	10.000,00	56.817,63	46.817,63
31410000	Zuweisungen vom Land	90.339.270,00	33.409.962,76	-56.929.307,24
31410010	Sachkostenbeitrag nach § 17 FAG	51.823.000,00	52.135.259,00	312.259,00
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	34.100.000,00	34.170.568,00	70.568,00
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	72.400.000,00	86.659.913,00	14.259.913,00
31410040	Öffentlicher Personennahverkehr nach § 28 FAG	340.000,00	344.969,00	4.969,00
31410050	Vom Land (Verkehrslastenausgleich)	19.004.263,78	36.453.700,44	17.449.436,66
31410080	schulische Inklusion (§ 1 Abs.3, § 2 Abs.1,2 Ausgl.G)	269.000,00	358.359,00	89.359,00
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	60.948.523,47	60.948.523,47
31411000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sozialbereich	700.000,00	8.697.275,92	7.997.275,92
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	22.000.000,00	22.464.109,01	464.109,01
31420000	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	21.000,00	24.000,00	3.000,00
31420050	Von Landkreisen (Verkehrslastenausgleich)	35.090.500,00	35.565.281,66	474.781,66



31440000 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	128.275,00	128.900,00	625,00
31450089 Zuschüsse von kommunalen Sonderverm.-Stiftungen	0,00	46.553,04	46.553,04
31470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	24.600,00	24.600,00
31480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich	479.600,00	4.188.536,09	3.708.936,09
31480200 Spenden	11.500,00	9.756,76	-1.743,24
31480300 Zuschüsse für EU-Projekte	271.000,00	748.703,64	477.703,64
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	330.186.568,78	379.780.163,93	49.593.595,15

Dabei sind die KGr 31410000 und 31410130 gemeinsam zu betrachten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31410000	Zuweisungen vom Land	90.339.270,00	33.409.962,76	-56.929.307,24
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	60.948.523,47	60.948.523,47

Die Mehrerträge von 49,6 Mio. EUR in der KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 200 – Stadtkämmerei in Höhe von 18,5 Mio. EUR, 510 – Jugendamt in Höhe von 17,5 Mio. EUR, 500 – Sozialamt in Höhe von 9,9 Mio. EUR, 400 – Schulverwaltungsamt in Höhe von 2,0 Mio. EUR und 360 – Amt für Umweltschutz in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

Die Mehrerträge im THH der Stadtkämmerei resultieren insbesondere aus Mehrerträgen bei den Zuweisungen vom Land und von Landkreisen für den Verkehrslastenausgleich. Hierfür waren Erträge in Höhe von 54,1 Mio. EUR veranschlagt. Die tatsächlichen Erträge betragen 72,0 Mio. EUR. Durch eine Verfahrensänderung beim Land werden bestimmte Gelder für den ÖPNV nicht mehr direkt an die Verkehrsunternehmen, sondern an die kommunalen Aufgabenträger ausgezahlt. Diese Gelder wurden in voller Höhe an die SSB weitergeleitet, daher gibt es hier entsprechende Mehraufwendungen. Weitere Mehrerträge in Höhe von 0,5 Mio. EUR entfallen auf Stiftungen und Fonds.

Für die Mehrerträge im Jugendamt gibt es zwei wesentliche Ursachen. Die Zuweisungen zur Förderung der Kleinkindförderung nach § 29c FAG sind aufgrund höherer Kopfbeträge, als in der Planung angenommen, um 14,3 Mio. EUR höher als erwartet.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	72.400.000,00	86.659.913,00	14.259.913,00

Weiterhin haben in 2018 freie Träger der LHS Zuschüsse zurückgezahlt. Dadurch entstanden Mehrerträge in Höhe von 2,7 Mio. EUR.

Für eine einmalige Zuwendung des Landes für Flüchtlinge, die sich in der Anschlussunterbringung befinden, wurden in 2018 beim Sozialamt Mehrerträge in Höhe von 7,2 Mio. EUR erwirtschaftet. Weiterhin gab es vom Bund höhere Erstattungen für die Grundsicherung (1,7 Mio. EUR), da entsprechende Mehraufwendungen entstanden sind. Weitere Mehrerträge in Höhe von 0,6 Mio. EUR sind aus dem Soziallastenausgleich erzielt worden.

Im Schulverwaltungsamt sind ausstehende Zuschüsse des Landes zur Schülerbetreuung bei der Verlässlichen Grundschule in Höhe von 2,1 Mio. EUR anteilig für das vergangene Schuljahr im Haushaltsjahr 2018 verbucht worden. Außerdem gab es Mehrerträge durch höhere Sachkostenbeiträge nach § 17 FAG aufgrund gestiegener Schülerzahlen (0,3 Mio. EUR). Weitere Mehrerträge gab es für schulische Inklusion



(0,1 Mio. EUR) sowie für konkrete Einzelvorhaben des Ganztagsausbaus (0,1 Mio. EUR). Für konkrete Einzelvorhaben des Sondersanierungsprogramms waren hingegen 1,0 Mio. EUR als Zuweisungen vorgesehen, die in 2018 jedoch nicht eingegangen sind.

Schließlich gab es noch Mehrerträge in Höhe von 1,1 Mio. EUR im THH 360 – Amt für Umweltschutz. Davon stammen 0,7 Mio. EUR aus EU- und sonstigen Förderprojekten (u. a. AMIIGA, SEE und INFINITE) und weitere 0,4 Mio. EUR aus Zuweisungen des Landes für Altlastensanierungen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	620.000.000,00	661.207.513,78	41.207.513,78

Die Ursachen für die höheren Erträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land sind höhere Einwohnerzahlen, als in der Planung angenommen wurden, da zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt war wie sich die Zensus-Einwohnerzahlen weiterentwickeln würden und eine höhere Finanzausgleichsmasse durch höhere Steuereinnahmen von Bund und Land bei den Gemeinschaftssteuern.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	55.000.000,00	94.265.830,91	39.265.830,91

Durch höhere Zuweisungen aus dem Aufkommen der Grunderwerbsteuer wurden Mehrerträge in Höhe von 39,3 Mio. EUR erzielt. Grund dafür war eine höhere Anzahl von Verkaufsvorgängen und gestiegene Kaufpreise.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31311	Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	11.600.000,00	13.900.477,30	2.300.477,30
31313	Zuweisungen vom Land (SBEG, § 11 Abs. 4 FAG)	10.454.999,55	15.080.711,80	4.625.712,25
31315	Zuweisungen vom Land (VRG, § 11 Abs. 5 FAG)	4.230.000,56	0,00	-4.230.000,56

Die Erstattungen nach § 11 Abs. 4 (Ausgleich für Übertragung der Aufgaben durch das Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz) und § 11 Abs. 5 FAG (Ausgleich für Übertragung der Aufgaben durch das Verwaltungsstruktur-Reformgesetzes) wurden ab 2018 inhaltlich vereinheitlicht und gesetzlich in § 11 Abs. 4 FAG zusammengeführt. Daher ergeben sich Verschiebungen zwischen den KGr 31313 und 31315. Die Mehrerträge in der KGr 31311 – Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 1 FAG (Zuweisung an Stadtkreise als untere Verwaltungsbehörde) sind auf eine Erhöhung der Einwohnerzahl und eine höhere Pro-Kopf-Zuweisung zurückzuführen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	260.733.817,00	246.722.845,34	-14.010.971,66

Der Bund leistet für die vom Bund zu tragenden Aufwendungen Ersatz in Höhe der Netto-Ist-Ausgaben. Aufgrund der im Vergleich zum Plan geringeren Aufwendungen (vgl. Nr. 0, KGr 43310) und höheren Erträgen fiel die Erstattung des Bundes in der Summe um -14,0 Mio. EUR geringer als geplant aus.

Aufgrund geringerer Aufwendungen fiel, insbesondere im Bereich der Passivleistungen des Bundes, die Erstattung des Bundes geringer als geplant aus (-13,5 Mio. EUR).



Aufgrund der im Vergleich zum Plan höheren Aufwendungen, im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes (vgl. Nr. 0, KGr 43310), fiel die Erstattung des Bundes höher aus als geplant (+1,3 Mio. Euro).

Die Beteiligung des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 46 Abs. 5 bis 11 SGB II wurde auf Basis einer Beteiligungsquote von 52,2 % geplant. Tatsächlich belief sich die Quote für Baden-Württemberg auf 52,9%. Neben der Grundbeteiligung in Höhe von 31,6 % wurde die Quote für die Erstattung der flüchtlingsbedingten KdU um 0,9 Prozentpunkte erhöht. Die Quote für die Erstattung der BuT-Leistungen wurde, gem. § 46 Abs. 10 SGB II, um 0,2 Prozentpunkte gemindert. Vom Land wurde die Umverteilung der Erstattungen für die BuT-Leistungen für das Jahr 2017 durchgeführt und entsprechend der Ausgaben der Stadt- und Landkreise neu verteilt. Zudem wurden vom Bund, aufgrund der Erhöhung der Quote für flüchtlingsbedingte KdU von 8,2 % auf 9,1 %, nachträglich für 2017, weitere Aufwendungen erstattet. Aufgrund geringerer Netto-Ist-Ausgaben fiel die Bundesbeteiligung dennoch geringfügig niedriger als geplant aus (-1,8 Mio. Euro).

3.4.3 KGr 320 – Sonstige Transfererträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
320	Sonstige Transfererträge	46.471.000,00	55.076.015,46	8.605.015,46

Mehrerträge in Höhe von 8,6 Mio. EUR durch höhere Kosten- bzw. Leistungsersätze im Sozialbereich.

Der größte Anteil der Mehrerträge stammt aus dem THH 500 – Sozialamt. Hier wurden in mehreren Bereichen insgesamt 3,7 Mio. EUR mehr Erträge erzielt als veranschlagt waren. Es wurden 2,6 Mio. EUR Mehrerträge durch Rückerstattungen für das Sozialticket wegen der Deckelung des Zuschusses erzielt. Zusätzliche Mehrerträge gab es bei den Erstattungen von Sozialleistungsträgern durch zahlreiche Übergänge von AsylbLG in den Leistungsbereich SGB II (1,0 Mio. EUR).

Im THH 510 – Jugendamt wurden Mehrerträge in Höhe von 3,4 Mio. EUR erzielt. Davon stammen 3,1 Mio. EUR aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen wegen der Gesetzesnovelle Unterhaltsvorschuss. Die Größenordnung konnte bei der Planerstellung noch nicht abgeschätzt werden.

Beim Jobcenter war der Ertragsansatz für Erträge aus der Einzelfallbearbeitung (Erstattungen, Kostenersätze, Rückzahlung gewährter Hilfen, etc.) zu niedrig. Dadurch entstanden Mehrerträge in Höhe von 1,4 Mio. EUR.

3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.356.050,00	161.338.900,92	15.982.850,92

Mehrerträge in Höhe von 16,0 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren u. ähnlichen Erträgen in Höhe von 8,3 Mio. EUR, bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von



7,2 Mio. EUR sowie bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Entgelten in Höhe von 0,4 Mio. EUR zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
33110000	Verwaltungsgebühren	30.792.350,00	38.041.978,70	7.249.628,70
33110	Verwaltungsgebühren	30.792.350,00	38.041.978,70	7.249.628,70
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	85.930.400,00	91.284.170,41	5.353.770,41
33210001	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte - HzE Budget	10.523.000,00	11.136.047,00	613.047,00
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	6.191.300,00	6.770.631,27	579.331,27
33210020	Entgelte für die Lieferung von Strom	136.000,00	170.191,85	34.191,85
33210030	Entgelte aus Bildung und Teilhabe	4.262.000,00	4.655.936,63	393.936,63
33210040	Entgelte aus Ersatzvornahmen und ähnlichem	1.229.000,00	1.223.155,50	-5.844,50
33210050	Entgelte aus Eingliederungshilfe	1.800.000,00	3.902.691,68	2.102.691,68
33210060	Versäumnisgebühr	500.000,00	259.888,30	-240.111,70
33220000	Kindergartenbeiträge 0-3	3.742.000,00	3.227.454,00	-514.546,00
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114.313.700,00	122.630.166,64	8.316.466,64
33610000	Zweckgebundene Abgaben	0,00	78.145,00	78.145,00
33610010	Stellplatzablösebeiträge	250.000,00	383.468,88	133.468,88
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen	0,00	205.141,70	205.141,70
33999	Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	250.000,00	666.755,58	416.755,58
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.356.050,00	161.338.900,92	15.982.850,92

Die Mehr-/Mindererträge in der KGr 33210 – Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 500 – Sozialamt (+ 6,0 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 2,1 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 2,1 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (+ 0,5 Mio. EUR) sowie Mindererträgen in den THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 1,3 Mio. EUR) und 510 – Jugendamt (- 1,1 Mio. EUR).

Durch die Änderung der Satzung über die Benutzung von Unterkünften des Sozialamts für Wohnungslose und Flüchtlinge wurden beim Sozialamt Mehrerträge erzielt (6,0 Mio. EUR).

Für die Eingliederungshilfe von Schülern wurden beim Schulverwaltungsamt Mehrerträge in Höhe von 2,1 Mio. EUR erzielt.

Beim Tiefbauamt konnte im Bereich Parkierung höhere Erträge erzielt werden (1,4 Mio. EUR). Hinzu kommen weitere Ertragsverbesserungen bei den Sondernutzungen (0,6 Mio. EUR) und bei den Nutzungen und Gestattungen (0,1 Mio. EUR).

Im THH 370 – Branddirektion gab es Mehrerträge im Bereich der Brandbekämpfung und technische Hilfeleistungen (u.a. Unwettereinsätze) sowie bei der Refinanzierung der Umstellung der Brandmeldeempfangsanlagen auf VoIP-Technik in den Jahren 2017/2018.

Beim GFFA wurde beim Friedhofs- u. Bestattungswesen der Planansatz für Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte um 1,3 Mio. EUR unterschritten. Die Gründe für die Abweichungen liegen in dem Rückgang der Fallzahlen, insbesondere bei der Erdbestattung, bei der Urnenbeisetzung sowie bei der Benutzung der Feierhallen und der Benutzung des Leichenhauses.



Weitere Mindererträge bei den Benutzungsgebühren gab es beim Jugendamt. Hier gab es geringere Erträge durch den Rückgang von Inobhutnahmen von UMA (- 1,6 Mio. EUR). Für die Kita- und Schulkindbetreuung gab es hingegen Mehrerträge (+ 0,5 Mio. EUR).

Die Mehrerträge in der KGr 33110 – Verwaltungsgebühren stammen im Wesentlichen aus dem THH 630 – Baurechtsamt (5,5 Mio. EUR). Das hohe Antragsvolumen, bedingt durch die anhaltend gute Baukonjunktur, sowie mehrere größere Projekte führten zu entsprechend hohen Gebührenerträgen.

Weitere Mehrerträge gab es im beim Amt für öffentliche Ordnung (1,7 Mio. EUR). Höhere Erträge waren zu verzeichnen durch höhere Fallzahlen beim Gewerbe- und Spielrecht, den Veranstaltungsgenehmigungen, den verkehrsrechtlichen Erlaubnissen und Genehmigungen (insb. Baustellen), bei der Ausländerbehörde und bei den Bürgerbüros.

3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.029.240,00	57.985.483,06	3.956.243,06

Mehrerträge in Höhe von 4,0 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mehrerträgen in den KGr 34999 – sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von + 2,4 Mio. EUR und 34110 – Mieten und Pachten in Höhe von + 2,3 Mio. EUR sowie Mindererträgen in der KGr 34210 – Erträge aus Verkauf in Höhe von - 0,7 Mio. EUR zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.216.940,00	2.966.737,59	-250.202,41
34610010	Schadenersätze	750.000,00	1.511.709,60	761.709,60
34610020	Erträge aus Sponsoring	212.500,00	259.131,00	46.631,00
34610030	Fernsprechkostenersätze	300,00	754,44	454,44
34610035	Kopierkostenersätze	27.700,00	47.652,55	19.952,55
34610040	Ersätze Sachkosten	1.828.400,00	3.193.096,76	1.364.696,76
34610050	Ablieferung Nebentätigkeiten	5.000,00	99.040,77	94.040,77
34610070	Entgelte von Krankenkassen	30.000,00	60.277,98	30.277,98
34610090	Personalkostenersätze	681.000,00	1.017.215,01	336.215,01
34610210	KFZ-Kennzeichen	115.000,00	100.106,72	-14.893,28
34999	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.866.840,00	9.255.722,42	2.388.882,42

Die Mehrerträge von insgesamt 2,4 Mio. EUR bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten verteilen sich wie oben dargestellt. Wesentliche Mehrerträge gab in den THH 400 –Schulverwaltungsamt (0,7 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (0,4 Mio. EUR), 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (0,4 Mio. EUR), und 810 – Bürgermeisteramt (0,3 Mio. EUR).

Bei den Mehrerträgen des Schulverwaltungsamts handelt es sich vorrangig um Mehrerträge aus vermehrten Schadensfällen und den jeweiligen Ersätzen (0,6 Mio. EUR).



Im Jugendamt gab höhere Personal- und Sachkostensätze für diverse Projekte.

Beim AfLW gab es, u. a. aufgrund von Versicherungsleistungen, bei den Schadensersatz und den Ersätzen für Sachkosten Mehrerträge von insgesamt 0,4 Mio. EUR.

Für mehrere Projekte sind im Bürgermeisteramt in der Summe höhere Erträge aus Kostensätzen und Sponsoring in Höhe von 0,3 Mio. EUR erzielt worden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
34110	Mieten und Pachten	43.364.840,00	45.617.391,96	2.252.551,96

Die Mehrerträge bei den Mieten und Pachten in Höhe von insgesamt 2,3 Mio. EUR stammen im Wesentlichen aus dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen. Beim AfLW führten weniger Veräußerungen, eine geringere Leerstandsquote, höhere Mietpreise sowie der Übergang der Zuständigkeit für einzelne Objekte zu Mehrerträgen von zusammen 1,8 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
34210	Erträge aus Verkauf	3.797.560,00	3.112.368,68	-685.191,32

Wesentliche Mindererträge gab es in den THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (0,3 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (0,2 Mio. EUR).

Im THH des AfLW waren im Weingut die Verkaufserträge um 0,3 Mio. EUR geringer als veranschlagt.

Beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt waren die Verkaufserträge aus Holzverkäufen aus dem Stadtwald ebenfalls in 2018 geringer als angenommen. Dies führte zu 0,2 Mio. EUR Mindererträgen.

3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
348	Kostenerstattungen und -umlagen	106.610.115,20	132.940.796,93	26.330.681,73

Mehrerträge in Höhe von 26,3 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrerträge gab es im Jahr 2018 in den THH 500 – Sozialamt (+ 26,3 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (+ 1,7 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 1,6 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 0,8 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (+ 0,7 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (+ 0,5 Mio. EUR) und 650 – Hochbauamt (+ 0,4 Mio. EUR).

Wesentliche Mindererträge gab es hingegen im THH 510 – Jugendamt (- 5,9 Mio. EUR), im THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,6 Mio. EUR) und im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 0,4 Mio. EUR).



Im Sozialamt wurden in 2018 für die nachlaufende Spitzabrechnung nach dem FlüAG für die Jahre 2016 und 2017 Mehrerträge i. H. v. + 27,8 Mio. EUR erzielt. Die laufende Kostenerstattung nach dem FlüAG war hingegen aufgrund geringerer Zuweisungszahlen niedriger als erwartet (- 2,7 Mio. EUR).

Im Jobcenter fielen im Jahr 2018 höhere Verwaltungskosten als geplant an. Damit fiel auch die Erstattung des Bundes höher aus. Statt der geplanten 34,1 Mio. EUR wurden Verwaltungsmittel von 35,3 Mio. EUR abgerufen. Im Rahmen der Erstattung der Betreuungskosten nach § 36a SGB II sowie sonstiger Erstattungen vom Land fielen weitere Mehrerträge an (0,5 Mio. EUR).

Beim Tiefbauamt stammt ein Teil des Mehrertrags aus Personal- und Sachkostenerstattungen vom SES (0,6 Mio. EUR). Außerdem gab es ungeplante Kostenerstattungen vom Land, insbesondere für Straßenbaumaßnahmen an Landesstraßen (0,5 Mio. EUR). Weiterhin sind noch Mehrerträge beim SAB erzielt worden (0,2 Mio. EUR).

Im THH des Bürgermeisteramts stammen die Mehrerträge überwiegend aus nicht planbaren zweckgebundenen Kostenerstattungen für Projekte wie z.B. den Masterplan GCP Stuttgart, Bildung integriert, Demokratie leben oder für städtische Deutschkurse.

Bei der Stadtkämmerei ergeben sich die Verbesserungen insbesondere durch nicht geplante Rückzahlungen vom AWS an die LHS zugunsten des Stadthaushalts aus dem Abschluss Fahrbetrieb und Werkstatt 2017.

In der Branddirektion wurden erhöhte Abschlagszahlungen des Deutschen Roten Kreuz für das laufende Jahr sowie Abrechnungen der Vorjahre für die Refinanzierung der Integrierten Leitstelle Stuttgart vereinnahmt.

Beim Hochbauamt wurden höhere Erträge aus Kostenerstattungen der Eigenbetriebe Klinikum Stuttgart, BBS und SES verbucht. Bei der Ermittlung der Planansätze 2018 war man noch davon ausgegangen, dass vom Klinikum nur geringfügige Erstattungen geleistet werden.

Geringere Erträge aus Kostenerstattungen waren hingegen beim Jugendamt zu verzeichnen. Ursache für die niedrigeren Erträge sind geringere Fallzahlen bei den UMA.

Geringere Kostenerstattungserträge gab es auch beim GFFA. Im Kompostbetrieb gab es durch weniger angelieferte Grüngutabfälle durch die privaten Haushalte geringere Kostenerstattungserträge vom AWS. Im Friedhofsbereich waren Gelder für die Grabmalkonservierung des Hoppenlau-Friedhofs veranschlagt, die aufgrund des Baufortschritts nicht in voller Höhe in 2018 abgerufen werden konnten und zudem seit 2018 als Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse verbucht werden. Schließlich wurden noch weniger Leistungen dem BBS verrechnet, als man ursprünglich angenommen hatte.

Im AfLW wurden Erstattungen vom Land Baden-Württemberg für Notariatsflächen als laufende Zuweisungen und Zuwendungen verbucht.



3.4.7 KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
350	Sonstige ordentliche Erträge	107.697.769,50	186.892.543,33	79.194.773,83

Mehrerträge in Höhe von 79,2 Mio. EUR.

Die Mehrerträge in der KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge (54,7 Mio. EUR), KGr 35620 – Säumniszuschläge (20,5 Mio. EUR), 35610 – Bußgelder (2,5 Mio. EUR) und der 35110 – Konzessionsabgaben u. ä. (1,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	54.500.000,00	55.930.869,14	1.430.869,14
35610	Bußgelder	26.576.350,00	29.113.579,23	2.537.229,23
35620	Säumniszuschläge u. ä.	22.014.000,00	42.534.392,05	20.520.392,05
35999	Andere sonstige ordentliche Erträge	4.607.419,50	59.313.702,91	54.706.283,41
350	Sonstige ordentliche Erträge	107.697.769,50	186.892.543,33	79.194.773,83

Die Mehrerträge bei der KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehrerträgen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (40,1 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (4,2 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (2,9 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (2,0 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (1,9 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (1,4 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (1,2 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (1,1 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft führten Auflösungen von Rückstellungen zu 37,7 Mio. EUR Mehrerträgen. Es handelt sich um die Rückstellungen für die Erstattung der Konzessionsabgabe (vgl. 2.6.3.5.8) und der Gewerbesteuer (vgl. 2.6.3.5.7). Für die Auflösung bzw. Fortschreibung der pauschalen Einzelwertberichtigungen wurden weitere 2,3 Mio. EUR Mehrerträge verbucht.

Der Mehrertrag in Höhe von 4,2 Mio. EUR im THH 290 – Jobcenter stammt aus der Reduzierung der Pauschalwertberichtigung der städtischen Forderungen und der Forderungen des Bundes.

Beim Tiefbauamt führten insbesondere Erträge aus der anteiligen Auflösung der Rückstellungen für die Sanierung der Altlasten (vgl. 2.6.3.4) und für Entsorgungsmehrkosten (vgl. 3.6.3.5.2) zu Mehrerträgen in Höhe von 1,5 Mio. EUR. Aufgrund der Nachaktivierung von Vermögensgegenständen wurden weitere Mehrerträge in Höhe von insgesamt 1,4 Mio. EUR verbucht.

Im Jugendamt stammen die Mehrerträge insbesondere aus der Auflösung der Einzelwertberichtigungen im Bereich des Unterhaltsvorschusses.

Beim Schulverwaltungsamt handelt sich vor allem um Mehrerträge aus der Korrektur nicht aktivierungsfähiger Zuschüsse aus den Vorjahren (1,0 Mio. EUR). Weitere Mehrerträge kamen durch die Nachaktivierung von Vermögensgegenständen zustande (0,8 Mio. EUR).

Für die Auflösung von Anteilen der Altlastenrückstellung ergaben sich beim Amt für Umweltschutz insgesamt Mehrträge in Höhe von 1,4 Mio. EUR.



Im Sozialamt wurden insbesondere durch die Anpassung der Pauschalwertberichtigungen von Forderungen (1,2 Mio. EUR) Mehrerträge erzielt.

Beim GFFA stammen die Mehrerträge aus der Korrektur nicht aktivierungsfähiger Zuschüsse aus den Vorjahren (0,9 Mio. EUR). Weiterhin wurden Erträge in Höhe von 0,2 Mio. EUR aus der Nachaktivierung von Vermögensgegenstände erwirtschaftet.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
35620	Säumniszuschläge u. ä.	22.014.000,00	42.534.392,05	20.520.392,05

Die Mehrerträge für Säumniszuschläge u. ä. von 20,5 Mio. EUR stammen aus den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (12,2 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei (8,3 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft sind Nachforderungszinsen aus der Gewerbesteuer in Höhe von 28,3 Mio. EUR verbucht worden. Veranschlagt waren Erträge in Höhe von 16,0 Mio. EUR (12,3 Mio. EUR Mehrertrag).

Weitere Mehrerträge gab es im THH 200 – Stadtkämmerei. Die Höhe der Säumniszuschläge, Verzugs- und Stundungszinsen ist abhängig von der Anzahl der Vollstreckungsfälle und der Dauer der Säumnis und damit nur schwer kalkulierbar. Bei der Bildung der Planansätze wird das Rechnungsergebnis der Vorjahre berücksichtigt. Die Höhe der Stundungszinsen hängt von den beantragten und gewährten Stundungsanträgen der Steuerpflichtigen ab.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
35610	Bußgelder	26.576.350,00	29.113.579,23	2.537.229,23

Die höheren Erträge aus Bußgeldern stammen im Wesentlichen aus dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (2,6 Mio. EUR). Dort konnte die Bußgeldstelle 17 Großverfahren, insbesondere im Spielrecht, nach monatelanger Verfahrensdauer abschließen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	54.500.000,00	55.930.869,14	1.430.869,14

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft waren die Erträge aus der Konzessionsabgabe u. ä. 1,4 Mio. EUR über den Erwartungen.



3.4.8 KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
360	Zinsen und ähnliche Erträge	52.121.443,50	220.604.659,57	168.483.216,07

Mehrerträge in Höhe von 168,5 Mio. EUR.

Die Mehrererträge teilen sich wie folgt auf:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
36100	Zinserträge	21.101.443,50	20.636.534,11	-464.909,39
36510	Gewinnausschüttungen und Dividenden	31.000.000,00	199.937.810,56	168.937.810,56
36999	Sonstige Finanzerträge	20.000,00	30.314,90	10.314,90
360	Zinsen und ähnliche Erträge	52.121.443,50	220.604.659,57	168.483.216,07

Bei den Erträgen aus Gewinnausschüttungen und Dividenden war das Jahresergebnis mit 199,9 Mio. EUR deutlich über den Erwartungen (168,9 Mio. EUR Mehrertrag). In 2018 sind die Erträge aus dem Überschusskonto der GPBW in Höhe von rd. 169,0 Mio. EUR eingegangen (LBBW Risikoimmunsierung Abrechnung Garantie).

In der KGr 36100 – Zinserträge waren in der Summe niedrigere Erträge zu verzeichnen (- 0,5 Mio. EUR). Geringere Erträge gab bei den Bauzeitzinsen des Klinikums (- 0,5 Mio. EUR), die allerdings ebenfalls zu geringeren Aufwendungen für Zinszuschüsse führen. Weiterhin gab es geringere Zinserträge aus Termingeldern (- 0,4 Mio. EUR) und aus der Vermögensverwaltung (- 0,4 Mio. EUR). Bei den Zinserträgen von den Eigenbetrieben waren hingegen höhere Erträge zu verzeichnen (+ 0,7 Mio. EUR).

3.4.9 KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
370	Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.824.000,00	6.185.271,65	-2.638.728,35

Minderertrag in Höhe von 2,6 Mio. EUR.

In 2018 konnte der Ertragsansatz von 8,8 Mio. EUR nicht erreicht werden. Größere Planabweichungen gab es hier in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,8 Mio. EUR), 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 0,9 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (- 0,3 Mio. EUR) und 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (+ 0,3 Mio. EUR).



3.4.10 KGr 400 – Personalaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
400	Personalaufwendungen	-655.349.151,22	-654.272.353,95	1.076.797,27

Minderaufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

Bei den Personalaufwendungen wurde in 2018 der Ansatz im Saldo weitgehend eingehalten (Abweichung von 1,1 Mio. EUR bzw. 0,2 % des Ansatzes). Bezogen auf die einzelnen Aufwandsarten stellen sich die Abweichungen wie folgt dar:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
40110000	Dienstaufwendungen für Beamte	-105.940.056,60	-104.759.691,20	1.180.365,40
40110090	Überstunden Beamte	-1.035.260,00	-536.699,33	498.560,67
40120000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	-368.141.437,50	-365.569.384,87	2.572.052,63
40120090	Überstunden Arbeitnehmer	-1.104.172,00	-1.331.231,37	-227.059,37
40190010	Naturallohn	0,00	-38.986,52	-38.986,52
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	-67.968.980,24	-65.870.192,98	2.098.787,26
40220000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	-29.927.348,20	-31.571.710,91	-1.644.362,71
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	-70.062.924,93	-73.190.479,24	-3.127.554,31
40320010	Beiträge an Träger der gesetzlichen Unfallversich.	-2.400.000,00	-2.900.209,65	-500.209,65
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-8.768.971,75	-7.669.065,22	1.099.906,53
40710000	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0,00	-834.702,66	-834.702,66
400	Personalaufwendungen	-655.349.151,22	-654.272.353,95	1.076.797,27

Die Deckungsreserve ist hier im Ansatz nicht enthalten (vgl. 3.4.14).

3.4.11 KGr 410 – Versorgungsaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
410	Versorgungsaufwendungen	-16.712.320,78	-17.852.492,97	-1.140.172,19

Mehraufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
41120000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	-3.223.244,25	-2.944.799,62	278.444,63
41121000	Zuführungen/Entnahmen Rückstellung ZVO	2.000.000,00	1.839.007,00	-160.993,00
41410000	Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempfänger	-15.489.076,53	-16.746.700,35	-1.257.623,82
410	Versorgungsaufwendungen	-16.712.320,78	-17.852.492,97	-1.140.172,19

Aus der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund der (alten) Zusatzversicherungsordnung wurden 1,8 Mio. EUR in Anspruch genommen (vgl. 2.6.3.5.4). Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre war man in der Planung für den Doppelhaushaltsplan 2018/2019 von einer Inanspruchnahme in Höhe von 2,0 Mio. EUR ausgegangen. Durch die niedrigere Inanspruchnahme ergaben sich in 2018 somit 0,2 Mio. EUR Mehraufwendungen.

Weitere Mehraufwendungen gab es durch höhere Zahlungen an den KVBW für Beihilfen und Versorgungsaufwendungen (1,0 Mio. EUR).



3.4.12 KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.921.846,56	-333.724.899,35	17.196.947,21

Minderaufwendungen in Höhe von 17,2 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-84.490.944,30	-75.803.672,94	8.687.271,36
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-39.266.220,44	-45.242.775,11	-5.976.554,67
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögens	-17.322.510,63	-20.185.250,26	-2.862.739,63
42310	Mieten und Pachten	-33.516.637,78	-32.239.917,35	1.276.720,43
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-66.291.356,88	-67.970.366,51	-1.679.009,63
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.034.176,53	-92.282.917,18	17.751.259,35
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.921.846,56	-333.724.899,35	17.196.947,21

In der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es wesentliche Minderaufwendungen in den THH´ 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (+ 5,3 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 4,3 Mio. EUR) und 510 – Jugendamt (+ 0,5 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,5 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (- 0,3 Mio. EUR).

Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KGr 42120) fielen wesentliche Mehraufwendungen in Höhe von - 6,0 Mio. EUR an. Wesentliche Mehr-/Minderaufwendungen gab es in den THH 660 – Tiefbauamt (- 5,8 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 1,2 Mio. EUR) und 150 – Bezirksämter (+ 1,0 Mio. EUR).

Die Mehraufwendungen in der KGr 42210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen setzen sich zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 4,5 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 1,0 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,2 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (+ 0,4 Mio. EUR) und 500 – Sozialamt (+ 0,4 Mio. EUR).

Geringere Aufwendungen für Mieten und Pachten (KGr 42310) fielen insbesondere im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (1,3 Mio. EUR) an.

Wesentliche Mehr-/Minderaufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es in den THH 500 – Sozialamt (- 2,8 Mio. EUR), 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 0,8 Mio. EUR) und 400 – Schulverwaltungsamt (+ 2,0 Mio. EUR).

Schließlich setzen sich die Minderaufwendungen in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (+ 26,7 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (+ 3,8 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 3,1 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (+ 2,8 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 2,7 Mio. EUR) sowie 660 – Tiefbauamt (- 11,1 Mio. EUR), 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 3,3 Mio. EUR), 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 3,0 Mio. EUR), 360 – Amt für



Umweltschutz (- 2,2 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (- 0,6 Mio. EUR) und 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,5 Mio. EUR) zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-84.490.944,30	-75.803.672,94	8.687.271,36

Hauptursache für die Planabweichungen in der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen sind die Minderaufwendungen im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (5,3 Mio. EUR). Hier wurden zwar die nicht verbrauchten Mittel für konkrete Maßnahmen gebunden, allerdings kam der Mittelabfluss aufgrund schleppender Auftragsvergabe und -durchführung nicht hinterher. Darüber hinaus wurde bei der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung (vgl. 2.6.3.5.1) ein höherer Anteil verbraucht, als man in 2018 neu zugeführt hat.

Weitere Minderaufwendungen gab es im Schulverwaltungsamt (4,3 Mio. EUR). Die konsumtiven Haushaltsansätze für das Sonderprogramm Schulsanierungen in 2018 betrug 30,0 Mio. EUR. Für die weitere Bauunterhaltung standen 21,1 Mio. EUR zur Verfügung. Im Ergebnis fielen insgesamt Aufwendungen in Höhe von 49,2 Mio. EUR an (1,9 Mio. EUR Minderaufwand). Aus den Veränderungsbuchungen der Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen (vgl. 2.6.3.5.1) wurden beim Schulverwaltungsamt im Saldo 2,4 Mio. EUR Minderaufwand verbucht.

Beim Jugendamt wurde die veranschlagte Ertüchtigung der Außenspielbereiche für U3-Kinder mit Verzögerung umgesetzt. Es wurden entsprechende EÜ gebildet.

Diesen Minderaufwendungen stehen Mehraufwendungen innerhalb der KGr in verschiedenen anderen Teilhaushalten gegenüber:

Wesentliche Mehraufwendungen gab es beim GFFA im Amtsbereich öffentliche Grün- und Freizeitflächen. Hier mussten in 2018 notwendige Sofortmaßnahmen für verschiedene Sanierungen durchgeführt werden. Weitere Mehraufwendungen entstanden durch Korrekturbuchungen von nicht aktivierungsfähigen Auszahlungen aus Vorjahren.

Beim Haupt- und Personalamt wurden Aufwendungen für die Sanierung des Ratskellers im Ergebnishaushalt verbucht. Die Mittel für die Sanierung waren im Finanzhaushalt veranschlagt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-39.266.220,44	-45.242.775,11	-5.976.554,67

Im THH 660 – Tiefbauamt sind insgesamt 5,8 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen. Davon stammen 2,5 Mio. EUR Mehraufwendungen aufgrund Verschiebungen zwischen dem Finanz- und Ergebnishaushalt bei den Radwegen, weitere 1,9 Mio. EUR aufgrund Verschiebungen bei den Straßen (inkl. Brunnen) und weitere 0,5 Mio. EUR aufgrund Verschiebungen bei sonstigen investiven Maßnahmen. Bei den Straßenbeleuchtungen für Erschließungsmaßnahmen sind weitere 0,3 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen, die aus Contracting Mitteln finanziert wurden. Für notwendige Unterhaltungsmaßnahmen bei den Straßen und der Verkehrsausstattung sind 0,5 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen.



Beim GFFA wurden insbesondere für die Leitungssanierung Killesberg Mehraufwendungen verbucht. Die Mittel dafür waren im Finanzhaushalt veranschlagt.

Bei den Bezirksämtern wurden 1,0 Mio. EUR zusätzliche Mittel für die Förderung von stadtbezirksorientierten Projekten aller Art veranschlagt (Bezirksbudgets). Der Haushaltsansatz für diese Mittel wurde zunächst in der KGr 42120 gebildet, da mit dem Bezirksbudget auch bauliche (Unterhaltungs-)Maßnahmen finanziert werden könnten. In der Bewirtschaftung hat sich 2018 gezeigt, dass der Mittelabfluss im Bereich der Zuschüsse (KGr 43100) erfolgte. Das Budget wurde im Rahmen der Deckungsfähigkeit entsprechend umgesetzt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögens	-17.322.510,63	-20.185.250,26	-2.862.739,63

Im THH 400 – Schulverwaltungsamt gab es bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens 4,5 Mio. EUR Mehraufwendungen. Innerhalb dieser Kontengruppe wird auch die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (inkl. immateriellen Vermögens) verbucht. Für den Ausbau der Digitalisierung an Schulen wurde Budget unterjährig von der KGr 44310 - Geschäftsaufwendungen umgesetzt (0,8 Mio. EUR, GR Drs 738/2018). Des Weiteren wurden wegen der Anhebung der Inventarisierungsgrenze auf 800 EUR weitere Budgetmittel aus dem Finanzhaushalt zur Deckung von Mehraufwendungen für den Erwerb von beweglichem EDV-Vermögen umgesetzt (1,9 Mio. EUR). Für die Unterhaltung und den Erwerb von beweglichem Vermögen für konkrete Einzelvorhaben des GTS-Ausbaus, des Sondersanierungsprogramms und für Neu-/Erweiterungsbauten sind Aufwendungen von 1,0 Mio. EUR angefallen, deren Deckungsmittel im Finanzhaushalt veranschlagt sind.

Für die Beschaffung von Ausstattung unterhalb der Aktivierungsgrenze für neue Kindertagesstätten bzw. Gruppen sind beim Jugendamt in der KGr 42210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen Mehraufwendungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR entstanden. Die Mittel für die Ausstattung neuer Kindertagesstätten bzw. Gruppen sind in der Kita-Ausbaupauschale enthalten. Diese ist in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt.

Im THH 100 – Haupt- und Personalamt gab es bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens 2,2 Mio. EUR Minderaufwendungen. Hauptursache für den Minderbedarf waren Verschiebungen zur KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen, da dort seit 2018 die Wartungs- und Lizenzaufwendungen im luK-Bereich bewirtschaftet werden. Mehrbedarf gab es hingegen durch Verschiebungen beim luK-Maßnahmenplan vom Finanz- in den Ergebnishaushalt. Ein größerer Teil der Buchungen als ursprünglich angenommen wurde im Ergebnishaushalt abgewickelt, insb. auch durch Anhebung der Inventarisierungsgrenze auf 800 EUR.

Weitere Minderaufwendungen gab es im Kulturamt. Die ursprünglich im Jahr 2018 vorgesehene Generalüberholung des Carl-Zeiss-Planetariums hat sich verzögert und erfolgte erst Anfang des Jahres 2019. Die Haushaltsmittel werden daher erst im Jahr 2019 abfließen.

Aufgrund geringerer Flüchtlingszuweisungszahlen kam es beim Sozialamt zu Minderaufwendungen bei Beschaffungen in Flüchtlingsunterkünften.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42310	Mieten und Pachten	-33.516.637,78	-32.239.917,35	1.276.720,43

Minderaufwendungen in der KGr 42310 – Mieten und Pachten gab es beim Amt für Liegenschaften und Wohnen (1,3 Mio. EUR). Hier konnten neue Anmietverhältnisse und Mietpreissteigerungen durch Beendigungen von laufenden Vereinbarungen kompensiert werden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-66.291.356,88	-67.970.366,51	-1.679.009,63

Im Sozialamt sind 2,8 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen. Ursache dafür sind die Aufwendungen für den Wachdienst in Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünften, die ursprünglich in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt waren. Es handelt sich somit in der Summe nicht um einen tatsächlichen Mehrbedarf, sondern lediglich um eine Verschiebung der Aufwandsarten.

Weitere Mehraufwendungen gab es im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen i. H. v. 0,8 Mio. EUR, insbesondere bei den Reinigungen.

Geringere Aufwendungen für die Bewirtschaftung Grundstücke und baulicher Anlagen sind im THH 400 – Schulverwaltungsamt angefallen. Die Planabweichung resultiert vor allem aus den niedrigeren Energiekosten bzw. den nicht verbuchten Energieaufwand in die Teilhaushalte der Ämter (1,8 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.034.176,53	-92.282.917,18	17.751.259,35

Im THH 510 – Jugendamt gab es in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen in Höhe von 26,7 Mio. EUR. Entscheidender Faktor für diese Abweichung ist die Kita-Ausbaupauschale. Diese war in 2018 mit 26,3 Mio. EUR veranschlagt, der Verbrauch wird jedoch im Ergebnis nicht in der KGr 42510 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 (Zuschüsse an freie Träger) bzw. in den KGr für den Betrieb der städtischen Kitas (u.a. KGr 400 – Personalaufwendungen, 42210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen u.a.).

Im Sozialamt wurden bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen 3,8 Mio. EUR weniger Aufwendungen verbucht, als veranschlagt waren. Wie bei den Erläuterungen zu der KGr 42410 bereits ausgeführt wurde, wurden die Aufwendungen für den Wachdienst in Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte in der KGr 42510 veranschlagt, aber in der KGr 42410 verbucht. Insgesamt waren in 2018 für diesen Zweck 3,4 Mio. EUR veranschlagt. Davon sind 2,8 Mio. EUR in der KGr 42410 abgeflossen.

Für Maßnahmen der Personalgewinnung und Personalerhaltung wurde pauschal beim Haupt- und Personalamt in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach-



und Dienstleistungen ein Planansatz in Höhe von 4,3 Mio. EUR erfasst (inkl. Fortbildungsmittel). Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgte weitgehend in anderen Kontengruppen, sodass es zu einer Planabweichung von 3,3 Mio. EUR kam. Weiterhin konnte ein Teil der Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden, weshalb Mittel als Ermächtigungsübertragungen nach 2018 übertragen wurden.

Weitere Minderaufwendungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (2,8 Mio. EUR). Hier wurden in 2018 Korrekturbuchungen von förderfähigen aber nicht aktivierungsfähigen Aufwendungen für städtebauliche Sanierungen verbucht. Weiterhin gab es bei mehreren Projekten zeitliche Verzögerungen, die zu einem geringeren Mittelabfluss geführt haben. Es wurden entsprechenden Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Im Bürgermeisteramt sind durch Verzögerungen bei Projekten und Maßnahmen zur Personalgewinnung und Personalerhaltung, der Öffentlichkeitsarbeit, für Marketing und Akquise sowie der Existenzgründung weniger Mittel als veranschlagt abgeflossen. Hier wurden übrige Mittel ins Folgejahr als Ermächtigungsübertragung übertragen.

Mehraufwendungen in Höhe von 11,1 Mio. EUR gab es im THH 660 – Tiefbauamt. Für Zuführungsbuchungen zur Rückstellung für Altlasten sind Mehraufwendungen i. H. v. 10,2 Mio. EUR angefallen. Weiterhin entstanden Mehraufwendungen für Strom (insb. für Straßenbeleuchtung) i. H. v. 1,2 Mio. EUR.

Im AfLW sind für nicht aktivierungsfähige Baunebenkosten Mehraufwendungen i. H. v. 1,2 Mio. EUR verbucht worden. Diese Mehraufwendungen werden grundsätzlich aus dem Projektbudget der Einzelvorhaben gedeckt. Aufgrund vieler Bauvorhaben sind außerdem höhere Aufwendungen für Planungsleistungen (0,9 Mio. EUR) sowie Honorarleistungen (1,3 Mio. EUR) angefallen.

Für die Zuführung zur Rückstellung für die Erstattung der Konzessionsabgabe (Löschwasser) entstanden im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft Mehraufwendungen in Höhe von 3,0 Mio. EUR (vgl. 2.6.3.5.8).

Beim Amt für Umweltschutz führten in erster Linie die Anpassungen bei der Rückstellung für die Sanierung von Altlasten zu Mehraufwendungen. Durch die Zuführungen zur Rückstellung fielen Mehraufwendungen in Höhe von 2,3 Mio. EUR an.

Im Kulturamt fielen Mehraufwendungen für Medien in Bibliotheken (0,2 Mio. EUR), für das Projekt "Zukunftsforschung/Zukunftssalon" (0,1 Mio. EUR) und für die Eröffnung des StadtPalais (0,2 Mio. EUR) an. Diese wurden im Wesentlichen durch übertragene Ermächtigungsübertragungen bzw. durch Minderaufwendungen innerhalb des Amtsbudgets gedeckt.

Schließlich gab es noch Mehraufwendungen im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (0,5 Mio. EUR). Diese entstanden insbesondere durch Ersatzvornahmen beim Abschleppen von Falschparkern (0,3 Mio. EUR), für die wiederum Entgelte vereinbart wurden, und bei den Bestattungen (0,1 Mio. EUR).



3.4.13 KGr 430 – Transferaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
430	Transferaufwendungen	-1.717.737.843,28	-1.832.353.425,97	-114.615.582,69

Mehraufwendungen in Höhe von 114,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-482.814.722,28	-557.218.681,28	-74.403.959,00
43200	Schuldendiensthilfen	-3.973.000,00	-3.436.722,81	536.277,19
43310	Soziale Leistungen	-777.731.321,00	-762.753.820,60	14.977.500,40
43410	Gewerbesteuerumlage	-101.200.000,00	-122.701.439,07	-21.501.439,07
43710	Finanzausgleichsumlage	-341.100.000,00	-375.415.592,00	-34.315.592,00
43720	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.000.000,00	-3.756.227,05	243.772,95
43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.783.800,00	-6.938.600,32	-154.800,32
430	Transferaufwendungen	-1.717.737.843,28	-1.832.353.425,97	-114.615.582,69

Wesentliche Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in den KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 74,4 Mio. EUR), 43710 – Finanzausgleichsumlage (- 34,3 Mio. EUR) und 43410 – Gewerbesteuerumlage (- 21,5 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den KGr 43310 – Soziale Leistungen (+ 15,0 Mio. EUR) und 43200 – Schuldendiensthilfen (+ 0,5 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-482.814.722,28	-557.218.681,28	-74.403.959,00

In der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gab es im Saldo Mehraufwendungen von insgesamt – 74,4 Mio. EUR. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 900 - Allgemeine Finanzwirtschaft (- 46,7 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 19,0 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 13,9 Mio. EUR), 150 – Bezirksämter (- 0,3 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (+ 1,4 Mio. EUR), 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (+ 1,0 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (- 0,9 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 0,5 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 0,4 Mio. EUR) und 290 – Jobcenter (+ 0,4 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft sind Mehraufwendungen durch Zahlungen an das Land für das Projekt S21 entstanden. Auf Basis von Zwischenverwendungsnachweisen der DB wurde ein anteiliger Risikofinanzierungsanteil der Projektpartner fällig. Vom städtischen Beitrag zur Risikostufe 3 sind in 2018 insgesamt 46,7 Mio. EUR ausbezahlt worden. Die Mehraufwendungen wurden mit den für diesen Zweck reservierten Mitteln der davon-Position „Risikobeteiligung Stuttgart 21“ verrechnet.

Beim Jugendamt wurden aufgelaufene Rückstände aus den Jahren 2014ff in der Kita-Förderung aufgearbeitet sowie neue Einrichtungen in Betrieb genommen. Die Deckung erfolgt aus Betriebskostenpauschale für den Kita-Ausbau.

Im Teilhaushalt der Stadtkämmerei ergaben sich die Mehraufwendungen (- 13,9 Mio. EUR) insbesondere durch höhere Zuschüsse an die SSB im Zusammenhang mit der Förderung des ÖPNV (- 17,3 Mio. EUR, vgl. auch die Ausführungen zu den Mehrträgen in der Stadtkämmerei in der KGr 31400 unter Nr. 3.4.2) und der Zahlung der



Gesellschafterbeiträge an die IBA GmbH (- 0,8 Mio. EUR). Die dafür vorgesehenen Mittel waren im THH 610 veranschlagt und wurden umgesetzt. Demgegenüber standen Minderaufwendungen insbesondere bei der Zuweisung an den Verband Region Stuttgart (+ 3,8 Mio. EUR) und geringeren Stiftungsabgaben (+ 0,7 Mio. EUR).

Die Mehraufwendungen bei den Bezirksamtern (0,3 Mio. EUR) sind auf die zusätzlichen Mittel für die Förderung von stadtbezirksorientierten Projekten aller Art (Bezirksbudgets) zurückzuführen. Diese wurden zunächst in der KGr 42120 – Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens veranschlagt. In der Bewirtschaftung hat sich gezeigt, dass der Mittelabfluss in der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke erfolgte. Das Budget wurde im Rahmen der Deckungsfähigkeit entsprechend umgesetzt.

Wesentliche Minderaufwendungen gab es hingegen beim Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (1,4 Mio. EUR). Die Zahlung der Gesellschafterbeiträge an die IBA GmbH war ursprünglich hier veranschlagt, wurde aber stattdessen im THH 200 abgewickelt (0,8 Mio. EUR). Beim Förderprogramm zum Erhalt der vom Weinbau geprägten Kulturlandschaft verzögert sich der Mittelabfluss, was ebenfalls zu geringeren Aufwendungen in 2018 führte.

Im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen sind in 2018 für die Energiesparprogramme + 1,0 Mio. EUR weniger abgeflossen, als veranschlagt war, da sich der Mittelabfluss verzögert hat. Für die bewilligten, aber noch nicht abgeflossenen Mittel, wurden Ermächtigungsübertragungen gebildet. Weitere Minderaufwendungen gab es im Bereich der Wohnraumversorgung (+ 1,1 Mio. EUR). Für die Verlegung des Entrauchungsbauwerks Killesberg entstanden Mehraufwendungen i. H. v. - 0,9 Mio. EUR.

Durch Verzögerungen bei diversen Projekten, wie z.B. "Arbeit statt Drogen" oder "JobConnections", "SINA"-Projekte, Häusliche Gewalt und Flüchtlinge kam es im THH 810 – Bürgermeisteramt zu Minderaufwendungen. Ein Teil der geplanten Versorgungsleistungen für das Klinikum wurde nicht benötigt.

Beim Tiefbauamt hat sich der Mittelabfluss für Regio Rad verzögert. Die nicht abgerufenen Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

Im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung resultieren die Planabweichungen im Wesentlichen darauf, dass bei dem neu eingeführten minisport-Gutschein der Rücklauf bei den ausgegebenen Gutscheinen im ersten Jahr sehr gering war und sich im Sportförderbereich die Sachkontenzuordnung geändert hat.

Für kommunale Zuschüsse sind im Jobcenter 0,1 Mio. EUR weniger als veranschlagt abgeflossen. Für das Landesarbeitsmarktprogramm PAT PLUS erfolgte der Planansatz in Höhe der zuwendungsfähigen Ausgaben. Tatsächlich fielen deutlich weniger Fälle und dadurch geringere Aufwendungen (0,2 Mio. EUR) an.

Für das Projekt "Inklusion" erfolgte der Planansatz in Höhe der zuwendungsfähigen Ausgaben lt. Zuwendungsbescheid. Tatsächlich fielen deutlich geringere Aufwendungen an (0,2 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
43710	Finanzausgleichsumlage/-rückstellung	-341.100.000,00	-375.415.592,00	-34.315.592,00

Für die Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage sind insbesondere die Veränderungsbuchungen bei der FAG-Rückstellung ursächlich (vgl. 2.6.3.5.3). Zum Jahresabschluss 2018 wurden der Rückstellung 73,3 Mio. EUR zugeführt. Gleichzeitig wurde der im Haushaltsjahr 2016 zugeführte Betrag i. H. v. 38,0 Mio. EUR in Anspruch genommen. Im Saldo ergaben sich dadurch 35,3 Mio. EUR Mehraufwendungen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
43410	Gewerbesteuerumlage	-101.200.000,00	-122.701.439,07	-21.501.439,07

Ausgangspunkt für die Gewerbesteuerumlage ist das Istaufkommen der Gewerbesteuer, sodass die Erhöhung des Gewerbesteueraufkommens zu einer höheren Gewerbesteuerumlage führt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
43310	Soziale Leistungen	-777.731.321,00	-762.753.820,60	14.977.500,40

Für soziale Leistungen fielen Minderaufwendungen in Höhe von + 15,0 Mio. EUR an. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den THH 290 – Jobcenter (+ 18,2 Mio. EUR) und 510 – Jugendamt (+ 8,2 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen im THH 500 – Sozialamt (- 11,3 Mio. EUR) zusammen.

Die geringeren Aufwendungen beim Jobcenter (+ 18,2 Mio. EUR) resultieren zum einen aus einer geringeren Fallzahl als geplant: Bei der Aufstellung des Haushaltsplans war von knapp 23.700 BG ausgegangen worden, tatsächlich befanden sich im Jahresdurchschnitt 22.400 BG im Leistungsbezug.

Bei den Passivleistungen des Bundes beliefen sich die durchschnittlichen Aufwendungen je BG und Monat niedriger als erwartet. Somit fielen geringere Aufwendungen als geplant an (+ 13,1 Mio. EUR).

Die Leistungen für Unterkunft und Heizung je BG und Monat waren im Durchschnitt etwas höher als geplant. Aufgrund der geringeren Fallzahlen fielen jedoch auch hier geringere Aufwendungen als geplant an (+ 5 Mio. EUR).

Aufgrund der geringeren Fallzahlen fielen auch bei den sonstigen KdU und den einmaligen Leistungen insgesamt rund + 1,3 Mio. EUR weniger als geplant an. Im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes wurden für allgemeine EGL und Beschäftigungszuschüsse gem. § 16e SGB II i. d. F. bis 31.03.2012 rd. - 2 Mio. Euro mehr ausgegeben als geplant. Beim ESF-Bundesprogramm für Langzeitarbeitslose und beim Bundesprogramm Soziale Teilhabe lag der Aufwand, aufgrund fehlender Neueintritte und frühzeitiger Beendigung einiger Förderfälle, um + 0,8 Mio. Euro unter dem Plan.

Die weiteren Minderaufwendungen im Jugendamt sind zurückzuführen auf Minderaufwendungen bei den UVG-Leistungen (4,9 Mio. EUR), da die Fallzahl zunächst nicht im durch die Gesetzesnovelle erwarteten Umfang angestiegen ist. Im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe kam es u.a. wegen dem Rückgang der Inobhutnahmen bei den UMA zu 3,0 Mio. EUR Minderaufwand.



Die Mehraufwendungen im Sozialamt (11,3 Mio. EUR) setzen sich zusammen aus Mehraufwendungen bei den Hilfen für Flüchtlinge bzw. Leistungen nach dem AsylbLG, da der Fallzahlenrückgang nicht im erwarteten Umfang eingetreten ist (8,5 Mio. EUR) und Mehraufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung wegen Tarifierhöhungen und sonstigen Kostensteigerungen (3,0 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
43200	Schuldendiensthilfen	-3.973.000,00	-3.436.722,81	536.277,19

Eine Ergebnisverbesserung durch geringere Aufwendungen für Schuldendiensthilfen ergab sich im THH 200 – Stadtkämmerei dadurch, dass die Zinszuschüsse an den Eigenbetrieb Klinikum für das Betriebsmittelkonto Bau um 0,5 Mio. EUR unter den geplanten 2,7 Mio. EUR lagen. Umgekehrt waren auch die Zinserträge, die vom Klinikum an den Stadthaushalt verrechnet wurden, entsprechend geringer.

3.4.14 KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.730.755,08	-173.537.409,08	11.193.346,00

Minderaufwendungen in Höhe von 11,2 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-20.898.381,00	-28.138.857,78	-7.240.476,78
44310	Geschäftsaufwendungen	-34.784.996,08	-31.708.242,16	3.076.753,92
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.485.698,00	-5.096.024,56	-610.326,56
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-83.108.207,00	-82.662.110,07	446.096,93
44980	Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand	-22.100.000,00	0,00	22.100.000,00
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.353.473,00	-25.932.174,51	-6.578.701,51
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.730.755,08	-173.537.409,08	11.193.346,00

Die Minderaufwendungen von insgesamt + 11,2 Mio. EUR setzen sich zusammen aus wesentlichen Minderaufwendungen in den KGr 44980 – Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand (+ 22,1 Mio. EUR- Inanspruchnahme DR in Höhe von 7,8 Mio. EUR) und 44310 – Geschäftsaufwendungen (+ 3,1 Mio. EUR). Wesentliche Mehraufwendungen gab es hingegen in den KGr 44210 – Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (- 7,2 Mio. EUR), 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen (- 6,6 Mio. EUR) und 44410 – Steuern, Versicherungen und Schadensfälle (- 0,6 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
44980	Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand	-22.100.000,00	0,00	22.100.000,00

Im Ansatz 2018 sind insgesamt 22,1 Mio. EUR „Deckungsreserve“ veranschlagt. Die Deckungsreserve wird bei Inanspruchnahme als Budget auf die „in Anspruch nehmenden“ KGr umgesetzt. Die Bewirtschaftung erfolgt nicht in der KGr 44980 – Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand, weshalb der komplette Betrag in Höhe von 22,1 Mio. EUR somit zu einer Planabweichung in Form einer „Minderaufwendung“ führt.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
44310	Geschäftsaufwendungen	-34.784.996,08	-31.708.242,16	3.076.753,92

Wesentliche Minderaufwendungen gab es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (4,0 Mio. EUR). Für den Ausbau der Digitalisierung an Schulen waren 4,4 Mio. EUR in dieser KGr veranschlagt. Davon wurden 0,8 Mio. EUR in die KGr 42210 und 1,2 Mio. EUR in die KGr 42110 umgesetzt. Wegen verspäteter Rechnungsstellung durch die Netze BW wurden Ansätze in Höhe von 1,9 Mio. EUR nicht in Anspruch genommen und übertragen.

Zu höheren Aufwendungen kam es hingegen im THH 200 – Stadtkämmerei (0,6 Mio. EUR) für Gutachten, Sachverständigenkosten sowie Gerichts- und ähnlichen Kosten.

Weitere Mehraufwendungen gab es im Bereich Telekommunikation beim Haupt- und Personalamt (0,3 Mio. EUR). Hier wurden u. a. für Aufwendungen für die Eigenbetriebe verbucht, die als Kostenerstattungen wiederum mit den Eigenbetrieben verrechnet wurden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-20.898.381,00	-28.138.857,78	-7.240.476,78

Mehraufwendungen in der KGr 44210 gab es vor allem im THH 100 – Haupt- und Personalamt (6,0 Mio. EUR). Die Aufwendungen für Lizenzen und Wartungen werden seit 2018 in dieser KGr verbucht. Dafür fielen in 2018 Aufwendungen i. H. v. 5,9 Mio. EUR an.

Weitere Mehraufwendungen gab es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,1 Mio. EUR). Die Planabweichung resultiert vordergründig aus erhöhten Aufwendungen für Einzeltransporte von behinderten Schüler/-innen, welche an Regelschulen integriert sind, bedingt durch eine gestiegene Anzahl von inklusiver Beschulung (- 1,5 Mio. EUR) und geringere Gesamtkosten bei der Schülerbeförderung (+ 0,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.353.473,00	-25.932.174,51	-6.578.701,51

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen gab es im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (5,1 Mio. EUR). Die Ursache für die Mehraufwendungen waren höhere zu leistenden Erstattungszinsen für die Gewerbesteuer.

Im THH 660 – Tiefbauamt kam es insbesondere durch nachträgliche Passivierungen zu 1,1 Mio. EUR Mehraufwendungen.

Beim Haupt- und Personalamt war das Budget für die Essensgutscheine zentral in der KGr 44999 veranschlagt. Dieses Budget wurde auf die einzelnen Ämter verteilt und dort auch bewirtschaftet. Dadurch entstanden im THH 100 Minderaufwendungen i. H. v. 0,4 Mio. EUR.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.485.698,00	-5.096.024,56	-610.326,56

Die Mehraufwendungen in der KGr 44410 – Steuern, Versicherungen und Schadensfälle in Höhe von - 0,6 Mio. EUR setzen sich aus Mehraufwendungen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 3,1 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (- 0,6 Mio. EUR) und 510 – Jugendamt (- 0,4 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den THH 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,9 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei (+ 0,6 Mio. EUR) zusammen.

Beim Schulverwaltungsamt und beim Jugendamt werden die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung verbucht, während der Ansatz zentral im THH 100 – Haupt- und Personalamt veranschlagt ist.

Im THH 660 – Tiefbauamt kam es insbesondere durch Zahlungen für Schadensfälle zu 0,6 Mio. EUR Mehraufwendungen.

Die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung sind zentral beim Haupt- und Personalamt veranschlagt. Zum Jahresabschluss werden die im Jahr angefallenen Aufwendungen in die Teilhaushalte des Schulverwaltungsamts und Jugendamts umgebucht.

Bei der Stadtkämmerei sind die Minderaufwendungen darauf zurückzuführen, dass der für betriebliche Steueraufwendungen vorgesehene Haushaltsansatz in 2018 in geringerem Umfang in Anspruch genommen werden musste.

3.4.15 KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.341.856,00	-1.450.467,68	-108.611,68

Mehraufwendungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
45100	Zinsaufwendungen	-210.510,00	-423.816,37	-213.306,37
45999	Zinsähnliche Aufwendungen	-1.131.346,00	-1.026.651,31	104.694,69
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.341.856,00	-1.450.467,68	-108.611,68

Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in der KGr 45100 – Zinsaufwendungen (0,2 Mio. EUR) und Minderaufwendungen in der KGr 45999 – Zinsähnliche Aufwendungen.

Der Mehraufwand bei den Zinsaufwendungen ist insbesondere auf die Vorfälligkeitsentgelte bei der Ablösung von Krediten zurückzuführen (0,3 Mio. EUR).

In 2018 sind für den Geldverkehr aus der Vermögensverwaltung 0,1 Mio. EUR weniger zinsähnliche Aufwendungen angefallen, als veranschlagt waren.



3.4.16 KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
470	Planmäßige Abschreibungen	-214.316.363,07	-200.633.357,92	13.683.005,15

Minderaufwendungen in Höhe von 13,7 Mio. EUR.

Wesentliche Planabweichungen in der KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen entstanden aus Minderaufwendungen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 11,4 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 6,5 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,4 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (+ 1,8 Mio. EUR) und 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (+ 0,4 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 3,6 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 1,9 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 1,5 Mio. EUR), 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 0,8 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (- 0,5 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,4 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft waren in 2018 Abschreibungen aus neuen Investitionen und aus investiven Ermächtigungsübertragungen, die nicht einem anderen THH zugeordnet werden konnten, veranschlagt. In der Bewirtschaftung wurden diese Investitionen den einzelnen THH zugeordnet, sodass eine Planabweichung (Minderaufwand) in voller Höhe des Ansatzes entstand (+ 4,4 Mio. EUR). Weiterhin waren die Aufwendungen für Niederschlagungen und Erlasse geringer als angenommen (+ 7,7 Mio. EUR). Für Anpassungen bei den Wertberichtigungen entstand im Saldo ein Mehraufwand von - 0,7 Mio. EUR.

Im Teilhaushalt des Schulverwaltungsamtes lagen die Abschreibungen für das Anlagevermögen um 6,5 Mio. EUR unter dem Ansatz für 2018.

Die Abschreibungen für den im Teilhaushalt des Haupt- und Personalamts veranschlagten IuK-Maßnahmenplan werden komplett ebenfalls beim Haupt- und Personalamt veranschlagt. In der Bewirtschaftung werden die Maßnahmen den einzelnen Ämtern zugeordnet, wo dann auch die Abschreibungen anfallen.

In der Branddirektion ist die Erneuerung der ILS-Technik noch nicht abgeschlossen. Zudem sind laufende Fahrzeugbeschaffungen noch nicht abgeschlossen und aktiviert. Daher sind für diese Anlagen noch keine Abschreibungen angefallen.

Beim Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung wurden im Bereich Stadterneuerung geringere investive Auszahlungen getätigt. In Folge waren dann auch die Abschreibungen auf geleistete Sonderposten niedriger als erwartet.

Im THH des Amtes für öffentliche Ordnung wurden höhere Wertberichtigungen von Forderungen von nicht rechtskräftigen Verfallsverfahren verbucht (3,2 Mio. EUR). Aufgrund von Niederschlagungen entstanden weitere Mehraufwendungen i. H. v. 0,4 Mio. EUR.

Im Teilhaushalt des Jugendamts gab es Mehraufwendungen von insgesamt - 1,9 Mio. EUR. Durch die Wertberichtigung bei den Forderungen aus dem Bereich UVK sind Mehraufwendungen in Höhe von - 4,9 Mio. EUR entstanden. Für Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung fielen weitere Mehraufwendungen



an (- 0,5 Mio. EUR). Die Abschreibungen auf geleistete Investitionszuwendungen an freie Träger waren hingegen geringer als geplant (+ 3,5 Mio. EUR).

Bei der Stadtkämmerei umfassen die Aufwendungen in der Kontengruppe 470 neben den geplanten Abschreibungen auch Aufwendungen aus Erlass und Niederschlagung von uneinbringlichen Forderungen. Der Mehraufwand resultiert v. a. daraus, dass viele Niederschlagungen, mit zum Teil hohen Beträgen im Einzelfall, angefallen sind, die im Haushalt nicht geplant werden können (1,4 Mio. EUR). Außerdem lagen die sonstigen Abschreibungen, durch die Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse, 0,1 Mio. EUR über dem Ansatz für 2018.

Im AfLW fielen insbesondere Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Gebäude (- 1,2 Mio. EUR) an. Für immaterielles Vermögen waren die Abschreibungen dagegen geringer als geplant (+ 0,6 Mio. EUR).

Beim Kulturamt fielen durch die Eröffnung des StadtPalais höhere Aufwendungen für Abschreibungen an. Für die Abschreibung der Erstausrüstung mit einem Wert unter 800 EUR netto, die gesamt im Entstehungsjahr abgeschrieben wird, entstanden Mehraufwendungen i. H. v. 0,3 Mio. EUR. Für die gewöhnliche Planabschreibung für die Ausstellung bzw. Ausstattung fielen 0,2 Mio. EUR Mehraufwendungen an.

Im Teilhaushalt des GFFA lagen die Abschreibungen für die Grünanlagen, die öffentlichen Kinderspielplätze und das Grün an Straßen um 0,3 Mio. EUR über dem Ansatz für 2018.

3.4.17 KGr 531 – Außerordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	36.349.528,77	16.349.528,77

Mehrerträge in Höhe von 16,3 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge - investiv	0,00	411.117,44	411.117,44
50190010	Erschließungsbeiträge -Altfälle	0,00	11.686,97	11.686,97
50190030	Rückzahlung nicht aktivierter Zuschüsse	0,00	37.050,00	37.050,00
50190040	manuell: Rückz./Gutschr.immat./unbew. Verm.	0,00	36,76	36,76
52110	Realisierte außerordentliche Erträge	0,00	459.891,17	459.891,17
53110000	Ertrag aus Veräuß. v. Grundst., Geb. (Buchgewinn)	20.000.000,00	27.281.652,19	7.281.652,19
53110020	manuell: Kaufpreisnachzahlungen (Ertrag)	0,00	1.018.540,93	1.018.540,93
53120000	AA: Ertrag. aus Veräußer. beweglichen. VmG >800	0,00	65.550,25	65.550,25
53120010	man: Ertrag aus Veräußer. beweglichen VmG >800	0,00	50.334,04	50.334,04
53140000	FI-AA: Ertr. Veräuß. Fi.Vermögen	0,00	1.211.359,46	1.211.359,46
53140001	Ertrag Veräußerung Finanzverm. – Vermögensverw.	0,00	6.248.728,13	6.248.728,13
53140010	man.: Ertr. aus Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	13.472,60	13.472,60
53110	Erträge Veräußerung Vermögen (Buchgewinne)	20.000.000,00	35.889.637,60	15.889.637,60
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	36.349.528,77	16.349.528,77

Wesentlich sind hier die Mehrerträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 7,3 Mio. EUR (Konto 53110000), die entstehen, wenn die



Verkaufserlöse den Restbuchwert übersteigen. In der Planung war man hier von 20,0 Mio. EUR Erträgen aus Verkaufserlösen über Restbuchwert ausgegangen.

Weiterhin wurden Mehrerträge durch Kursgewinne aus der Vermögensverwaltung in Höhe von 6,2 Mio. EUR realisiert (Konto 53140001). Für weitere Kursgewinne aus der Veräußerung von Wertpapieren bei den Stiftungen und Fonds wurde Erträge in Höhe von 13 TEUR erzielt (Konto 53140010).

Für in der Vergangenheit veräußerte Vermögensgegenstände sind in 2018 Erträge in Höhe von 1,0 Mio. EUR durch Kaufpreinsnachzahlungen erzielt worden (Konto 53110020). Weitere außerordentliche Erträge in Höhe von 116 TEUR wurden durch die Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen erzielt (Konten 53120000 und 53120010).

Ferner sind hier in Abgang genommene investive Zuschüsse (Konto 50190000) mit 0,4 Mio. EUR, sowie eingehende Beiträge (Konto 50190010) - die bereits pauschal bewertet waren und deshalb nicht nochmals passiviert werden durften-, erhaltene Rückzahlungen / Gutschriften für bereits in Abgang genommenes Vermögen (Konto 50190040) und Rückforderungen von nicht bilanzierten (Aktiven Rechnungsabgrenzungen) gegebenen Zuschüssen aus Vorjahren (Konto 50190030), von insgesamt 39 TEUR (Konten 50190010 – 50190040) enthalten.

3.4.18 KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
532	Außerordentliche Aufwendungen	-10.500.000,00	-16.474.114,50	-5.974.114,50

Mehraufwendungen in Höhe von 6,0 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
51190020	Abgänge aktivierte Eigenleistungen aus Vorjahren	0,00	-11.012,49	-11.012,49
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	-1.889.962,39	-1.889.962,39
51300020	Außerplanmäß. AfA Beteiligungen, Sondervermögen	-4.400.000,00	-7.162.133,52	-2.762.133,52
52210	Realisierte außerordentliche Aufwendungen	-4.400.000,00	-9.063.108,40	-4.663.108,40
53210000	Aufwand aus Veräuß. Grundst., Geb. (Buchverlust)	-6.100.000,00	-87.554,76	6.012.445,24
53210010	Erschließungskosten (Aufwand)	0,00	-257.083,26	-257.083,26
53210020	Sonstiger Aufwand a. Veräußerung Grdst., Geb.	0,00	-970.795,08	-970.795,08
53220000	Aufwand a. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.>800	0,00	-7.886,54	-7.886,54
53240001	Realisierter Kursverlust - Vermögensverwaltung	0,00	-6.084.304,83	-6.084.304,83
53240010	Aufwand aus Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	-3.381,63	-3.381,63
53210	Aufwendungen Veräußerung Verm. (Buchverlust)	-6.100.000,00	-7.411.006,10	-1.311.006,10
532	Außerordentliche Aufwendungen	-10.500.000,00	-16.474.114,50	-5.974.114,50

Wesentlich sind hier die aufwandswirksamen Korrekturen aus der Anlagenbuchhaltung, wie die außerplanmäßigen Abschreibungen (Konto 51300020) bei den „Dauerverlustbeteiligungen“ in Höhe von 7,2 Mio. EUR (davon Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena 1,2 Mio. EUR, Eigenbetrieb Klinikum Stuttgart 0,4 Mio. EUR, Bäderbetriebe Stuttgart 5,6 Mio. EUR) sowie außerplanmäßige Abschreibungen durch Anlagenabgänge ohne Erlös in Höhe von 1,9 Mio. EUR (Konten 51300000).



Für die Dauerverlustbeteiligungen waren in der Planung Abschreibungen in Höhe von 4,4 Mio. EUR veranschlagt.

Kursverluste aus der Vermögensverwaltung (Konto 53240001) wurden in Höhe von ca. 6,1 Mio. EUR realisiert. Für Kursverluste aus dem Verkauf von Wertpapieren bei den Stiftungen und Fonds sind Aufwendungen in Höhe von 3 TEUR angefallen (Konto 53240010). Zur Gesamtentwicklung bei der Vermögensverwaltung vgl. GRDRs 589/2019, Anlage 7.

Ferner sind hier Verluste (u.a. Verkauf unter Restbuchwert) in Höhe von 95 TEUR verbucht (Konten 53210000, 53220000) sowie Auszahlungen für (nachträgliche) Erschließungskosten (Konto 53210010) und sonstige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Konto 53210020) von insgesamt 1,2 Mio. EUR (Konten 53210010 – 53210020), wenn die dazugehörigen Anlagen bereits in Abgang genommen waren. Für Korrekturen wegen in Vorjahren fälschlicherweise aktivierten Eigenleistungen fielen Aufwendungen in Höhe von 11 TEUR an (Konto 51190020).



3.5 Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen der Teilergebnishaushalte

Gesamtübersicht	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	Saldo (ant. ordentliches Ergebnis)
Teilergebnisrechnungen	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
800 Gemeinderat	837.475,07	4.267.575,51	-3.430.100,44
810 Bürgermeisteramt	4.709.837,07	30.444.733,42	-25.734.896,35
100 Haupt- und Personalamt	6.658.488,26	72.776.124,78	-66.117.636,52
120 Statistisches Amt	283.169,40	3.049.941,51	-2.766.772,11
140 Rechnungsprüfungsamt	436.985,40	4.489.302,10	-4.052.316,70
150 Bezirksämter	1.153.666,19	15.309.195,16	-14.155.528,97
200 Stadtkämmerei	303.065.475,23	195.598.981,02	107.466.494,21
230 Amt für Liegenschaften und Wohnen	41.378.450,23	145.035.279,63	-103.656.829,40
290 Jobcenter	324.540.307,06	380.243.355,98	-55.703.048,92
300 Rechtsamt	221.320,00	1.325.176,05	-1.103.856,05
320 Amt für öffentliche Ordnung	51.457.578,10	68.189.008,85	-16.731.430,75
340 Standesamt	784.586,04	1.881.173,57	-1.096.587,53
360 Amt für Umweltschutz	7.714.269,42	15.209.495,93	-7.495.226,51
370 Branddirektion	9.255.912,27	56.267.607,60	-47.011.695,33
400 Schulverwaltungsamt	89.551.638,96	236.599.571,41	-147.047.932,45
410 Kulturamt	12.046.212,72	124.455.902,97	-112.409.690,25
500 Sozialamt	208.463.506,38	395.858.899,42	-187.395.393,04
510 Jugendamt	195.748.295,94	552.317.257,32	-356.568.961,38
520 Amt für Sport und Bewegung	2.965.632,16	24.772.321,50	-21.806.689,34
530 Gesundheitsamt	9.448.548,79	11.039.776,76	-1.591.227,97
610 Amt für Stadtplanung/-erneuerung	3.396.079,10	20.242.501,79	-16.846.422,69
620 Stadtmessungsamt	2.391.866,96	13.879.865,21	-11.487.998,25
630 Baurechtsamt	14.576.725,56	11.585.446,45	2.991.279,11
650 Hochbauamt	993.386,08	14.801.049,99	-13.807.663,91
660 Tiefbauamt	74.429.085,59	164.691.908,96	-90.262.823,37
670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt	20.777.871,20	61.135.289,22	-40.357.418,02
740 Hallenbad Untertürkheim	27.670,95	390.637,40	-362.966,45
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.332.334.465,04	587.967.027,41	1.744.367.437,63
Summe	3.719.648.505,17	3.213.824.406,92	505.824.098,25

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 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 der Ergebnisrechnung sind jedoch nicht zahlungswirksam und sind deshalb nicht in der Finanzrechnung enthalten:

- Ertrag / Aufwand aus der Veränderung von Rückstellungen
- Ertrag / Aufwand aus der Veränderung / 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 1.3.8 Liquide Mittel vergleichbar. In der Bilanzposition 1.3.8 „liquide Mittel“ sind auch „Sonstige Bankkonten“ (Girokonten Schulen und Kindertageseinrichtungen) und „Kassenbestände“ (Barbestand Schulen und Jugendamt, Handvorschüsse) außerhalb des Tagesabschlusses 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 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 Gesamtfinanzrechnung wurde nach § 4 Absatz 4 GemHVO um Teilfinanzrechnungen ergänzt, die im Rahmen der örtlichen Organisation produktorientiert gebildet wurden.

In den Teilfinanzrechnungen werden somit die Produkte der jeweiligen städtischen Ämter abgebildet.

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
(nach § 50 i.V.m. § 3 Nr. 1 - 36 GemHVO):

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
		Ansatz 2018 (Haushaltsjahr) EUR	2018 (Haushaltsjahr) EUR	Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR
	KGr Bezeichnung	2	3	4
1	+ 600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.335.924.000,00	1.456.205.195,51	120.281.195,51
2	+ 610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.295.528.785,89	1.416.050.061,33	120.521.275,44
3	+ 620 Sonstige Transfereinzahlungen	46.471.000,00	47.373.389,08	902.389,08
4	+ 630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.356.050,00	161.801.287,06	16.445.237,06
5	+ 640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.929.240,00	58.429.339,65	4.500.099,65
6	+ 648 Kostenerstattung und -umlagen	106.610.115,20	134.992.719,18	28.382.603,98
7	+ 650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.447.064,89	124.212.821,64	16.765.756,75
8	+ 660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	52.121.443,50	219.277.613,33	167.156.169,83
9	= Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.143.387.699,48	3.618.342.426,78	474.954.727,30
10	- 700 Personalauszahlungen	-667.449.151,22	-653.413.147,99	14.036.003,23
11	- 710 Versorgungsauszahlungen	-18.712.320,78	-19.692.037,42	-979.716,64
12	- 720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-349.874.590,56	-321.224.697,06	28.649.893,50
13	- 730 Transferauszahlungen	-1.717.737.843,28	-1.852.861.799,92	-135.123.956,64
14	- 740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-172.630.755,08	-164.332.921,54	8.297.833,54
15	- 751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.341.856,00	-1.405.819,42	-63.963,42
16	= Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.927.746.516,92	-3.012.930.423,35	-85.183.906,43
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	215.641.182,56	605.412.003,43	389.770.820,87
18	+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	36.532.280,00	13.740.403,45	-22.791.876,55
19	+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	21.988.546,00	33.459.472,08	11.470.926,08
20	+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	135.103,09	135.103,09
21	+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	1.079.701,10	1.079.701,10
22	+ 687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	276.286,29	271.286,29
23	+ 688 Darlehensrückflüsse	1.722.900,00	3.540.550,76	1.817.650,76
24	+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.558.341,00	1.039.041,69	-1.519.299,31
25	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.807.067,00	53.270.558,46	-9.536.508,54
26	- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-60.528.038,00	-41.057.479,19	19.470.558,81
27	- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-25.771.501,00	-9.419.046,50	16.352.454,50
28	78301 Erwerb von immateriellen Anlagevermögen	-1.970.300,00	-802.693,27	1.167.606,73
29	- 78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.302.780,00	-22.022.732,82	1.280.047,18
30	- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-250.000,00	0,00
	7871 Hochbaumaßnahmen	-135.734.300,00	-83.111.092,66	52.623.207,34
	7872 Tiefbaumaßnahmen	-60.777.693,00	-46.972.123,85	13.805.569,15
	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-76.537.907,00	-14.769.560,33	61.768.346,67
31	- Baumaßnahmen	-273.049.900,00	-144.852.776,84	128.197.123,16
32	- 788 Darlehensgewährung	-13.267.700,00	-29.610.291,37	-16.342.591,37
33	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-398.140.219,00	-248.015.019,99	150.125.199,01
34	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-335.333.152,00	-194.744.461,53	140.588.690,47
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-119.691.969,44	410.667.541,90	530.359.511,34
36	+ Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistung	6.824.000,00		-6.824.000,00
37	+ 69 Aufnahme von Darlehen	0,00	0,00	0,00
38	- 79 Tilgung von Darlehen	-3.400.000,00	-21.284.265,08	-17.884.265,08
39	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.400.000,00	-21.284.265,08	-17.884.265,08
40	= Änderung Finanzierungsmittelbestand	-116.267.969,44	389.383.276,82	505.651.246,26



Nr.		Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 (Haushaltsjahr) EUR	Ergebnis 2018 (Haushaltsjahr) EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR
			2	3	4
41	+	67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		2.785.558.037,57	
42	-	77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-3.229.767.764,75	
43	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungen		-444.209.727,18	
44		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		119.955.535,01	
45	+/-	Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln		-54.826.450,36	
46	=	Endbestand an Zahlungsmitteln		65.129.084,65	
		<u>nachrichtlich:</u> Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende		0,00	

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 605,4 Mio. EUR und stand für die Investitionstätigkeit zur Verfügung.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 53,3 Mio. EUR verbucht; Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 248,0 Mio. EUR verbucht, so dass sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 194,8 Mio. EUR ergibt.

Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzierungsmittel**überschuss** in Höhe von 410,7 Mio. EUR.

Kredite wurden im Haushaltsjahr 2018 keine aufgenommen. Kredittilgungen wurden in Höhe von 21,3 Mio. EUR getätigt. Davon waren 18,3 Mio. EUR für außerordentliche Kredittilgungen.

Der Finanzierungsmittelbestand hat sich somit um 389,4 Mio. EUR erhöht.

Aus den Ein- bzw. Auszahlungsvorgängen des Sachbuchs für nicht haushaltsrelevante Vorgänge (NHRV) ist ein Finanzmittel**bedarf** in Höhe von 444,2 Mio. EUR entstanden.

Der Zahlungsmittelbestand hat sich somit im Saldo um 54,8 Mio. EUR reduziert. Der Stand zum 31.12.2018 beträgt **65,1 Mio. EUR**.

Innere Darlehen mussten nicht in Anspruch genommen werden.



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

Bilanz	31.12.2018 in EUR	01.01.2018 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Liquide Mittel lt. Bilanz	67.051.744,43	121.910.894,51	-54.859.150,08	Bilanzposition 1.3.8
Davon Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten	65.129.084,65	119.955.535,01	-54.826.450,36	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Sonstige Bankkonten und Kassenbestände	1.922.659,78	1.955.359,50	-32.699,72	Girokonten Schulen und Kitas, Barbestände Schulen und Jugendamt, Handvor- schüsse

Der Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz hat sich um 54,8 Mio. EUR auf einen Zahlungsmittelbestand von 65,1 Mio. EUR reduziert. Unter Berücksichtigung der sonstigen Bankkonten und Kassenbeständen beträgt zum 31.12.2018 der Stand der liquiden Mittel 67,1 Mio. EUR.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln lt. direkt geführter Finanzrechnung in Höhe von 65.129.084,65 EUR weist gegenüber dem Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz in Höhe von 65.129.084,65 EUR zum 31.12.2018 keine Differenz aus.

Zahlungsmittelbe- stand	31.12.2018 in EUR	01.01.2018 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Lt. Bilanz	65.129.084,65	119.955.535,01	-54.826.450,36	Geldbewegungsrele- vante Bank-/unterkonten
Lt. Finanzrechnung	65.129.084,65	119.955.535,01	-54.826.450,36	
Differenz	0,00	0,00	0,00	



4.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:

Sofern zu den Nr. 4.3.1 – 4.3.14 keine Erläuterungen erfolgen, sind dieselben Sachverhalte wie bei den korrespondierenden Nummern zu den Erläuterungen im Ergebnishaushalt (vgl. 3.4.1 – 3.4.8 und 3.4.10 – 3.4.15) für die Planabweichungen ursächlich.

Ferner entstehen grundsätzlich Differenzen durch das zeitliche Auseinanderfallen von Erträgen / Aufwendungen zu Ein- / Auszahlungen.

Insofern Planabweichungen aus einem Saldo von Verbesserungen und Verschlechterungen zustande kommen (Mehr- und Mindereinzahlungen bzw. Mehr- und Minderauszahlungen) werden in den Texten zu den Abweichungen Vorzeichen verwendet. Dabei symbolisiert ein „+“ eine Verbesserung (Mehreinzahlung oder Minderauszahlung) und ein „-“ eine Verschlechterung (Mindereinzahlung oder Mehrauszahlung) im Haushalt.

4.3.1 Gruppe 600 – Steuern und ähnliche Abgaben (vgl. 3.4.1)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.335.924.000,00	1.456.205.195,51	120.281.195,51

Mehreinzahlungen in Höhe von 120,3 Mio. EUR.

Diese Mehreinzahlungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
60110 Grundsteuer A	314.000,00	263.414,33	-50.585,67
60120 Grundsteuer B	154.300.000,00	157.780.918,40	3.480.918,40
60130 Gewerbesteuer	620.400.000,00	728.836.892,53	108.436.892,53
60210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	397.100.000,00	397.580.318,89	480.318,89
60220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	105.900.000,00	104.135.262,20	-1.764.737,80
60310 Vergnügungssteuer	18.410.000,00	21.494.226,97	3.084.226,97
60320 Hundesteuer	1.500.000,00	1.617.301,40	117.301,40
60340 Zweitwohnungssteuer	1.200.000,00	1.423.109,91	223.109,91
60510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	29.800.000,00	29.783.631,00	-16.369,00
60520 Wohngeldentlastung Land (SGB II)	7.000.000,00	13.290.119,88	6.290.119,88
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.335.924.000,00	1.456.205.195,51	120.281.195,51

Wesentliche Mehreinzahlungen sind den Gruppen 60130 – Gewerbesteuer, 60520 – Wohngeldentlastung Land (SGB II), 60120 – Grundsteuer B und 60310 – Vergnügungssteuer vereinnahmt worden.

Während im Ergebnishaushalt bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von 90,6 Mio. EUR zu verzeichnen waren (Plan: 620,4 Mio. EUR; Ergebnis: 711,0 Mio. EUR), wurden im Finanzhaushalt Mehreinzahlungen in Höhe von 108,4 Mio. EUR erzielt. Grund für diese Differenz zwischen den Einzahlungen und Erträgen ist hauptsächlich die im Ergebnishaushalt, nicht zahlungswirksame, Verän-



derung der Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer (vgl. 2.6.3.5.7). Wegen anstehenden Erstattungen aufgrund von Berichtigungen mehrerer Veranlagungsjahre bei Gewerbesteuerzahlern wurde in 2018 der Rückstellung 34,2 Mio. EUR zugeführt (davon 27,5 Mio. EUR aus der Gruppe Gewerbesteuer). Diese 27,5 Mio. EUR werden voraussichtlich erst in 2019 oder später ausbezahlt. Gleichzeitig wurden aus der Rückstellung 4,2 Mio. EUR in Anspruch genommen (davon 3,5 Mio. EUR aus der Gruppe Gewerbesteuer). Durch die Rückstellungsbuchungen entsteht eine Differenz zwischen den Einzahlungen und Erträgen in Höhe von 24,0 Mio. EUR.

4.3.2 Gruppe 610 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (vgl. 3.4.2)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.295.528.785,89	1.416.050.061,33	120.521.275,44

Mehreinzahlungen in Höhe von 120,5 Mio. EUR.

Mehreinzahlungen gab es bei den folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
61110 Schlüsselzuweisungen vom Land	620.000.000,00	661.207.513,78	41.207.513,78
61310 Sonstige allgemeine Zuweisungen	29.608.400,11	32.290.493,79	2.682.093,68
61400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	330.186.568,78	380.067.657,51	49.881.088,73
61510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	55.000.000,00	94.265.830,91	39.265.830,91
61820 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	0,00	845.720,00	845.720,00
61910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	260.733.817,00	247.372.845,34	-13.360.971,66
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.295.528.785,89	1.416.050.061,33	120.521.275,44

Wesentliche Mehreinzahlungen gab es in den Gruppen 61400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse, 61110 – Schlüsselzuweisungen vom Land und 61510 – Zuweisung Grunderwerbsteuer. In der Gruppe 61910 – Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II kam es zu geringeren Einzahlungen.

Die Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Beiträgen führt im Finanzhaushalt zu keinen Einzahlungen, da es sich dabei um die periodengerechte Zuordnung von investiven Einzahlungen aus den Vorjahren handelt.

4.3.3 Gruppe 620 – Sonstige Transfereinzahlungen (vgl. 3.4.3)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
620 Sonstige Transfereinzahlungen	46.471.000,00	47.373.389,08	902.389,08

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt wurden bei den Transfererträgen 55,1 Mio. EUR und somit 8,6 Mio. EUR Mehrerträge verbucht. In 2018 wurden beim Jugendamt 5,1 Mio. EUR nicht zahlungswirksame Erträge im Bereich Unterhaltsvorschuss verbucht.



**4.3.4 Gruppe 630 – Öffentlich-rechtliche Entgelte
(vgl. 3.4.4)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.356.050,00	161.801.287,06	16.445.237,06

Mehreinzahlungen in Höhe von 16,4 Mio. EUR.

**4.3.5 Gruppe 640 – Privatrechtliche Leistungsentgelte
(vgl. 3.4.5)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.929.240,00	58.429.339,65	4.500.099,65

Mehreinzahlungen in Höhe von 4,5 Mio. EUR.

**4.3.6 Gruppe 648 – Kostenerstattungen und -umlagen
(vgl. 3.4.6)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
648 Kostenerstattungen und -umlagen	106.610.115,20	134.992.719,18	28.382.603,98

Mehreinzahlungen in Höhe von 28,4 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt betragen die Erträge 132,9 Mio. EUR und sind somit 2,1 Mio. EUR höher als die Einzahlungen.

Weiterhin wird im THH 500 – Sozialamt ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten für Kostenerstattungen des Landes nach dem FlüAG gebildet. Die Einzahlungen können somit, je nach Personenanzahl, deutlich von den Erträgen abweichen. In 2018 waren die Erträge aus Kostenerstattungen beim Sozialamt um 2,0 Mio. EUR höher, als die entsprechenden Einzahlungen.

**4.3.7 Gruppe 650 – Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen
(vgl. 3.4.7)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.447.064,89	124.212.821,64	16.765.756,75

Mehreinzahlungen in Höhe von 16,8 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt betragen die korrespondierenden Erträge 186,9 Mio. EUR und waren somit 62,7 Mio. EUR höher als die Einzahlungen.

Nicht zahlungswirksam sind die Erträge aus: der Auflösung von Rückstellungen (40,9 Mio. EUR), Wertberichtigungen von Forderungen (9,4 Mio. EUR), Nachaktivierungen (2,8 Mio. EUR), Geldleistungen im Umlegungsverfahren (2,2 Mio. EUR) und der Abrechnung nicht aktivierungsfähiger Leistungen der Vorjahre (2,2 Mio. EUR).



Die Einzahlungen aus Bußgeldern waren 3,2 Mio. EUR niedriger als die Erträge, da zum Jahresabschluss die Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten ertragswirksam eingebucht werden. Der Saldo der Veränderung dieser Forderungen betrug 3,6 Mio. EUR in 2018.

4.3.8 Gruppe 660 – Zinsen und ähnliche Einzahlungen (vgl. 3.4.8)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	52.121.443,50	219.277.613,33	167.156.169,83

Mehreinzahlungen in Höhe von 167,2 Mio. EUR.

4.3.9 Gruppe 700 – Personalauszahlungen (vgl. 3.4.10)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
700 Personalauszahlungen	-667.449.151,22	-653.413.147,99	14.036.003,23

Minderauszahlungen in Höhe von 14,0 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind Personalaufwendungen i. H. v. 654,3 Mio. EUR angefallen. Darin sind durch die Anpassung der Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit nicht zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 0,8 Mio. EUR enthalten.

4.3.10 Gruppe 710 – Versorgungsauszahlungen (vgl. 3.4.11)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
710 Versorgungsauszahlungen	-18.712.320,78	-19.692.037,42	-979.716,64

Mehrauszahlungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind 17,9 Mio. EUR Versorgungsaufwendungen angefallen. Für die nicht zahlungswirksame Änderung bei der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund (alter) Zusatzversicherungsordnung waren 2,0 Mio. EUR veranschlagt. Gebucht wurden 1,8 Mio. EUR.



**4.3.11 Gruppe 720 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
(vgl. 3.4.12)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-349.874.590,56	-321.224.697,06	28.649.893,50

Minderauszahlungen in Höhe von 28,6 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
72110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-84.490.944,30	-73.777.379,61	10.713.564,69
72120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-39.266.220,44	-42.085.033,88	-2.818.813,44
72210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-17.322.510,63	-19.952.747,99	-2.630.237,36
72310 Mieten und Pachten,	-32.503.581,78	-34.146.431,59	-1.642.849,81
72410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-66.291.356,88	-68.546.241,03	-2.254.884,15
72510 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.999.976,53	-82.716.862,96	27.283.113,57
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-349.874.590,56	-321.224.697,06	28.649.893,50

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den Gruppen 72510 – sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 27,3 Mio. EUR) und 72110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (+ 10,7 Mio. EUR) Mehrauszahlungen gab es in den Gruppen 72120 - Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen (- 2,8 Mio. EUR), 72210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen (- 2,6 Mio. EUR), 72410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen (- 2,3 Mio. EUR) sowie 72310 – Mieten und Pachten (- 1,6 Mio. EUR).

Bei den sonstigen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde der Ansatz um 27,3 Mio. EUR unterschritten. Im Ergebnishaushalt kam es zu einer Unterschreitung des Ansatzes in Höhe von 17,8 Mio. EUR. Durch nicht zahlungswirksame Jahresabschlussbuchungen (u. a. Zuführung/Inanspruchnahmen von Rückstellungen) bzw. nicht zahlungswirksame Aufwendungen kam es im Ergebnishaushalt zu 7,6 Mio. EUR höheren Aufwendungen.

Bei den Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von + 10,7 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt waren es Minderaufwendungen in Höhe von + 8,7 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (6,1 Mio. EUR Minderaufwendungen) und Umbuchungen von nicht aktivierungsfähigen Leistungen aus den Vorjahren (4,6 Mio. EUR Mehraufwendungen) waren nicht zahlungswirksam.



**4.3.12 Gruppe 730 – Transferauszahlungen
(vgl. 3.4.13)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
730 Transferauszahlungen	-1.717.737.843,28	-1.852.861.799,92	-135.123.956,64

Mehrauszahlungen in Höhe von 135,1 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
73100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-482.814.722,28	-613.785.196,37	-130.970.474,09
73200 Schuldendiensthilfen	-3.973.000,00	-3.436.722,81	536.277,19
73310 Soziale Leistungen	-777.731.321,00	-761.995.679,46	15.735.641,54
73410 Gewerbesteuerumlage	-101.200.000,00	-122.701.439,07	-21.501.439,07
73710 Finanzausgleichsumlage	-341.100.000,00	-340.115.592,00	984.408,00
73720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.000.000,00	-3.756.227,05	243.772,95
73730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dgl.	-6.783.800,00	-6.938.600,32	-154.800,32
73999 Sonstige Transferauszahlungen	-135.000,00	-132.342,84	2.657,16
730 Transferauszahlungen	-1.717.737.843,28	-1.852.861.799,92	-135.123.956,64

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es in der Gruppen 73100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 131,0 Mio. EUR) und 73410 – Gewerbesteuerumlage (- 21,5 Mio. EUR). Wesentliche Minderauszahlungen gab es in der Gruppe 73310 – Soziale Leistungen (+ 15,7 Mio. EUR).

Größere Differenzen zwischen den Zahlen des Ergebnis- und Finanzhaushalts gibt es insbesondere bei den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Die Auszahlungen betragen 613,8 Mio. EUR, die Aufwendungen im Ergebnishaushalt betragen 557,2 Mio. EUR. Hauptursache ist eine Zahlung an das Land i. H. v. 45,4 Mio. EUR für das Projekt S21 zum Jahresanfang 2018, die noch im Ergebnishaushalt 2017 verbucht wurde.

Bei der Finanzausgleichsumlage beträgt die Differenz zwischen Auszahlungen und Aufwendungen 35,3 Mio. EUR. Dies entspricht dem Saldo aus der Veränderung der Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs.



**4.3.13 Gruppe 740 – Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen
(vgl. 3.4.14 und 3.4.15)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-172.630.755,08	-164.332.921,54	8.297.833,54

Minderauszahlungen in Höhe von 8,3 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
74210 Auszahlungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-20.898.381,00	-26.145.278,74	-5.246.897,74
74310 Geschäftsauszahlungen	-34.784.996,08	-32.755.069,96	2.029.926,12
74410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.485.698,00	-5.336.144,27	-850.446,27
74500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-83.108.207,00	-81.469.884,51	1.638.322,49
74980 Deckungsreserve	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
74999 Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen	-19.353.473,00	-18.626.544,06	726.928,94
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-172.630.755,08	-164.332.921,54	8.297.833,54

Insgesamt gab es Auszahlungen in Höhe von 164,3 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt gab es Aufwendungen in Höhe von 173,5 Mio. EUR.

In der Gruppe 74999 – Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen 18,6 Mio. EUR Auszahlungen angefallen. In der korrespondieren KGr im Ergebnishaushalt sind Aufwendungen i. H. v. 25,9 Mio. EUR angefallen. Im Rahmen der Veränderungsbuchungen bei der Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer (vgl. 2.6.3.5.7) wurde bei den zu leistenden Erstattungszinsen für die Gewerbesteuer im Saldo Aufwendungen i. H. v. 6,2 Mio. EUR gebucht. Diese waren nicht zahlungswirksam. Für den nicht zahlungswirksamen Aufwand aus Nachpassivierungen fielen 1,0 Mio. EUR Aufwendungen an.

**4.3.14 Gruppe 751 – Zinsen und ähnliche Auszahlungen
(vgl. 3.4.16)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.341.856,00	-1.405.819,42	-63.963,42

Mehrauszahlungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

Mehrauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
75100 Zinsauszahlungen	-210.510,00	-427.221,31	-216.711,31
75999 Zinsähnliche Auszahlungen	-1.131.346,00	-978.598,11	152.747,89
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.341.856,00	-1.405.819,42	-63.963,42

Im Ergebnishaushalt betrug der Aufwand für Zinsen u. ä. 1,4 Mio. EUR.



4.3.15 Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	36.532.280,00	13.740.403,45	-22.791.876,55

Mindereinzahlungen in Höhe von 22,8 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	1.085.000,00	1.030.305,50	-54.694,50
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	34.756.280,00	11.397.544,56	-23.358.735,44
68140000 Investitionszuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	1.600,00	1.600,00
68150000 Investitionszuweisungen von verbundenen Untern.	0,00	296.000,00	296.000,00
68160000 Investitionszuw. von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	108.151,00	108.151,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Untern.	50.000,00	667.900,90	617.900,90
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	641.000,00	238.901,49	-402.098,51
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	36.532.280,00	13.740.403,45	-22.791.876,55

Investitionszuwendungen vom Bund sind in Höhe von 1,0 Mio. EUR eingegangen. Davon sind 0,9 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz für die Wärmever-sorgung NeckarPark zuzuordnen.

Investitionszuwendungen vom Land sind in Höhe von 11,4 Mio. EUR eingegangen. Davon sind 7,0 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (da-von 4,6 Mio. EUR für die Wagenhallen und 2,3 Mio. EUR für Kitas) zugeordnet. Dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung sind 3,2 Mio. EUR (Be-reich „Stadterneuerung“) zugeordnet.

0,4 Mio. EUR sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt zugeordnet.

Im THH 500 – Sozialamt ergaben sich Einzahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR.

Weitere 0,2 Mio. EUR sind dem THH 370 – Branddirektion für Feuerwehrfahrzeuge zugeordnet.

Dem THH 660 – Tiefbauamt sind 0,2 Mio. EUR zuzuordnen.

Schließlich sind noch 0,1 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewe-gung zuzuordnen.

4.3.16 Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	21.988.546,00	33.459.472,08	11.470.926,08

Mehreinzahlungen in Höhe von 11,5 Mio. EUR.

33,1 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 230 – Amt für Liegen-schaften und Wohnen (Bereich „Grundstücksverkehr“) zuzuordnen.

0,4 Mio. EUR der Einzahlungen sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Bereich „Stadterneuerung“) zuzuordnen.



4.3.17 Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	135.103,09	135.103,09

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

4.3.18 Gruppe 684 – Veräußerung von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
684 Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	1.079.701,10	1.079.701,10

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

Wie in der GRDRs 59/2018 dargestellt wurden die städtischen Stammkapitalanteile an der Datenzentrale Baden-Württemberg und die städtischen Gesellschaftsanteile an der DZ Datenzentrale Entwicklungs- und Vertriebs-GmbH (EVG) in 2018 verkauft.

4.3.19 Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	276.286,29	271.286,29

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

4.3.20 Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
688 Darlehensrückflüsse	1.722.900,00	3.540.550,76	1.817.650,76

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,8 Mio. EUR.

2,2 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen von verbundenen Unternehmen, Eigenbetrieben und Beteiligungen (insbesondere von der SWSG). Weitere 1,3 Mio. EUR stammen aus Darlehensrückflüssen im sonstigen inländischen Bereich (insb. bei der Wohnraumförderung).

4.3.21 Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.558.341,00	1.039.041,69	-1.519.299,31

Mindereinzahlungen in Höhe von 1,5 Mio. EUR.

Im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen wurden 0,4 Mio. EUR Einzahlungen erzielt. Es handelt sich um Beiträge aus städtebaulichen Verträgen für Kindertageseinrichtungen.

0,3 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen (Bereich „Gemeindestraßen“).



Weitere 0,3 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zuzuordnen.

Im GFFA sind 0,2 Mio. EUR Einzahlungen eingegangen. Es handelt sich vor allem um Kostenerstattungen für Ausgleichsmaßnahmen.

4.3.22 Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-60.528.038,00	-41.057.479,19	19.470.558,81

Minderauszahlungen in Höhe von 19,5 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
78100000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Bund	0,00	-1.040,67	-1.040,67
78110000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Land	-3.500.000,00	-691.159,12	2.808.840,88
78120000 Investitionszuw./-zuschüsse an Kommunen	-1.000.000,00	-16.448,60	983.551,40
78130000 Investitionszuw./-zuschüsse an Zweckverbände	-589.500,00	0,00	589.500,00
78140000 Investitionszuw. an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-505.000,00	-505.000,00
78150000 Investitionszuw./-zuschüsse an verbundene Untern.	-38.130.000,00	-20.129.459,15	18.000.540,85
78170000 Investitionszuw./-zuschüsse an private Unternehmen	-1.070.000,00	-595.898,44	474.101,56
78180000 Investitionszuw./-zuschüsse an übrige Bereiche	-16.238.538,00	-19.118.473,21	-2.879.935,21
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-60.528.038,00	-41.057.479,19	19.470.558,81

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an das Land:

Bei Investitionszuweisungen ans Land (inkl. Rückzahlungen von Zuschüssen) sind 0,4 Mio. EUR im THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen abgeflossen. Weitere 0,2 Mio. EUR sind beim Amt für Sport und Bewegung (Molly-Schauffele-Halle) und 0,1 Mio. EUR beim Kulturamt (Hotel Silber) abgeflossen.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich:

Aus Stiftungsmitteln wurden 0,5 Mio. EUR an das Kinderschutz-Zentrum Stuttgart für die Sanierung des neuen Standorts der Stiftung ausgezahlt.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an verbundenen Unternehmen:

18,8 Mio. EUR der Auszahlungen sind im THH 200 – Stadtkämmerei angefallen. Davon gehen 10,0 Mio. EUR an das Klinikum („Investitionszuschuss“) und 8,8 Mio. EUR wurden dem BBS (u.a. Mineralbad Berg und Hallenbad Feuerbach) ausbezahlt.

Weitere 0,9 Mio. EUR sind dem THH 500 – Sozialamt zuzuordnen. Es handelt sich um Zahlungen für das Männerwohnheim.

Weitere 0,3 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Zuschuss an die SWSG) zuzuordnen.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an private Unternehmen:

Die Auszahlungen i. H. v. 0,6 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zuzuordnen.



Auszahlungen für Investitionszuweisungen an übrige Bereiche:

15,6 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 510 – Jugendamt (14,0 Mio. EUR Investitionskostenzuschüsse für Kitas freier Träger und 1,6 Mio. EUR Sonstige Investitionskostenzuschüsse Amt 51), 1,9 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (1,6 Mio. EUR Zuschüsse zu Sportbauvorhaben und 0,2 Mio. EUR Zuschüsse zur Anschaffung von Geräten), 0,8 Mio. EUR sind dem THH 500 – Sozialamt, 0,5 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Bereich „Stadterneuerung“) und 0,3 Mio. EUR sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (Förderung von Eigentumsmaßnahmen) zuzuordnen.

4.3.23 Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-25.771.501,00	-9.419.046,50	16.352.454,50

Minderauszahlungen in Höhe von 16,4 Mio. EUR.

8,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (7,6 Mio. EUR dem Bereich „Grundstücksverkehr“, 0,2 Mio. EUR „Immobilien“ und 0,2 Mio. EUR „Kindertageseinrichtungen“) zugeordnet. In der Planung war man von 25,1 Mio. EUR Auszahlungen ausgegangen (+ 17,1 Mio. EUR). 0,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt zugeordnet (- 0,4 Mio. EUR). 0,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zugeordnet (+ 0,2 Mio. EUR). 0,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind jeweils den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 0,2 Mio. EUR) und 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,2 Mio. EUR) zugeordnet. 0,1 Mio. EUR der Auszahlungen sind jeweils den THH 520 – Amt für Sport und Bewegung, 510 – Jugendamt (- 0,1 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (- 0,1 Mio. EUR) zugeordnet.

4.3.24 Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
783 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.970.300,00	-802.693,27	1.167.606,73

Minderauszahlungen in Höhe von 1,2 Mio. EUR.

0,6 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (IuK-Maßnahmenplan) zuzuordnen. 0,1 Mio. EUR sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (Wohnungsbauförderung) zuzuordnen (- 0,1 Mio. EUR).



4.3.25 Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
783 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.302.780,00	-22.022.732,82	1.280.047,18

Minderauszahlungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR.

8,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 370 – Branddirektion (- 5,4 Mio. EUR),
 5,2 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 2,6 Mio. EUR),
 2,7 Mio. EUR dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (+ 4,0 Mio. EUR),
 1,7 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (- 1,7 Mio. EUR),
 1,1 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 0,3 Mio. EUR),
 0,9 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,1 Mio. EUR),
 0,7 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (+ 0,3 Mio. EUR),
 0,2 Mio. EUR jeweils den THH 410 – Kulturamt (+ 0,8 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung und 320 – Amt für öffentliche Ordnung (+ 0,2 Mio. EUR) und
 0,1 Mio. EUR jeweils den THH 660 – Tiefbauamt (+ 0,1 Mio. EUR) und 150 – Bezirksämter (+ 0,1 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es insbesondere bei der Branddirektion (5,4 Mio. EUR) und beim Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (1,7 Mio. EUR).

Bei der Branddirektion wurde für die Beschaffung von Fahrzeugen 4,7 Mio. EUR in 2018 ausgezahlt (1,7 Mio. EUR Mehrauszahlungen). Aus Vorjahren waren hierfür noch Ermächtigungsübertragungen vorhanden. Für EDV/Einsatzleitrechner wurden 3,7 Mio. EUR ausgezahlt (3,7 Mio. EUR Mehrauszahlungen). Auch hier waren aus Vorjahren noch Ermächtigungsübertragungen vorhanden.

Beim Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung sind die Mehrauszahlungen auf Auszahlungen für das Wilhelmispalais zurückzuführen (1,6 Mio. EUR). Die Mittel dafür wurden in Vorjahren bereitgestellt und waren als Ermächtigungsübertragungen in 2018 vorhanden.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den THH 100 – Haupt- und Personalamt (4,0 Mio. EUR) und 400 – Schulverwaltungsamt (2,6 Mio. EUR).

Die Ursachen für die Minderauszahlungen im Haupt- und Personalamt liegen beim luK-Maßnahmenplan und den zentralen luK-Maßnahmen. Für diese Maßnahmen musste ein großer Teil der Mittel in den Ergebnishaushalt umgesetzt werden.

Im Schulverwaltungsamt wurden aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei Bauvorhaben in 2018 weniger Einrichtungsgegenstände als geplant erworben worden.

4.3.26 Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-250.000,00	0,00

Es sind keine Planabweichungen aufgetreten.



4.3.27 Gruppe 787 – Baumaßnahmen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
787 Baumaßnahmen	-273.049.900,00	-144.852.776,84	128.197.123,16

Minderauszahlungen in Höhe von 128,2 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
7871 Hochbaumaßnahmen	-135.734.300,00	-83.111.092,66	52.623.207,34
7872 Tiefbaumaßnahmen	-60.777.693,00	-46.972.123,85	13.805.569,15
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-76.537.907,00	-14.769.560,33	61.768.346,67
787 Baumaßnahmen	-273.049.900,00	-144.852.776,84	128.197.123,16

Die Minderauszahlungen in Höhe von 128,2 Mio. EUR setzen sich zusammen aus Minderauszahlungen bei den Hochbaumaßnahmen (52,6 Mio. EUR), Tiefbaumaßnahmen (13,8 Mio. EUR) und den sonstigen Baumaßnahmen (61,8 Mio. EUR).

Hochbaumaßnahmen:

44,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (- 0,8 Mio. EUR),
 30,6 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 35,9 Mio. EUR),
 3,9 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,2 Mio. EUR),
 1,7 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (- 0,7 Mio. EUR),
 1,4 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 1,8 Mio. EUR),
 0,6 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,5 Mio. EUR),
 44 TEUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 1,5 Mio. EUR) und
 23 TEUR dem THH 200 – Stadtkämmerei (+ 14,5 Mio. EUR),
 zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (34,4 Mio. EUR). Ursache ist ein verzögerter Mittelabfluss, u.a. beim Ausbau der Ganztageschulen.

Bei der Stadtkämmerei waren die Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 14,5 Mio. EUR niedriger, als sie veranschlagt waren. Die dort veranschlagten Mittel aus der Infrastrukturpauschale werden über Mittelumbuchungen in andere Teilhaushalte umgesetzt und fließen dort ab.

Tiefbaumaßnahmen:

43,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 11,3 Mio. EUR),
 1,9 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (+ 1,4 Mio. EUR) und
 1,2 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 1,1 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen in Höhe von 11,3 Mio. EUR gab es im THH 660 – Tiefbauamt. Hier sind aufgrund zeitlicher Verzögerungen u. a. weniger Mittel für Erschließungen abgeflossen. Außerdem wurde ein großer Teil der pauschal im Finanzhaushalt veranschlagten Mittel für Radwege in den Ergebnishaushalt umgebucht.



Sonstige Baumaßnahmen:

4,8 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 3,3 Mio. EUR),
 3,8 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs-, Forstamt (- 0,1 Mio. EUR),
 2,4 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung
 (+ 13,0 Mio. EUR),
 2,0 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,2 Mio. EUR),
 1,5 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,5 Mio. EUR),
 0,2 Mio. EUR dem THH 230 – Amt für Liegenschaften und Wohnen (+ 0,3 Mio. EUR)
 und
 0,1 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (+ 37,4 Mio. EUR) zuzuordnen.

Im THH 510 – Jugendamt fielen für sonstige Baumaßnahmen in 2018 kaum Auszahlungen an. Dadurch gab es eine Planabweichung in Höhe von (+ 37,4 Mio. EUR). Die Abweichung stammt vom Ansatz für die Kita-Ausbaupauschale. Diese ist pauschal in dieser Gruppe veranschlagt, in der Abwicklung werden die Mittel dann allerdings i. d. R. in den Gruppen 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte bzw. 7871 – Hochbaumaßnahmen verbucht.

Weitere Minderauszahlungen in Höhe von 13,0 Mio. EUR gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung. Hier werden die Auszahlungen für städtebauliche Sanierungen pauschal als sonstige Baumaßnahmen veranschlagt. Der tatsächliche Mittelabfluss verteilt sich allerdings auf verschiedene Gruppen und der Mittelabfluss war in 2018 aufgrund zeitlicher Verzögerungen geringer.

4.3.28 Gruppe 788 – Darlehensgewährung

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
788 Darlehensgewährung	-13.267.700,00	-29.610.291,37	-16.342.591,37

Mehrauszahlungen in Höhe von 16,3 Mio. EUR.

In 2018 wurde dem SES ein Darlehen i. H. v. 29,6 Mio. EUR gewährt. Die Deckung der Mehrauszahlungen erfolgte in 2018 aus der davon-Position „Stadtentwässerung Stuttgart (Träger-/ Stadtdarlehen)“.

4.3.29 Gruppe 69 – Aufnahme von Darlehen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
69 Aufnahme von Darlehen	0,00	0,00	0,00

Es sind keine Planabweichungen aufgetreten.

In 2018 mussten keine Kredite aufgenommen werden. Detaillierte Angaben sind in der Schuldenübersicht dargestellt.

4.3.30 Gruppe 79 – Tilgung von Darlehen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
79 Tilgung von Darlehen	-3.400.000,00	-21.284.265,08	-17.884.265,08



Mehrauszahlungen in Höhe von 17,9 Mio. EUR.

Die ordentliche Kredittilgung belief sich in 2018 auf 3,0 Mio. EUR. Außerdem wurden in 2018 die restlichen Kommunaldarlehen i. H. v. 18,3 Mio. EUR vorzeitig getilgt. Zum 31.12.2018 hat die LHS im Stadthaushalt keine Kreditverbindlichkeiten mehr.

4.3.31 Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		2.785.558.037,57	2.785.558.037,57

Einzahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

1.864,0 Mio. EUR Einzahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),
 723,0 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (356,6 Mio. „Klinikum“, 159,1 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 115,7 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 54,8 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 36,9 Mio. EUR „Bäderbetriebe Stuttgart“),
 172,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,
 8,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,
 4,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,
 4,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,
 2,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,
 1,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Umweltschutz,
 1,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung und
 1,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Branddirektion zuzuordnen.

4.3.32 Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Erg. - Ansatz 2018
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-3.229.767.764,75	-3.229.767.764,75

Auszahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

2.249,1 Mio. EUR Auszahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),
 773,0 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (413,7 Mio. EUR „Klinikum“, 145,3 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 121,9 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 54,5 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 37,6 Mio. EUR „Bäderbetriebe Stuttgart“),
 172,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,
 10,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Umweltschutz,
 8,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,
 4,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,



4,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,

2,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,

1,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung und

1,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Branddirektion zuzuordnen.



5 Sonstige Angaben

5.1 Organe der Stadt Stuttgart

Im Haushaltsjahr 2018 gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister
Fritz Kuhn

Erster Bürgermeister Michael Föll
Bürgermeisterin Isabel Fezer
Bürgermeister Dr. Fabian Mayer
Bürgermeister Peter Pätzold
Bürgermeister Dr. Martin Schairer
Bürgermeister Dirk Thürnau
Bürgermeister Werner Wölfle

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadtrat Thomas Adler	Stadtrat Dr. jur. Klaus Nopper
Stadträtin Ilse Bodenhöfer-Frey	Stadträtin Gabriele Nuber-Schöllhammer
Stadtrat Markus Bott	Stadtrat Dr. Matthias Oechsner
Stadtrat Eberhard Brett	Stadtrat Christoph Ozasek
Stadträtin Beate Bulle-Schmid	Stadtrat Luigi Pantisano
Stadtrat Michael Conz	Stadtrat Dejan Perc
Stadtrat Fritz Curre	Stadtrat Björn Peterhoff
Stadträtin Anna Deparnay-Grunenberg	Stadtrat Hans H. Pfeifer
Stadtrat Hans-Peter Ehrlich	Stadträtin Nicole Porsch
Stadtrat Dr. Heinrich Fiechtner	Stadtrat Dr. Markus Reiners
Stadträtin Esther Fingerle	Stadträtin Iris Ripsam
Stadträtin Silvia Fischer	Stadtrat Hannes Rockenbauch
Stadtrat Thomas Fuhrmann	Stadtrat Joachim Rudolf
Stadträtin Marita Gröger	Stadträtin Petra Rühle
Stadträtin Dr. Maria Hackl	Stadtrat Jürgen Sauer
Stadträtin Laura Halting-Hoppenheit	Stadtrat Dr. Ralph Schertlen
Stadtrat Philipp Hill	Stadträtin Beate Schiener
Stadträtin Susanne Kletzin	Stadtrat Walter Schupeck ab 22.03.2018
Stadtrat Bernd Klingler	Stadträtin Clarissa Seitz
Stadtrat Martin Körner	Stadtrat Jochen Stopper
Stadtrat Alexander Kotz	Stadtrat Fred-Jürgen Stradinger
Stadtrat Dr. med. Cornelius Kübler	Stadtrat Stefan Urvat
Stadtrat Benjamin Lauber	Stadtrat Dr. Carl-Christian Vetter
Stadtrat Vittorio Lazaridis	Stadträtin Rose von Stein
Stadträtin Dr. Christine Lehmann	Stadträtin Judith Vowinkel
Stadträtin Prof. Dr. Dorit Loos	Stadtrat Christian Walter
Stadtrat Udo Lutz	Stadtrat Andreas G. Winter
Stadtrat Prof. Dr. Lothar Maier bis 06.03.2018	Stadträtin Sibel Yüksel
Stadträtin Guntrun Müller-Enßlin	Stadtrat Konrad Zaiß
Stadträtin Andrea Münch	Stadtrat Jürgen Zeeb
Stadträtin Gabriele Munk	

5.2 Ermächtigungsübertragungen 2018

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kostenartengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
8107015	Strateg.Planung u. Nachhaltige Mobilität	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.000,00 EUR
8107015	Strateg.Planung u. Nachhaltige Mobilität	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	790.009,52 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.241,00 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	77.332,00 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41.548,00 EUR
8107025	Arbeitsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	227.396,00 EUR
8107030	Abteilung Integrationspolitik	44310 Geschäftsaufwendungen	57.799,79 EUR
8107040	Abteilung Krankenhausbereich	44310 Geschäftsaufwendungen	18.096,57 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.177,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	39.247,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	44310 Geschäftsaufwendungen	6.036,40 EUR
8107080	Abteilung Stuttg. Bildungspartnerschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	589.097,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttg. Bildungspartnerschaft	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	406.797,00 EUR
8107090	Gesamtpersonalrat u. Schwerbeh.vertret.	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.432,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	337.698,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	44310 Geschäftsaufwendungen	50.009,00 EUR
8108020	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	805.542,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt			4.377.458,28 EUR
100	Haupt- und Personalamt	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	739.000,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	44310 Geschäftsaufwendungen	253.554,00 EUR
1007310	Zentrale Organisation	44310 Geschäftsaufwendungen	15.943,00 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	642.283,00 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.738.402,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt			5.389.182,00 EUR
140	Rechnungsprüfungsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	3.000,00 EUR
1401113	Rechnungsprüfung	44310 Geschäftsaufwendungen	2.500,00 EUR
Summe THH 140 Rechnungsprüfungsamt			5.500,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Bad Cannstatt</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	100.249,47 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Botnang</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.993,58 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Degerloch</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	50.329,77 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Feuerbach</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	59.170,95 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Hedelfingen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.362,55 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Möhringen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.219,11 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Mühlhausen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.072,75 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Münster</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.172,83 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Obertürkheim</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	26.858,13 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Plien.-Birkach</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.845,02 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Sillenbuch</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	31.110,90 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Stammheim</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.619,93 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Untertürkheim</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	21.847,67 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Vaihingen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	54.055,84 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kostenartengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Wangen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	14.386,99 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Weilimdorf</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	67.022,52 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Zuffenhausen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	18.399,56 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Nord</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	53.854,46 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Ost</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	65.938,54 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Süd</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	101.324,38 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>West</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	83.968,97 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Mitte</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.566,96 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter			896.370,88 EUR
200	Stadtkämmerei	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.849.577,00 EUR
200	Stadtkämmerei	44310 Geschäftsaufwendungen	72.800,00 EUR
200	Stadtkämmerei	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	300.000,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei			4.222.377,00 EUR
2307010	Grundstücksverkehr	44310 Geschäftsaufwendungen	158.591,00 EUR
2307020	Zukunft Killesberg	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.376,10 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	9.088.530,20 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	705.158,00 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.962.834,10 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	44310 Geschäftsaufwendungen	160.000,00 EUR
2307210	Wohnraumförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.812.002,00 EUR
2307210	Wohnraumförderung	43200 Schuldendiensthilfen	244.720,00 EUR
2307220	Wohnraumversorgung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	150.000,00 EUR
2307420	Weingut	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.535,00 EUR
Summe THH 230 Amt für Liegenschaften und Wohnen			15.629.746,40 EUR
3207010	Ordnungswesen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	56.233,00 EUR
3207020	Verkehrswesen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.795,49 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung			79.028,49 EUR
3607010	Fachaufgaben	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	66.389,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.096.417,99 EUR
3607010	Fachaufgaben	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.836,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.464,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	657.284,89 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz			1.954.391,88 EUR
370	Branddirektion	40110 Personalaufwendungen	600.000,00 EUR
370	Branddirektion	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500.000,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion			1.100.000,00 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kostenartengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	60.029.561,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.139.400,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.429.467,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	1.195.600,00 EUR
4002120	Sonderschulen	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	163.000,00 EUR
4002120	Sonderschulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.600,00 EUR
4002120	Sonderschulen	44310 Geschäftsaufwendungen	108.600,00 EUR
4002120	Sonderschulen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	39.000,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42310 Mieten und Pachten	62.000,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	477.200,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	909.034,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	742.300,00 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.900,00 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	132.900,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt			71.602.562,00 EUR

410	Kulturamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	80.000,00 EUR
410	Kulturamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.000,00 EUR
410	Kulturamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	447.900,00 EUR
4102520	Stadtmuseum Stuttgart	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	195.250,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.100,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	57.000,00 EUR
4102620	Stuttgarter Philharmoniker	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.006.550,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	138.100,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.000,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	44310 Geschäftsaufwendungen	89.400,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	124.400,00 EUR
4102731	Planetarium Kulturamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	660.000,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	32.120,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	5.000,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	568.620,00 EUR
4102811	Kulturförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	374.950,00 EUR
4102811	Kulturförderung	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.000,00 EUR
4102811	Kulturförderung	44310 Geschäftsaufwendungen	113.580,00 EUR
4102811	Kulturförderung	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10.030,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt			4.150.000,00 EUR

5003140	Soziale Einrichtungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.681,44 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	69.804,36 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.311,44 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	163.970,72 EUR
5003180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.350,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt			270.117,96 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kostenartengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
5103161	Förd.fr.Träger v. Tageseinr. und -pflege	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.785,00 EUR
5103162	Sonstige Förderung freier Träger	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.960.354,00 EUR
5103631	Beratung,Hilfen f. junge Menschen u.Fam.	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	118.741,00 EUR
5103631	Beratung,Hilfen f. junge Menschen u.Fam.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.285,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	5.096.500,00 EUR
5103657	Finanz.Förderung/Übern. von Teiln.beitr.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.000,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.000,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	164.961,22 EUR
Summe THH 510 Jugendamt			7.562.626,22 EUR
5204210	Sportförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	272.363,02 EUR
5204241	Sportstätten	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	522.957,37 EUR
5204241	Sportstätten	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	173.349,07 EUR
5204241	Sportstätten	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.606,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung			1.239.275,46 EUR
5307010	Fachaufgaben des Gesundheitsamts	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.700,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt			35.700,00 EUR
610	Amt für Stadtplanung u. Stadterneuerung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	11.161,00 EUR
6105111	Umlegungsverfahren	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	422.422,00 EUR
6107010	Stadtplanung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.703.558,42 EUR
6107010	Stadtplanung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.436.678,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.558,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	26.730,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung			9.774.107,42 EUR
6305210	Bauordnung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.888,00 EUR
6305210	Bauordnung	44310 Geschäftsaufwendungen	837.445,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsamt			852.333,00 EUR
650	Hochbauamt	44310 Geschäftsaufwendungen	30.000,00 EUR
Summe THH 650 Hochbauamt			30.000,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	97.789,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.711.496,91 EUR
6605410	Gemeindestraßen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	470.040,93 EUR
6605430	Landesstraßen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	323.000,00 EUR
6605610	Umweltschutzmaßnahmen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.000,00 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt			2.902.326,84 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kostenartengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2018
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	330.100,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	615.000,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	50.000,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	589.400,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000,00 EUR
6707020	Stadtwald	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	6.100,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt			1.640.600,00 EUR
740	Hallenbad Untertürkheim	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	105.759,73 EUR
740	Hallenbad Untertürkheim	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	11.795,62 EUR
740	Hallenbad Untertürkheim	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.405,26 EUR
740	Hallenbad Untertürkheim	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	17.132,00 EUR
Summe THH 740 Hallenbad Untertürkheim			172.092,61 EUR
Summe konsumtive Ermächtigungsübertragungen 2018			133.885.796,44 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
7.109800	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.000,00 EUR
Summe THH 800 Gemeinderat				5.000,00 EUR
7.109810	Sonstige Investitionen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	192.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.400,00 EUR
7.109831	Förderung behindertengerechtes Wohnen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	492.915,22 EUR
7.109851	E-Lastenräder für Stuttgarter Familien	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	426.580,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt				1.213.895,22 EUR
7.101001	Sanierung Ratskeller	7871	Hochbaumaßnahmen	1.200.000,00 EUR
7.104000	luK-Maßnahmenplan (investiv)	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.813.125,00 EUR
7.104700	AES-Baumaßnahme Serverpark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.511.028,00 EUR
7.104801	Städtisches Außenkabelnetz	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.644.198,00 EUR
7.104900	Allg. Investitionen Abteilung luK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.795,00 EUR
7.109000	Sonstige Investitionen Amt 10 allgemein	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	150.500,00 EUR
7.109006	Sonstige Investitionen Werkküchen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	251.700,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt				9.594.346,00 EUR
7.129000	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.600,00 EUR
Summe THH 120 Statistisches Amt				1.600,00 EUR
7.159000	Sonst. Investitionen Verw. Stadtbezirke	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.800,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter				96.800,00 EUR
7.202100	Infrastrukturpauschale	7871	Hochbaumaßnahmen	9.189.400,00 EUR
7.202200	S 21 Infrastrukturmaßnahmen	7872	Tiefbaumaßnahmen	187.000,00 EUR
7.203050	Öffentl.-rechtl. Unternehmen u. Betriebe	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	29.663.449,13 EUR
7.203051	Untern. in Privatrechtf., Beteiligungen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.000.000,00 EUR
7.208900	Abwicklung Stiftungen/Fonds	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	357.000,00 EUR
7.208900	Abwicklung Stiftungen/Fonds	7871	Hochbaumaßnahmen	2.050.204,25 EUR
7.209000	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.900,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei				56.726.953,38 EUR
7.231000	Zukunft Killesberg	787399	Bau (Pauschale)	498.566,07 EUR
7.231671	Zukunft Killesb. Freianlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	92.393,30 EUR
7.232000	Immobilien	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	25.357.777,25 EUR
7.232300	Kita Burtenbachstraße 11	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	18.008,00 EUR
7.233100	Bibliothek 21	7871	Hochbaumaßnahmen	1.495.000,00 EUR
7.233104	Bürger- und Familienzentrum Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	626.790,86 EUR
7.233110	Sanierung Bezirksrathaus Bad Cannstatt	7871	Hochbaumaßnahmen	29.681,49 EUR
7.233111	Areal a.d.Eichstraße/Neugestaltung, -bau	7871	Hochbaumaßnahmen	12.963.519,33 EUR
7.233114	Jugendhaus Lügenschheidestr 28: Abbr+Neub	7871	Hochbaumaßnahmen	72.622,17 EUR
7.233115	Flüchtlingsunterkünfte, Systemb. T 5	7871	Hochbaumaßnahmen	800.000,00 EUR
7.233117	Flüchtlingsunterkünfte, Container	7871	Hochbaumaßnahmen	400.000,00 EUR
7.233118	Kultur- und Kongresszentrum Liederhalle	7871	Hochbaumaßnahmen	4.925.000,00 EUR
7.233120	Garnisonsschützenhaus, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00 EUR
7.233122	Eberhardstraße 63, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	827.507,46 EUR
7.233143	Altes Rathaus Weilimdorf	7871	Hochbaumaßnahmen	316.945,29 EUR
7.233144	Alte Kelter, Wangen	7871	Hochbaumaßnahmen	240.375,66 EUR
7.233145	Flüchtlingsunterk. Kirchheimer Str. Erw.	7871	Hochbaumaßnahmen	21.827,93 EUR
7.233146	Wagenhallen, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	2.360.220,16 EUR
7.233147	Theaterhaus Stuttgart, Erweiterungsbau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.141.285,76 EUR
7.233148	Bez.Rath. Stammheim, Aufzug/Fassadensan.	7871	Hochbaumaßnahmen	585.000,00 EUR
7.233151	Jugendverkehrsschule West, Verlagerung	7871	Hochbaumaßnahmen	3.223.744,78 EUR
7.233152	Ditzinger Str 3/5, San. und Nutz.konzept	7871	Hochbaumaßnahmen	2.227.782,26 EUR
7.233153	Eberhardstr. 39, B4 Generalsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	3.131.196,27 EUR
7.233154	Neue Weinsteige Trockenmauern	787300	Sonstige Baumaßnahmen	300.000,00 EUR
7.233155	Heumadener Str. 1, Bez.Rath. Hedelfingen	7871	Hochbaumaßnahmen	115.000,00 EUR
7.233156	KSZE Von-Pistorius-Straße 8	7871	Hochbaumaßnahmen	332.708,51 EUR
7.233157	Eichstr 9, 19: Kulturamt Geschäfts-/Verw	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	692.685,03 EUR
7.233200	Pauschale Ausbau Kinderbetreuung	7871	Hochbaumaßnahmen	15.045,55 EUR
7.233208	Kita Feuerbach, Weilimdorfer Str. 155	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	14.030,00 EUR
7.233212	Kita Plieningen, Osumstr. 64	7871	Hochbaumaßnahmen	115.188,47 EUR
7.233213	Kita Stammheim, Ottmarsheimer Str. 45	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	19.031,00 EUR
7.233214	Kita Vaihingen, Don-Carlos-Str. 20	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	10.142,00 EUR
7.233215	Kita Möhringen, Winterlinger Weg 22	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	6.788,00 EUR
7.233221	Kita Hirschsprung 40	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	23.033,00 EUR
7.233222	Kita Vaihingen, Höhenrandstr.	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	33.693,00 EUR
7.233227	Kita Rohr, Krehlstr.	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	54.682,00 EUR
7.233228	Kita Möhringen, Schneewittchenweg	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	52.332,00 EUR
7.233231	Kita Tunzhofer Str. 14+16 Gebäudeteil 6A	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	7.297,00 EUR
7.233232	Kita Widmaierstraße 100	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	82.254,00 EUR
7.233234	Kita Vaihingen, Meluner Str. 20, Neubau	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	51.837,00 EUR
7.233235	Kita Nord, Auf der Kanzel 47, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	135.000,00 EUR
7.233236	Kita Wangen, Geislinger Str. 45, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	112.878,91 EUR
7.233237	Kita Obertürk, Kleine Gasse 10, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	135.000,00 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
7.233238	Kita Vaihingen, Freibadstr. 84, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	372.000,00 EUR
7.233238	Kita Vaihingen, Freibadstr. 84, Neubau	787300	Sonstige Baumaßnahmen	46.000,00 EUR
7.233239	Kita Weilimdorf, Hausenring 32E, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	174.000,00 EUR
7.233240	Kita Mühlhausen, Memeler Str. 3 Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	54.000,00 EUR
7.233241	Kita Stammheim, Asperger Str. 41A/B, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	45.000,00 EUR
7.233242	Kita Möhringen, Fasanenhofstr.101, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	105.000,00 EUR
7.233243	Kita Süd, Nachtigallenweg 26, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	105.000,00 EUR
7.233244	Kita Feuerbach, Burgherrenstr.40, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	120.000,00 EUR
7.233245	Kita Plieningen, Körschstr. 22, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	52.461,65 EUR
7.233246	Kita Mühlhausen, Regenpfeiferweg 28, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	100.000,00 EUR
7.233309	Kita Seepark/Probstsee, Vaihinger Str 94	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	8.245,00 EUR
7.233312	Kita Bad Cannstatt, Hofener Straße 24	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	45.033,00 EUR
7.233315	Kita Weilimdorf, Torgauer Straße 17	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	7.703,00 EUR
7.233318	Kita Bad Cannstatt, Dilleniusstraße 29	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	111.119,00 EUR
7.233321	Kita Münster, Austr. 165, Neubau	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	76.923,00 EUR
7.233390	Kita Angebotsumstellungen 2010/11 ff	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	520.266,41 EUR
7.233603	Feuerwehrhaus Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	150.351,23 EUR
7.233604	Feuerwehrhaus Münster	7871	Hochbaumaßnahmen	345.305,87 EUR
7.233605	FFW Hedelfingen, Erweiterg Fahrzeughalle	7871	Hochbaumaßnahmen	92.185,03 EUR
7.233606	Feuer- und Rettungswache 5	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	410.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	22.451.687,21 EUR
7.233607	Feuerwache 4, Feuerbach	7871	Hochbaumaßnahmen	760.000,00 EUR
7.233608	FFW Rohracker	7871	Hochbaumaßnahmen	300.000,00 EUR
7.235102	Wohnungsbauförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	13.746.736,00 EUR
7.239000	Gebäude-/Immobilienverwaltung	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	275.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	19.167,81 EUR
Summe THH 230 Liegenschaftsamt				105.157.053,72 EUR
7.299000	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.000,00 EUR
Summe THH 290 Jobcenter				131.000,00 EUR
7.329000	Sonstige Investitionen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	80.000,00 EUR
	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	254.000,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung				334.000,00 EUR
7.362901	Maßnahmen zur Energieeinsparung	7871	Hochbaumaßnahmen	12.175.043,60 EUR
7.362904	Wärmeversorgung Neckarpark	7871	Hochbaumaßnahmen	892.644,44 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	973.599,95 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.984.089,73 EUR
7.369999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb v. beweglichem Anlageverm.	15.180,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz				16.040.557,72 EUR
7.379000	Sonst. Invest. Amt 37 Einr./Ausstattung	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	473.800,00 EUR
7.379100	Sonst. Invest. Amt 37 Fahrzeuge	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.063.000,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion				3.536.800,00 EUR
7.401014	Schulzentrum Ostheim, SH + GTB	7871	Hochbaumaßnahmen	364.270,25 EUR
7.401046	Uhlandschule, Sanierung, PLUS-Energie	7871	Hochbaumaßnahmen	4.417.499,42 EUR
7.401062	Lindenschulzen.,U-türkh., Ers. Pavillons	7871	Hochbaumaßnahmen	76.357,89 EUR
7.401109	TVH Römerkastell, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.808,23 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	282.324,61 EUR
7.401113	Campus Rot, Planung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00 EUR
7.401117	Eichendorffsch., Umstrukt.+GTS+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	8.215.819,99 EUR
7.401124	E-Ludwigs-Gym.,Nord, Musikgym.+NB TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104.847,05 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	6.108.279,64 EUR
7.401126	Campus Vaihingen (Pesta.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	1.210.801,15 EUR
7.401127	Elly-Heuss-Knapp-Gym., BC, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	10.715.150,43 EUR
7.401129	Campus Freiberg (Eschba.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	29.036,31 EUR
7.401130	Hölderlin-Gym.,Nord, Umstrukt.+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	2.952.908,13 EUR
7.401131	Falkertsch.,West, Barrierefrei+NB TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	236.823,78 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	4.301.848,64 EUR
7.401132	Fasanenhofschule,Möh., Neubau GroßTH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	125.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	4.257.217,93 EUR
7.401133	TVH Heumaden, Neubau mit LehrSchwBad	7871	Hochbaumaßnahmen	507.447,12 EUR
7.401134	Elise-v-König-Schule, Einrichtung GMS	7871	Hochbaumaßnahmen	3.524.079,42 EUR
7.401140	Kirchhaldensch., GTS Erweit.+Kinderhaus	7871	Hochbaumaßnahmen	1.485.197,47 EUR
7.401142	Filderschule, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	697.708,73 EUR
7.401148	Mühlbachhofschule, Nord, Neubau TH	7871	Hochbaumaßnahmen	190.000,00 EUR
7.401149	GS Riedenberg, Sillenb., Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	907.557,77 EUR
7.401160	Hohewartschule, Feuerb., Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	79.936,67 EUR
7.401161	Pelikanschule, Neugereut, Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.917,60 EUR
7.401161	Pelikanschule, Neugereut, Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	505.625,00 EUR
7.401162	Körschtalschule, Plienin., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	204.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	7.950.037,24 EUR
7.401163	Park-Realschule, Stammh., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.894,33 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.892.176,33 EUR
7.401164	Kön.-Charlotte-Gym., Möh., Umstrukt. NWT	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	380.161,26 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.031.169,38 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
7.401165	Anne-Frank-GMS, Möh.,Erw.+Umb. HB. Pl.mi	7871	Hochbaumaßnahmen	1.666.698,40 EUR
7.401166	Neckar-Park, Schule+Kita+SH, BC, NB Pl.m	7871	Hochbaumaßnahmen	2.901.367,93 EUR
7.401167	G.-Scholl-Gym.,Sillenbuch, San.+Erw., Pl	7871	Hochbaumaßnahmen	4.998.785,00 EUR
7.401168	Park-Realschule, Stammheim, Erw., Pl.mit	7871	Hochbaumaßnahmen	920.131,00 EUR
7.401169	Zeppelin-Gymnasium, Ost, Neubau Mensa	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.873.127,87 EUR
7.401170	Campus Vaihingen (Pesta.), Cam.haus 2.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	1.350.000,00 EUR
7.401172	G-Daimler-Gym., BC, NB+San. TH Planm.	7871	Hochbaumaßnahmen	535.000,00 EUR
7.401176	Sommerrainschule, Neubau+Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	8.583.863,96 EUR
7.401183	Altenburgschule, GTS, Umstruktur. H4	7871	Hochbaumaßnahmen	1.300.000,00 EUR
7.401185	Campus Feuerbach (N.Gym.), NB, Schulgeb.	7871	Hochbaumaßnahmen	2.290.013,37 EUR
7.401191	Campus Feuerbach (N.Gym.), Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	800.000,00 EUR
7.401192	Sommerrainschule, BC, Erw. 2. u. 3. BA	7871	Hochbaumaßnahmen	1.200.000,00 EUR
7.401905	Pauschale Planungsmittel	7871	Hochbaumaßnahmen	4.758.834,75 EUR
7.401906	Formelle Ganztagesessschulen 2. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	14.889.005,91 EUR
7.401907	3.Sonderprogramm Schulsanierung(invest.)	7871	Hochbaumaßnahmen	17.993.698,36 EUR
7.401908	Formelle Ganztagesessschulen 3. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	40.065.196,73 EUR
7.401909	Formelle Ganztagesessschulen 4. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	14.394.966,87 EUR
7.402016	Schule f. Körperbeh..Möhringen, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	587.377,09 EUR
7.402020	M-Steff-Schule, Generalsanierung H5	7871	Hochbaumaßnahmen	700.000,00 EUR
7.403005	Gew. S. Im Hoppenlau, West, Umstr.+Umbau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	350.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.650.000,00 EUR
7.403023	J-Gutenberg-S., Generalsan.+ TG	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.435.843,82 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	11.291.924,39 EUR
7.403024	IT-Schule, Möh., Ausbau Film+Tonstudio	7871	Hochbaumaßnahmen	36.426,17 EUR
7.403029	Wilhelm-Maybach-Schule, BC, Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	712.368,00 EUR
7.409998	Sonst.Investitionen Schulbudget	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.034.600,00 EUR
7.409999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.400,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt				208.888.531,39 EUR
7.410700	Kulturförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.869.995,00 EUR
7.410701	Württembergische Staatstheater	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.454.780,00 EUR
7.419100	Einrichtung Kulturamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	990.630,00 EUR
7.419400	Instrumente Philharmoniker	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.755,00 EUR
7.419500	Instrumente Musikschule	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.400,00 EUR
7.419600	Technische Geräte Planetarium	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.900,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt				6.500.460,00 EUR
7.500316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	497.000,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt				497.000,00 EUR
7.513161	Inv.kostenzuschüsse für Kitas fr. Träger	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.811.970,00 EUR
7.513162	Sonstige Investitionskostenzuschüsse 51	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.572.511,00 EUR
7.519000	Sonstige Investitionen Jugendamt allg.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	129.661,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	133.517,00 EUR
7.519365	Sonstige Investitionen Kitas	787399	Bau (Pauschale)	78.867.789,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	672.834,78 EUR
Summe THH 510 Jugendamt				97.188.282,78 EUR
7.520001	Neubau Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach	7871	Hochbaumaßnahmen	536.597,84 EUR
7.520002	Sporthalle Waldau	7871	Hochbaumaßnahmen	5.365.444,09 EUR
7.520134	VfR Cannstatt BMX Super X-Strecke	787300	Sonstige Baumaßnahmen	316.909,63 EUR
7.520136	SG Weilimdorf Umbau Tennisplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	42.827,32 EUR
7.520138	TSV Jahn Büsnau Umbau Tennisplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	634.414,45 EUR
7.520143	Bewegungssinseln auf Vereinssportanlagen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	160.000,00 EUR
7.520210	Zuschüsse zu Sportbauvorhaben	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.398.183,41 EUR
7.520211	Zuschüsse Geräte	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	11.722,74 EUR
7.520304	Sportplätze Benzstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	715.542,32 EUR
7.520311	GAZI-Stadion	7871	Hochbaumaßnahmen	22.249,12 EUR
7.520322	Haus der Athleten (Sportinternat)	7871	Hochbaumaßnahmen	8.600,00 EUR
7.529100	Vereinssportanlagen (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	80.000,00 EUR
7.529310	GAZI-Stadion (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	10.800,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung				9.303.290,92 EUR
7.611002	e-carsharing im Haus	787300	Sonstige Baumaßnahmen	750.000,00 EUR
7.611090	Stadtentwicklungspauschale	787399	Bau (Pauschale)	3.771.190,00 EUR
7.611091	Kompensationsflächenmanagement	787399	Bau (Pauschale)	229.069,70 EUR
7.611092	Stadtteilzentren, Investitionspauschale	787399	Bau (Pauschale)	1.350.000,00 EUR
7.612008	Weilimdorf 25 - Hemminger Straße	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	185.000,00 EUR
7.613014	Bad Cannstatt 16 -Veielbrunnen-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	85.301,00 EUR
7.613022	Stuttgart 24 -Ost-	7872	Tiefbaumaßnahmen	89.757,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	40.733,00 EUR
7.613023	Weilimdorf 4 -Giebel-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	323.590,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	15.356,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	109.901,00 EUR
7.613024	Stuttgart 26 -Hospitalviertel-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	27.000,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.682.443,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.393,00 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2018
7.613025	Bad Cannstatt 20 -Hallschlag-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	997.172,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	330.000,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	186.907,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	361.146,00 EUR
7.613028	Mühlhausen 3 -Neugereut-	7871	Hochbaumaßnahmen	619.154,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	263.615,00 EUR
7.613030	Zuffenhausen 8 -Unterländer Straße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.999,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	28.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.266.128,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	2.205.083,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	732.865,00 EUR
7.613031	Stuttgart 27 -Innenstadt-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	250.562,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	3.557.582,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	174.991,00 EUR
7.613032	Bad Cannstatt 17 -Neckarpark-	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.759.266,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	420.320,00 EUR
7.613033	Stuttgart 29 -Stöckach-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	432.130,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.790.882,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.109.661,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	100.000,00 EUR
7.613034	Stuttgart 28 -Bismarckstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	116.843,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	39.213,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.467.085,00 EUR
7.613035	Feuerbach 7 -Wiener Platz-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	665.031,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	646.483,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	212.802,00 EUR
7.613036	Stuttgart 30 -Gablenberg-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	251.767,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	24.531,00 EUR
7.613037	Vaihingen 3 -Dürlewang-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	753.452,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	1.725.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.234.114,00 EUR
7.613038	Botnang 1 -Franz-Schubert-Straße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	220.970,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	460.674,00 EUR
7.613039	Münster 1 -Ortsmitte-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	859.054,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	106.493,00 EUR
7.613040	Vaihingen 4 -Östliche Hauptstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	500.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	90.126,00 EUR
7.613041	Stuttgart 31 -Kaltental-	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	1.360.444,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	111.835,00 EUR
7.613800	Stuttgart 27 -Stadtmuseum-	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	789.092,87 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.011.297,00 EUR
7.613801	Stuttgart 29 -Park Villa Berg (NPS)-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.011.589,00 EUR
7.619999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.121,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung				44.992.213,57 EUR
7.629999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.000,00 EUR
Summe THH 620 Stadtmessungsamt				8.000,00 EUR
7.659999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.080,00 EUR
Summe THH 650 Hochbauamt				1.080,00 EUR
7.661009	Filderbahnplatz Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	298.211,67 EUR
7.661031	Busbeschleunigung in den Außenbezirken	787300	Sonstige Baumaßnahmen	96.235,91 EUR
7.661035	U12; Begleitmaßn. Mailänder Pl./Milchhof	7872	Tiefbaumaßnahmen	806.878,15 EUR
7.661037	Umgestaltung Kriegsbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	343.735,28 EUR
7.661038	Straßenumgestaltung i.Z. "Gerber"	7872	Tiefbaumaßnahmen	58.304,01 EUR
7.661040	IVLZ: Busbevorrechtigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	87.811,16 EUR
7.661041	IVLZ: Verkehrsmanagement Vai/Mö	787300	Sonstige Baumaßnahmen	53.628,59 EUR
7.661043	Tempo 30 vor Schulen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	115.664,89 EUR
7.661045	Neugestaltung Botnanger Mitte	7872	Tiefbaumaßnahmen	86.536,88 EUR
7.661046	Umgestaltung Löwenmarkt; Kiesbett	7872	Tiefbaumaßnahmen	429.763,48 EUR
7.661050	Tempo 40 an Steigungsstrecken	7872	Tiefbaumaßnahmen	190.080,92 EUR
7.661051	U12, 3. TA, Hallschlag bis Aubrücke	7872	Tiefbaumaßnahmen	103.658,43 EUR
7.661052	NeckarPark, Erschließungsstraßen	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.667.778,42 EUR
7.661053	IVLZ: Paket 1 Parkleitsystem Innenstadt	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.717.882,25 EUR
7.661054	IVLZ: Paket 3 Verkehrsmanag Umwelt innen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	250.000,00 EUR
7.661055	IVLZ: Paket 4 Busbevorrecht+ÖPNV-Beschl	787300	Sonstige Baumaßnahmen	10.499,22 EUR
7.661056	IVLZ: Paket 5 Verkehrsmanag Umwelt außen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	322,89 EUR
7.661057	Münz-,Holzstraße; Instandsetzung/Umgest.	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.162.377,73 EUR
7.661058	Betriebshof Deckerstraße	7871	Hochbaumaßnahmen	3.096.029,17 EUR
7.661059	Vollanschluss Breitwiesenstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	463.686,90 EUR
7.661060	Filderbahnstraße Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	33.250,86 EUR
7.661061	HRR 2 Ulmer-, Hedelfinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	153,25 EUR
7.661062	Seelbergdurchlass Neckarpark	7872	Tiefbaumaßnahmen	264.000,00 EUR
7.661063	IVLZ: Verkehrsmanagement Degerloch	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.661064	IVLZ: Stabilisierung ÖPNV	787300	Sonstige Baumaßnahmen	120.600,00 EUR
7.661066	Fahrgastanzeigentafeln	787300	Sonstige Baumaßnahmen	583.000,00 EUR
7.661067	Wagenburgstraße, Busspuren	7872	Tiefbaumaßnahmen	43.000,00 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2018
7.661068	Marktplatz, Stuttgart-Mitte, Umgestaltun	7872	Tiefbaumaßnahmen	334.274,86 EUR
7.661069	Kelterplatz Hofen	7872	Tiefbaumaßnahmen	179.781,80 EUR
7.661072	Unter der Paulinenbrücke, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	32.000,00 EUR
7.661073	Instandsetzung Karlsplatz	7872	Tiefbaumaßnahmen	53.000,00 EUR
7.661074	Absicherung zentraler öffentlicher Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	448.242,48 EUR
7.661075	Landschaftentwicklungsgebiet Hummelgrabe	7872	Tiefbaumaßnahmen	177.718,96 EUR
7.661076	Umgestaltung Dorotheenstr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	159.000,00 EUR
7.661077	IVLZ; Netzbeeinflussungsanlage S-Nord	787300	Sonstige Baumaßnahmen	398.675,25 EUR
7.661078	IVLZ Paket 4, Verk.man. Zuffenhausen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.662911	Lichtsignalanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	262.666,46 EUR
7.662922	STEP	7872	Tiefbaumaßnahmen	349.500,24 EUR
7.662923	Selbstständiges Straßenzubehör	787300	Sonstige Baumaßnahmen	49.491,75 EUR
7.662924	Sonstige Straßenumgestaltungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	181.420,79 EUR
7.662926	bew. Verm. im öffentl. Str.raum (DA)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	158.436,63 EUR
7.662931	Radwege	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.682.668,98 EUR
7.662932	Fahrradparkhäuser	7872	Tiefbaumaßnahmen	250.000,00 EUR
7.662941	Erschließung, Straßenbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.454.066,00 EUR
7.662951	Erschließung, Straßenbeleuchtung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	231.340,00 EUR
7.662961	Fahrtreppen und Aufzüge	787300	Sonstige Baumaßnahmen	271.731,84 EUR
7.662971	Brunnen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	51.035,01 EUR
7.662982	Brücken, Stege, Gem.straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	597.913,80 EUR
7.663911	Lichtsignalanlagen K-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	126.752,83 EUR
7.664005	Begleitmaßn. Rosensteintunnel (ab 2015)	7872	Tiefbaumaßnahmen	938.068,29 EUR
7.664008	Benzstraße, Neubau	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.534.766,74 EUR
7.664011	Kreuzung Doggenburg, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.615.639,73 EUR
7.664012	Ersatzmaßn. Nordsee-/Schwieberdinger Str	7872	Tiefbaumaßnahmen	89,06 EUR
7.664013	Verlängerung Buslinie 65 zum Flughafen	7872	Tiefbaumaßnahmen	37.398,49 EUR
7.664014	Fußgängerüberquerung Waiblinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	196.000,00 EUR
7.664015	KV Solitude-/Engelbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	147.823,85 EUR
7.664911	Lichtsignalanlagen L-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	78.513,78 EUR
7.665003	Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	32.128.992,82 EUR
7.665005	Ausbau Heilbronner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.531.123,24 EUR
7.665006	B 14 Tunnel Heslach; 3. BA, Nachrüstung	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.869.662,74 EUR
7.665007	B295 Tunnel Feuerbach, Plang. Betriebst.	7872	Tiefbaumaßnahmen	133.503,99 EUR
7.665017	Barrierefreie Stadtbahnhaltestellen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	164.502,50 EUR
7.665020	Heilbronner-/Wolframstr. Erschl. A1	7872	Tiefbaumaßnahmen	139.719,37 EUR
7.665021	Tunnelüberwachung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	742.000,00 EUR
7.665022	Umgestaltung Willy-Brandt-Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.802.305,95 EUR
7.665023	Äußere Erschließung A1 mit Budapester Pl	7872	Tiefbaumaßnahmen	84.000,00 EUR
7.665024	Pragstraße Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	105.243,07 EUR
7.665025	Neue Weinsteige, Stützmauern Abs. 1b+2	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.058.976,60 EUR
7.665026	Stadtmuseum, Neugestaltung des Vorfelds	7872	Tiefbaumaßnahmen	205.810,23 EUR
7.665027	Anschluss Tränke an B27 mit Begleitmaßn.	7872	Tiefbaumaßnahmen	130.000,00 EUR
7.665028	Schnellbuslinie X1	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,35 EUR
7.665029	Tunnelgeothermieanlage	7872	Tiefbaumaßnahmen	71,32 EUR
7.665911	Lichtsignalanlagen B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	67.593,82 EUR
7.665923	Selbstständiges Straßenzubehör B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	8.042,02 EUR
7.665962	Erneuerung Tunnel Betriebstechnik B-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	30.000,00 EUR
7.665963	Erneuerung Pumpwerke B-Straßen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	556.649,05 EUR
7.666007	Parkscheinautom. Ausweitung PRM St. 1-3	787300	Sonstige Baumaßnahmen	831.758,75 EUR
7.666008	Parkierung TG/PH	7872	Tiefbaumaßnahmen	500.000,00 EUR
7.666009	Quartiers-Parkhaus Neckarpark	7871	Hochbaumaßnahmen	1.864.259,90 EUR
7.666911	Parkierungseinrichtungen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.150,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	37.588,66 EUR
7.667002	Hochwasserschutz am Neckar	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	86.784,35 EUR
7.667008	ZV Hochwasserschutz Scheffzental	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	567.531,96 EUR
7.667010	Umgestalt. Neckarufer Lindenschulviertel	7872	Tiefbaumaßnahmen	710.000,00 EUR
7.667011	Wagrainstraße (Ikone), Landschaftspark N	7872	Tiefbaumaßnahmen	158.484,96 EUR
7.667012	Sicherheitshafen, Landschaftspark Neckar	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,51 EUR
7.667013	Renaturierung Ramsbach Teilmaßnahme D	7872	Tiefbaumaßnahmen	177.210,28 EUR
7.667014	Bachwasserleitg. Hauptsammler Nesenbach	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.060.000,00 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	7872	Tiefbaumaßnahmen	8.123,71 EUR
7.667913	Stauanlagen	7872	Tiefbaumaßnahmen	220.390,68 EUR
7.668103	Mailänder Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	211.233,33 EUR
7.669999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.361,95 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt				87.388.183,79 EUR
7.671608	Höpa Killesberg; Leitungssanierung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	4.184.743,17 EUR
7.671609	Geißlich-/Zamenhofstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	128.760,50 EUR
7.671610	GA Tunnelstraße/Oswald-Hesse-Str. Feu	787300	Sonstige Baumaßnahmen	41.447,83 EUR
7.671612	Wasserspielplatz Austraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	142.784,33 EUR
7.671613	Uferpark Steinbruch und Bergwald	787300	Sonstige Baumaßnahmen	400.000,00 EUR
7.671616	Neckarpark, Ausgleichsm. Gleispark 2.BA	787300	Sonstige Baumaßnahmen	341.172,47 EUR
7.671617	Langenacker-Wiesert, S-Stammheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	54.790,51 EUR
7.671619	Quartiersplatz Einkorn-, Kniebisstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	318.372,91 EUR
7.671751	Renaturierung Uhlbach	787300	Sonstige Baumaßnahmen	114.620,30 EUR
7.671850	Straßenbaumprogramm	787300	Sonstige Baumaßnahmen	919.315,39 EUR
7.671901	Kinderspielplätze Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.094.722,49 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2018
7.671902	Grünanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	999.162,55 EUR
7.671903	Biotope	787300	Sonstige Baumaßnahmen	53.340,43 EUR
7.671904	Baumpflanzungen/Grünstreifen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	832.943,48 EUR
7.671905	Spielgeräteersatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	261,55 EUR
7.672906	Verbesserung von Friedhofanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	401,96 EUR
7.679999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	372.829,66 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	50.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	487.139,45 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt				10.536.808,98 EUR
Gesamtsumme investive Ermächtigungsübertragungen 2018				658.141.857,47 EUR



5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	138
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	140
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	142
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	143
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	171
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	198
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	200
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	201
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	202
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	204
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	205
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS.....	206

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR		Ansatz 2018 EUR		Ergebnis 2018 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz 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	310.215,44	314.000,00	266.022,84	-47.977,16										47.977,16		
30120 Grundsteuer B	154.957.925,94	154.300.000,00	158.467.026,22	4.167.026,22										-4.167.026,22		
30130 Gewerbesteuer	773.849.540,16	620.400.000,00	710.979.083,54	90.579.083,54										-90.579.083,54		
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	394.044.669,16	397.100.000,00	397.580.318,89	480.318,89										-480.318,89		
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	90.360.151,82	105.900.000,00	104.135.262,20	-1.764.737,80										1.764.737,80		
30300 Vergütungssteuer	21.225.742,79	18.410.000,00	21.532.497,12	3.122.497,12										-3.122.497,12		
30320 Hundesteuer	1.624.736,00	1.500.000,00	1.669.874,00	169.874,00										-169.874,00		
30340 Zweitwohnungssteuer	1.271.861,00	1.200.000,00	1.382.172,89	182.172,89										-182.172,89		
30510 Leistungen n FamilienlausG	29.313.744,00	29.800.000,00	29.783.631,00	-16.369,00										16.369,00		
30520 Wohngeidentlastung Land (SGBII)	7.213.950,30	7.000.000,00	13.290.119,88	6.290.119,88										-5.940.119,88		
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.474.172.536,61	1.335.924.000,00	1.439.086.008,58	103.162.008,58										-102.812.008,58		
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	654.530.610,28	620.000.000,00	681.207.513,78	41.207.513,78										-41.207.513,78		
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	11.609.137,60	11.600.000,00	13.900.477,30	2.300.477,30										-2.300.477,30		
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00											390.196,33		
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, § 11 Abs. 4 FAG)	14.464.892,95	14.685.000,11	15.080.711,80	15.080.711,80										-31.064.567,84		
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	331.346.216,82	330.186.568,78	379.780.163,93	49.593.595,15										-39.265.830,91		
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	63.886.680,21	55.000.000,00	94.265.830,91	39.265.830,91										14.010.971,66		
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	253.006.799,90	260.733.817,00	246.722.845,34	-14.010.971,66										-1.080.238,99		
31600 Aufgeloste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.174.966,16	43.331.923,62	44.412.162,61	1.080.238,99										-102.143.573,49		
310 Laufende Zuwendungen	1.380.072.041,92	1.338.860.709,51	1.459.538.825,67	120.678.116,16										-5.954.112,36		
320 Sonstige Transfererträge	49.073.725,60	46.471.000,00	55.076.015,46	8.605.015,46										-13.760.888,95		
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	139.638.635,04	145.356.050,00	161.338.900,92	15.982.850,92										-3.405.161,82		
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.141.870,77	54.029.240,00	57.985.483,06	3.956.243,06										-24.417.778,86		
348 Kostenstattungen und Kostenumlagen	140.865.989,87	106.610.115,20	132.940.796,93	26.330.681,73										-1.430.869,14		
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.210.304,91	54.500.000,00	55.930.869,14	430.869,14										-2.537.229,23		
35610 Bußgelder	27.824.482,22	26.576.350,00	29.113.579,23	2.537.229,23										-20.520.392,05		
35620 Säumniszuschläge u. ähnliches	25.990.819,70	22.014.000,00	42.534.392,05	20.520.392,05										-77.907.249,26		
350 Sonstige ordentliche Erträge	138.060.934,73	107.697.769,50	186.892.543,33	79.194.773,83										-168.406.522,29		
36100 Zinserträge	19.319.792,45	21.101.443,50	20.636.534,11	-464.909,39										54.1.603,17		
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	38.525.699,94	31.000.000,00	199.937.810,56	168.937.810,56										-168.937.810,56		
360 Zinsen und ähnliche Erträge	57.879.201,51	52.121.443,50	220.604.659,57	168.483.216,07										-168.406.522,29		
370 Akt. Eigenistg. u. Bestandsveränderung	7.443.374,85	8.824.000,00	6.185.271,65	-2.638.728,35										-496.168.567,26		
Ordentliche Erträge	3.446.968.310,90	3.195.894.327,71	3.719.648.505,17	523.754.177,46										-6.382.801,23		
400 Personalaufwendungen	-628.577.454,15	-655.349.151,22	-654.272.353,95	1.076.797,27										600.000,00		
410 Versorgungsaufwendungen	-15.465.149,15	-16.712.320,78	-17.852.492,97	-1.140.172,19										-1.137.790,46		
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-73.227.30,96	-84.490.944,30	-75.803.672,94	8.687.271,36										-71.388.237,70		
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-31.506.274,48	-39.266.220,44	-45.242.775,11	-5.976.554,67										-914.524,98		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-17.685.705,35	-17.322.510,63	-20.185.250,26	-2.862.739,63										-3.795.539,05		
42310 Mieten und Pachten	-31.797.365,60	-33.516.637,78	-32.239.917,35	1.276.720,43										-1.598.252,56		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-73.249.689,39	-66.291.356,88	-67.970.366,51	-1.679.009,63										1.620.959,63		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.890.584,60	-110.034.176,53	-92.282.917,18	17.751.259,35										-28.050.275,35		
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-311.357.350,38	-350.921.846,56	-333.724.899,35	17.196.947,21										-104.125.870,01		
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-587.420.549,62	-482.814.722,28	-557.218.681,28	-74.403.959,00										19.782.303,64		
43200 Schuldendiensthilfen	-2.991.614,85	-3.973.000,00	-3.436.722,81	536.277,19										-701.825,59		
43310 Soziale Leistungen	-739.836.826,59	-777.731.321,00	-762.753.820,60	14.977.500,40										-17.628.403,59		
43410 Finanzsteuerumlage	-122.587.991,72	-101.200.000,00	-122.701.439,07	-21.501.439,07										21.501.439,07		
43710 Finanzausgleichsumlage	-324.440.037,00	-341.100.000,00	-375.415.592,00	-34.315.592,00										34.315.592,00		
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-3.599.884,31	-4.000.000,00	-3.756.227,05	243.772,95										-243.772,95		
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.128.981,84	-6.783.800,00	-6.938.600,32	-154.800,32										154.800,32		
430 Transferaufwendungen	-1.787.137.376,17	-1.717.737.843,28	-1.832.353.425,97	-114.615.582,69										57.177.475,83		
430 Transferaufwendungen																15.276.984,13

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2017		Ansatz 2018		Ergebnis 2018		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Ertrags- und Aufwandsarten																
KG. Bezeichnung																
44310 Geschäftsaufwendungen	-31.471.905,96		-34.784.996,08		-31.708.242,16		3.076.753,92		445.174,30		-2.954.158,36		-5.585.737,98		3.948.874,76	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-76.472.619,61		-83.108.207,00		-82.662.110,07		446.096,93		-2.047.914,65		-513.748,00		-3.007.759,58		561.165,00	
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.799.835,59		-184.730.755,08		-173.537.409,08		11.193.346,00		-2.230.626,81		-4.844.774,30		-18.268.747,11		6.190.348,28	
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.268.622,11		-1.341.856,00		-1.450.467,68		-108.611,68		-261.954,87				-153.343,19			
470 Planmäßige Abschreibungen	-194.089.590,79		-214.316.363,07		-200.633.357,92		13.683.005,15		-72.752.219,82		-84.260.551,51		-13.683.005,15		133.885.796,44	
Ordentliche Aufwendungen	-3.087.665.338,34		-3.141.110.135,99		-3.213.824.406,92		-72.714.270,93		-45.166.609,62		-84.260.551,51		-580.467.067,66		133.885.796,44	
Ordentliches Ergebnis	359.302.972,56		54.784.191,72		505.824.095,25		451.039.906,53		-45.166.609,62		-84.260.551,51		-580.467.067,66		133.885.796,44	
531 Außerordentliche Erträge	43.376.931,54		20.000.000,00		36.349.528,77		16.349.528,77						-16.349.528,77			
532 Außerordentliche Aufwendungen	-19.981.029,59		-10.500.000,00		-16.474.114,50		-5.974.114,50						5.974.114,50			
Sonderegebnis	23.395.901,95		9.500.000,00		19.875.414,27		10.375.414,27						-10.375.414,27			
Gesamtergebnis	382.698.874,51		64.284.191,72		525.699.512,52		461.415.320,80		-45.166.609,62		-84.260.551,51		-590.842.481,93		133.885.796,44	
nachrichtlich: Ergebnisverwendung																
820350 Zuführung Stiftungskapital	-1.057.895,76				-138.004,70											
Zuführungen Basiskapital	-1.057.895,76				-138.004,70											
820351 Entnahme Stiftungskapital	57.345,47				59.184,21											
Entnahmen Basiskapital	57.345,47				59.184,21											
Veränderungen Basiskapital	-1.000.550,29				-78.820,49											
82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-358.290.142,87				-505.243.815,39											
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-22.668.943,81				-19.684.920,50											
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-380.959.086,68				-524.928.735,89											
Veränderungen Ergebnisrücklagen	-380.959.086,68				-524.928.735,89											
82015 Zuführungen zweckgebundene Rücklagen	-1.620.129,44				-1.065.231,39											
82025 Entnahmen zweckgebundene Rücklagen	880.891,90				373.275,25											
Veränderungen zweckgeb. Rücklagen	-739.237,54				-691.956,14											
Ergebnisverwendung	-382.698.874,51				-525.699.512,52											

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten fest:

1.	Ergebnisrechnung	EUR
1.1	ordentliche Erträge	3.719.648.505,17
1.2	ordentliche Aufwendungen	-3.213.824.406,92
1.3	Ordentliches Ergebnis	505.824.098,25
1.4	Außerordentliche Erträge	36.349.528,77
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-16.474.114,50
1.6	Sonderergebnis	19.875.414,27
1.7	Gesamtergebnis (Jahresüberschuss)	525.699.512,52

2.	Finanzrechnung	EUR
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.618.342.426,78
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.012.930.423,35
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf der Ergebnisrechnung	605.412.003,43
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.270.558,46
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-248.015.019,99
2.6	Saldo aus Investitionstätigkeit	-194.744.461,53
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss	410.667.541,90
2.8	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00
2.9	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-21.284.265,08
2.10	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-21.284.265,08
2.11	Änderung Finanzierungsmittelbestand	389.383.276,82
2.12	Überschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-444.209.727,18
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	119.955.535,01
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-54.826.450,36
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln	65.129.084,65

3.	Bilanz	EUR
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	8.907.193,84
3.2	Sachvermögen	4.701.775.182,06
3.3	Finanzvermögen	5.116.898.988,79
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	551.087.175,46
3.5	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	10.378.668.540,15
3.6	Basiskapital	6.019.675.129,83
3.7	Rücklagen	2.719.482.492,56
3.8	Sonderposten	961.699.807,58
3.9	Rückstellungen	417.904.282,16
3.10	Verbindlichkeiten	167.903.103,03
3.11	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	92.003.724,99
3.12	Gesamtbetrag auf der Passivseite	10.378.668.540,15

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital ²⁾
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	7	
1 Ergebnis des Haushaltsjahres ¹⁾ bzw. Anfangsbestände	19.684.920,50	505.243.815,39				2.132.106.272,85	33.522.559,28	6.024.024.805,04	
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-505.243.815,39				505.243.815,39			
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00	
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-19.684.920,50						19.684.920,50		
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00	
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00	
13 vorläufige Endbestände						2.637.350.088,24	53.207.479,78	6.024.024.805,04	
14 Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00	
15 Veränderungen Stiftungskapital unselbständige Stiftungen Endbestände						2.637.350.088,24	53.207.479,78	6.019.675.129,83	

¹⁾ Ergebnis des Haushaltsjahres ist bereinigt um Ergebnis des Sondervermögens (Stiftungen, Fonds), vgl. 1.3 Ergebnisverwendung

²⁾ Basiskapital inkl. Kapital der unselbständigen Stiftungen (Stand 31.12.2018: 83.346.886,92 EUR)

Finanzrechnung	Ergebnis 2017		Fortgeschrieb. Ansatz 2018		Ergebnis 2018		Vergleich Ergeb./Ansatz EUR		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungsbüchlein aus Vorjahr EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
Einzahlungs- und Auszahlungsarten																
KGz. Bezeichnung																
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.440.310,324,38	1.335.924,000,00	1.456.205,195,51	120.281,195,51	350.000,00	-119.931,195,51										
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.332.136,423,94	1.295.528,785,89	1.416.050,061,33	120.521,275,44	18.534,542,67	-101.986,732,77										
620 Sonstige Transfereneinzahlungen	48.455,683,05	46.471,000,00	47.373,389,08	902,389,08	2.650,903,10	1.748,514,02										
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	139.997,345,39	145.356,050,00	161.801,287,06	16.445,237,06	2.221,961,97	-14.223,275,09										
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.935,416,62	53.929,240,00	58.429,339,65	4.500,099,65	551,081,24	-3.949,018,41										
648 Kostenersatzungen und -umlagen	123.610,491,23	106.610,115,20	134.992,719,18	28.382,603,98	1.912,902,87	-26.469,701,11										
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107,739,748,55	107,447,064,89	124,212,821,64	16,765,756,75	87,524,57	-16,678,232,18										
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	58,994,435,47	52,121,443,50	219,277,613,33	167,156,169,83	76,693,78	-16,079,477,05										
Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.309.179.868,23	3.143.342.426,78	3.618.342.426,78	474.954.727,30	26.385.610,20	-448.569.117,10										
700 Personalauszahlungen	-627,750,734,08	-667,449,151,22	-653,413,147,99	14,036,003,23	-4,796,316,73	-18,832,319,96										
710 Versorgungsauszahlungen	-17,874,112,28	-18,712,320,78	-19,692,037,42	-979,716,64	-2,381,73	977,334,91										
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-317,857,020,21	-349,874,590,56	-321,224,697,06	28,649,803,99	-16,643,803,99	-72,862,408,81										
730 Transferauszahlungen	-1,734,751,641,36	-1,717,737,843,28	-1,852,861,799,92	-135,123,956,64	-51,042,438,46	-6,553,368,40										
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-151,227,392,74	-172,630,755,08	-164,332,921,54	8,297,833,54	-3,017,114,04	-4,844,774,30										
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1,171,761,40	-1,341,856,00	-1,405,819,42	-63,963,42	-261,954,87	-197,991,45										
Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.850.638.662,07	-2.927.746.516,92	-3.012.930.423,35	-85.183.906,43	-75.764.009,82	-84.260.551,51										
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErGR	458.541.206,16	215.641.182,56	605.412.003,43	389.770.820,87	-49.378.399,62	-74.840.654,90										
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	39,974,451,53	36,532,280,00	13,740,403,45	-22,791,876,55	645,941,04	23,437,817,59										
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	43,279,070,07	21,988,546,00	33,459,472,08	1,470,926,08		-11,470,926,08										
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	69,306,33		135,103,09	135,103,09		-135,103,09										
684 Veräußerung von Finanzvermögen	2,250,00	5,000,00	1,079,701,10	1,079,701,10		-1,079,701,10										
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157,896,96	1,722,900,00	276,286,29	271,286,29		-271,286,29										
688 Darlehensrückflüsse	12,742,378,62	1,722,900,00	3,540,550,76	1,817,650,76		-1,817,650,76										
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	1,302,987,04	2,558,341,00	1,039,041,69	1,519,299,31		-1,519,299,31										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.528.342,55	62.807.067,00	53.270.558,46	-9.536.508,54	645.941,04	10.182.449,58										
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-40,408,944,99	-60,528,038,00	-41,057,479,19	19,470,558,81	-5,420,307,11	-66,325,835,36										
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-15,883,385,58	-25,771,501,00	-9,419,046,50	16,352,454,50	-79,823,01	-10,683,139,87										
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-11,519,20	-1,970,300,00	-802,693,27	1,167,606,73	-1,07,089,38	-33,701,00										
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-21,196,171,64	-23,302,780,00	-22,022,732,82	1,280,047,18	3,571,503,89	-20,681,143,99										
783 Erwerb von immat. u. bewegl. Vermögen	-21.207.690,84	-25.273.080,00	-22.825.426,09	2.447.653,91	3.464.414,51	-20.714.844,99										
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-17,996,744,28	-250,000,00	-250,000,00													
7871 Hochbaumaßnahmen	-100,858,971,04	-135,734,300,00	-83,111,092,66	52,623,207,34	23,103,505,86	-293,898,871,51										
7872 Tiefbaumaßnahmen	-48,422,802,64	-60,777,693,00	-46,972,123,85	13,805,569,15	-15,562,454,96	-59,701,726,96										
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-14,946,808,37	-76,537,907,00	-14,769,560,33	61,768,346,67	35,182,442,14	-93,476,399,16										
787 Baumaßnahmen	-164.228.582,05	-273.049.900,00	-144.852.776,84	128.197.123,16	42.723.493,04	-447.076.997,63										
788 Darlehensgewährung	-18,997,650,49	-13,267,700,00	-29,610,291,37	-16,342,591,37	-16,300,000,00	-917,408,63										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278.692.995,23	-398.140.219,00	-248.015.019,99	150.125.199,01	24.387.777,43	-545.760.817,85										
Saldo aus Investitionstätigkeit	-181.164.655,68	-335.333.152,00	-194.744.461,53	140.588.690,47	25.033.718,47	-661.315.789,85										
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	277.376.550,48	-119.691.969,44	410.667.541,90	530.359.511,34	-24.344.681,15	-1.184.725.561,85										
Absetzung pauschal veranschlagter Eigenleistungen		6,824,000,00		-6,824,000,00		6,824,000,00										
69 Aufnahme von Darlehen																
79 Tilgung von Darlehen	-37,032,896,69	-3,400,000,00	-21,284,265,08	-17,884,265,08	-18,285,026,90	-400,761,82										
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-37.032.896,69	-3.400.000,00	-21.284.265,08	-17.884.265,08	-18.285.026,90	-400.761,82										
Änderung Finanzierungsmittelbestand	240.343.653,79	-116.267.969,44	389.383.276,82	505.651.246,26	-42.629.708,05	-630.021.369,36										
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2,915,165,640,92		2,785,568,037,57													
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-3,317,332,895,48		-3,229,767,764,75													
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-402.167.254,56		-444.209.727,18													
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	281,779,135,78	119,955,535,01	119,955,535,01	119,955,535,01												
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	-161,823,600,77	-54,826,450,36	-65,129,084,65	-54,826,450,36												
Endbestand an Zahlungsmitteln	119.955.535,01		65.129.084,65													

nachrichtlich:
Gemäß § 50 Nr. 43 GemHVO wurden zum 31.12.2018 keine "inneren Darlehen" in Anspruch genommen.

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge																			
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen																			
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	662.909,83	629.000,00	757.964,16	757.964,16	629.000,00	629.000,00	757.964,16	757.964,16	128.964,16	128.964,16	128.964,16	128.964,16	128.964,16	128.964,16	128.964,16	-128.964,16	-128.964,16	-128.964,16	-128.964,16
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	83.107,72	88.687,48	79.510,63	79.510,63	88.687,48	88.687,48	79.510,63	79.510,63	-9.176,85	-9.176,85	-9.176,85	-9.176,85	-9.176,85	-9.176,85	-9.176,85	9.176,85	9.176,85	9.176,85	9.176,85
= Summe der ordentlichen Erträge	746.017,55	717.687,48	837.475,07	837.475,07	717.687,48	717.687,48	837.475,07	837.475,07	119.787,59	119.787,59	119.787,59	119.787,59	119.787,59	119.787,59	119.787,59	-119.787,59	-119.787,59	-119.787,59	-119.787,59
- 400 Personalaufwendungen	-1.043.071,67	-1.105.622,77	-1.080.358,19	-1.080.358,19	-1.105.622,77	-1.105.622,77	-1.080.358,19	-1.080.358,19	25.264,58	25.264,58	25.264,58	25.264,58	25.264,58	25.264,58	25.264,58	-25.264,58	-25.264,58	-25.264,58	-25.264,58
- 410 Versorgungsaufwendungen	-10.800,22	-10.117,45	-9.260,83	-9.260,83	-10.117,45	-10.117,45	-9.260,83	-9.260,83	856,62	856,62	856,62	856,62	856,62	856,62	856,62	-856,62	-856,62	-856,62	-856,62
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-9.548,93	-9.548,93	-1.381,56	-1.381,56	-9.548,93	-9.548,93	-1.381,56	-1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56	1.381,56
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-14.588,22	-22.691,36	-5.526,63	-5.526,63	-22.691,36	-22.691,36	-5.526,63	-5.526,63	17.164,73	17.164,73	17.164,73	17.164,73	17.164,73	17.164,73	17.164,73	-17.164,73	-17.164,73	-17.164,73	-17.164,73
42310 Mieten und Pachten	-8.838,85	-11.607,28	-7.301,24	-7.301,24	-11.607,28	-11.607,28	-7.301,24	-7.301,24	4.306,04	4.306,04	4.306,04	4.306,04	4.306,04	4.306,04	4.306,04	-4.306,04	-4.306,04	-4.306,04	-4.306,04
42410 Bewirtschaft. Grundstücke und bauliche Anlagen	-17.211,66	-13.786,88	-29.421,40	-29.421,40	-13.786,88	-13.786,88	-29.421,40	-29.421,40	-15.634,52	-15.634,52	-15.634,52	-15.634,52	-15.634,52	-15.634,52	-15.634,52	15.634,52	15.634,52	15.634,52	15.634,52
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.703,35	-8.224,88	-11.208,92	-11.208,92	-8.224,88	-8.224,88	-11.208,92	-11.208,92	-2.984,04	-2.984,04	-2.984,04	-2.984,04	-2.984,04	-2.984,04	-2.984,04	-496,34	-496,34	-496,34	-496,34
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-67.891,01	-56.310,40	-54.839,75	-54.839,75	-56.310,40	-56.310,40	-54.839,75	-54.839,75	1.470,65	1.470,65	1.470,65	1.470,65	1.470,65	1.470,65	1.470,65	-4.951,03	-4.951,03	-4.951,03	-4.951,03
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.395.844,48	-1.649.335,36	-1.432.425,40	-1.432.425,40	-1.649.335,36	-1.649.335,36	-1.432.425,40	-1.432.425,40	216.909,96	216.909,96	216.909,96	216.909,96	216.909,96	216.909,96	216.909,96	-241.909,96	-241.909,96	-241.909,96	-241.909,96
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-145,83	-917,20	-100,87	-100,87	-917,20	-917,20	-100,87	-100,87	816,33	816,33	816,33	816,33	816,33	816,33	816,33	-816,33	-816,33	-816,33	-816,33
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.051.113,70	-3.513.820,04	-3.090.941,49	-3.090.941,49	-3.513.820,04	-3.513.820,04	-3.090.941,49	-3.090.941,49	422.878,55	422.878,55	422.878,55	422.878,55	422.878,55	422.878,55	422.878,55	-444.998,17	-444.998,17	-444.998,17	-444.998,17
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-42.568,60	-33.657,71	-32.175,25	-32.175,25	-33.657,71	-33.657,71	-32.175,25	-32.175,25	1.482,46	1.482,46	1.482,46	1.482,46	1.482,46	1.482,46	1.482,46	-1.482,46	-1.482,46	-1.482,46	-1.482,46
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.215.445,20	-4.719.528,37	-4.267.575,51	-4.267.575,51	-4.719.528,37	-4.719.528,37	-4.267.575,51	-4.267.575,51	451.952,86	451.952,86	451.952,86	451.952,86	451.952,86	451.952,86	451.952,86	-477.552,86	-477.552,86	-477.552,86	-477.552,86
= Ordentliches Ergebnis	-3.469.427,65	-4.001.840,89	-3.430.100,44	-3.430.100,44	-4.001.840,89	-4.001.840,89	-3.430.100,44	-3.430.100,44	571.740,45	571.740,45	571.740,45	571.740,45	571.740,45	571.740,45	571.740,45	-597.340,45	-597.340,45	-597.340,45	-597.340,45
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	936.254,13	1.072.941,39	931.827,46	931.827,46	1.072.941,39	1.072.941,39	931.827,46	931.827,46	-141.113,93	-141.113,93	-141.113,93	-141.113,93	-141.113,93	-141.113,93	-141.113,93	141.113,93	141.113,93	141.113,93	141.113,93
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.211.842,79	-1.362.868,28	-1.227.557,24	-1.227.557,24	-1.362.868,28	-1.362.868,28	-1.227.557,24	-1.227.557,24	135.311,04	135.311,04	135.311,04	135.311,04	135.311,04	135.311,04	135.311,04	-135.311,04	-135.311,04	-135.311,04	-135.311,04
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-6.022,60	-4.746,41	-4.257,36	-4.257,36	-4.746,41	-4.746,41	-4.257,36	-4.257,36	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	-489,05	-489,05	-489,05	-489,05
= Kalkulatorisches Ergebnis	-281.611,26	-294.673,30	-299.987,14	-299.987,14	-294.673,30	-294.673,30	-299.987,14	-299.987,14	-5.313,84	-5.313,84	-5.313,84	-5.313,84	-5.313,84	-5.313,84	-5.313,84	5.313,84	5.313,84	5.313,84	5.313,84
= Gesamtergebnis	-3.751.038,91	-4.296.514,19	-3.730.087,58	-3.730.087,58	-4.296.514,19	-4.296.514,19	-3.730.087,58	-3.730.087,58	566.426,61	566.426,61	566.426,61	566.426,61	566.426,61	566.426,61	566.426,61	-592.026,61	-592.026,61	-592.026,61	-592.026,61

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	(Sp. 3 - 2)	2018	2018	4	5	6	7	8					
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	1.224.397,44	398.100,00	410.419,18	12.319,18	31.776,60		19.457,42											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			64,68	64,68			-64,68											
+ 310 Laufende Zuwendungen und Zuwendungen, Umlagen	1.224.397,44	398.100,00	410.483,86	12.383,86	31.776,60		19.392,74											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	956.059,39	812.300,00	1.073.058,84	260.758,84	133.891,03		-126.867,81											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	3.255.615,52	2.452.112,52	3.221.316,48	769.203,96	657.490,23		-111.713,73											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	5.436.072,35	3.662.512,52	4.709.837,07	1.047.324,55	823.157,86		-4.977,89											
= Summe der ordentlichen Erträge	-16.840.638,36	-17.915.891,29	-17.977.832,69	-61.941,40			61.941,40											
- 400 Personalaufwendungen	-499.854,68	-524.699,71	-552.657,80	-27.958,09			27.958,09											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-33,11		-6.988,07	-6.988,07			6.988,07											
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-43.062,47	-52.071,56	-47.570,92	4.500,64			-4.500,64											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-109.884,49	-102.774,92	-107.399,23	-4.624,31			1.282,31											
42310 Mieten und Pachten	-46.922,72	-33.938,32	-75.665,02	-41.726,70			41.726,70											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.660.813,62	-5.697.467,32	-2.959.096,36	2.738.370,96			-1.138.467,50											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.860.716,41	-5.886.252,12	-3.196.719,60	2.689.532,52			-1.138.467,50											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.822.918,47	-5.495.377,00	-4.566.521,21	928.855,79			-3.731.344,67											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.822.918,47	-5.495.377,00	-4.566.521,21	928.855,79			-1.218.010,93											
- 430 Transferaufwendungen	-2.308.441,50	-2.496.707,60	-2.423.030,14	73.677,46			-478.866,36											
44310 Geschäftsaufwendungen	-48.185,96	-64.849,72	-47.726,35	17.123,37			-584.291,38											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-3.753.061,14	-4.103.131,04	-4.019.435,16	83.695,88			-17.123,37											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.088,78	-155.949,74	-131.566,96	24.382,78			-1.919.091,08											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-28.939.277,84	-34.081.300,90	-30.444.733,42	3.636.567,48			-24.382,78											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-23.503.205,49	-30.418.788,38	-25.734.896,35	4.683.892,03			-6.802.929,97											
= Ordentliches Ergebnis	13.644.279,50	18.556.027,68	16.081.577,27	-2.474.450,41			-7.027.096,66											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-5.581.930,42	-5.272.567,63	-5.600.023,42	-327.455,79			2.474.450,41											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-26.963,65	-29.407,97	-20.368,73	9.039,24			327.455,79											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	8.035.385,23	13.254.052,08	10.461.185,12	-2.792.866,96			-9.039,24											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-15.467.820,26	-17.164.736,30	-15.273.711,23	1.891.025,07			-4.234.229,70											
= Gesamtergebnis								4.377.458,28										

Legende Spalten.Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017	2017	2017	2017
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	183.983,31	167.500,00	162.108,00	-5.392,00	6.000,00		11.392,00											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			82,10	82,10														
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	183.983,31	167.500,00	162.190,10	-5.309,90	6.000,00		11.309,90											
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	49.624,22	36.000,00	5.805,50	-30.194,50			30.194,50											
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.414.022,93	1.281.900,00	1.271.220,23	-10.679,77	2.000,00		12.679,77											
348 Kostenerstattungen und -umlagen	5.125.205,47	4.942.900,00	5.186.178,22	243.278,22			-243.278,22											
350 Sonstige ordentliche Erträge			15.608,60	15.608,60														
36100 Zinserträge	19.855,90	18.200,00	17.485,61	-714,39			714,39											
360 Zinsen und ähnliche Erträge	19.855,90	18.200,00	17.485,61	-714,39			714,39											
= Summe der ordentlichen Erträge	6.792.691,93	6.446.500,00	6.658.488,26	211.988,26	8.000,00		-203.988,26											
- 400 Personalaufwendungen	-34.796.858,07	-37.302.815,08	-36.167.463,48	1.135.351,60	-31.246,57		-1.166.598,17											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-1.241.948,46	-1.241.555,44	-1.384.081,37	-142.525,93			142.525,93											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.270.305,02	-775.400,00	-1.075.076,73	-299.676,73	26.500,00		-743.646,27											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-8.295.691,87	-7.173.217,56	-5.001.197,70	2.172.019,86	2.024.288,27		-4.000.893,50											
42310 Mieten und Pachten	-463.547,69	-683.394,20	-687.147,35	-3.753,15	-18.820,00		-15.066,85											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-143.064,58	-100.138,08	-150.378,61	-50.240,53	-51.000,00		-759,47											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.155.424,16	-5.711.710,20	-2.625.728,19	3.085.982,01	3.044.757,00		-664.208,01											
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-13.328.033,32	-14.443.860,04	-9.539.528,58	4.904.331,46	5.025.725,27		-5.545.967,91											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-5.803.816,18	-5.924.800,00	-6.078.787,31	-153.987,31	-151.000,00		-812,69											
- 430 Transferaufwendungen	-4.045.114,19	-3.604.573,42	-3.952.374,49	-347.801,07	-623.860,30		-409.881,23											
44310 Geschäftsaufwendungen	-6.992.637,05	-6.790.062,48	-6.532.364,46	257.698,02			-257.698,02											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-12.094.023,21	-15.086.824,78	-17.841.417,21	-2.754.592,43	-2.898.348,99		-277.578,56											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.815.272,64	-4.135.535,48	-1.764.846,83	2.370.688,65			-2.370.688,65											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-69.080,193,03	-78.135.390,82	-72.776.124,78	5.359.266,04	1.945.129,71		-9.097.726,24											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-62.287.501,20	-71.688.890,82	-66.117.636,52	5.571.254,30	1.953.129,71		-9.301.714,50											
= Ordentliches Ergebnis	86.277.704,62	61.972.906,66	87.186.886,44	25.213.979,78			-25.213.979,78											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-31.386.306,95	-8.078.566,02	-30.067.031,76	-21.988.465,74			21.988.465,74											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-337.344,12	-522.151,09	-297.987,08	224.164,01			-224.164,01											
- 981 Kalkulatorische Zinsen																		
= Kalkulatorisches Ergebnis	54.554.053,55	53.372.189,55	56.821.867,60	3.449.678,05			-3.449.678,05											
= Gesamtergebnis	-7.733.447,65	-18.316.701,27	-9.295.768,92	9.020.932,35	1.953.129,71		-12.751.392,55											

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	Sp. 3 - 2)	Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.717,13	1.500,00	3.987,17	2.487,17															
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.522,28	62.100,00	78.503,98	16.403,98	14.834,04														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	417.488,65		200.678,25	200.678,25															
= Summe der ordentlichen Erträge	471.728,06	63.600,00	283.169,40	219.569,40	14.834,04														
- 400 Personalaufwendungen	-2.877.102,04	-2.797.422,42	-2.657.299,92	140.122,50	-24.266,67														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-118.919,62	-117.822,85	-138.802,50	-20.979,65	3.700,00														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-5.748,29	-9.115,00	-10.204,66	-1.089,66															
42310 Mieten und Pachten	-4.421,10	-6.000,00	-4.432,49	1.567,51															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-12.87		-94,74	-94,74															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-170.300,06	-123.300,00	-94.847,34	28.452,66	15.726,00														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-180.482,32	-138.415,00	-109.579,23	28.835,77	19.426,00														
44310 Geschäftsaufwendungen	-303.368,93	-79.170,00	-88.699,47	-9.529,47	-9.530,00														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-18.338,56		-4.746,00	-4.746,00															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-529.535,61	-88.970,00	-112.870,62	-23.900,62	-14.943,37														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-35.175,96	-37.227,87	-31.389,24	5.838,63															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.741.215,55	-3.179.858,14	-3.049.941,51	129.916,63	-19.784,04														
= Ordentliches Ergebnis	-3.269.487,49	-3.116.258,14	-2.766.772,11	349.486,03	-4.950,00														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	993,00		111,75	111,75															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.100.274,09	-1.120.701,10	-977.714,83	142.986,27															
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-5.239,14	-4.509,79	-3.730,89	778,90															
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.104.520,23	-1.125.210,89	-981.333,97	143.876,92															
= Gesamtergebnis	-4.374.007,72	-4.241.469,03	-3.748.106,08	493.362,95	-4.950,00														

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung							Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	Ertrags- und Aufwandsarten								
	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	7	8
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	698,60		-14.488,94	-14.488,94			14.488,94		
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.060,48	1.057,16	1.060,53	3,37			-3,37		
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.759,08	1.057,16	-13.428,41	-14.485,57			14.485,57		
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.034.723,54	960.000,00	1.085.961,27	125.961,27			-125.961,27		
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.870,48	38.100,00	57.838,26	19.738,26			-19.738,26		
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	18.228,99		23.099,59	23.099,59			-23.099,59		
35610 Bußgelder	100,00		-147,85	-147,85			147,85		
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	433,33	333,33	185,48	-147,85			147,85		
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	2.862,00		10,00	10,00			-10,00		
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen									
= Summe der ordentlichen Erträge	1.116.877,42	999.490,49	1.153.666,19	154.175,70			-154.175,70		
- 400 Personalaufwendungen	-11.988.209,09	-12.759.975,44	-12.435.125,08	324.850,36			-324.850,36		
- 410 Versorgungsaufwendungen	-529.924,99	-570.912,23	-590.067,50	-19.155,27			19.155,27		
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.543,52		-2.409,54	-2.409,54			1.809,54		
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen		-1.005.300,00		1.005.300,00			-300,00		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-73.159,18	-164.596,88	-156.132,53	8.464,35			-8.464,35		
42310 Mieten und Pachten	-47.662,26	-49.323,60	-43.575,00	5.748,60			-5.748,60		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-64.521,05	-82.416,72	-71.322,63	11.094,09			-11.094,09		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.191,29	-56.057,60	-77.147,01	-21.089,41			-21.146,00		
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-260.077,30	-1.357.694,80	-350.586,71	1.007.108,09			-23.854,09		
- 4300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-543.694,64	-570.000,00	-897.688,31	-327.688,31			-997.099,95		896.370,88
- 430 Transferaufwendungen	-543.694,64	-570.000,00	-897.688,31	-327.688,31			-997.099,95		896.370,88
44310 Geschäftsaufwendungen	-444.526,86	-431.076,28	-457.201,52	-26.125,24			-26.154,00		
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-961,54	-21.700,60	-4.376,05	17.324,55			-17.324,55		
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-834.602,84	-849.350,80	-847.075,25	2.275,55			-21.829,55		
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-199.965,36	-170.676,12	-188.652,31	-17.976,19			17.976,19		
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-14.356.474,22	-16.278.609,39	-15.309.195,16	969.414,23			-319.788,26		
= Ordentliches Ergebnis	-13.239.596,80	-15.279.118,90	-14.155.528,97	1.123.589,93			-319.788,26		
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	762.097,40	811.275,14	787.555,83	-23.719,31			23.719,31		
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-7.089.706,72	-7.093.641,20	-7.742.376,95	-648.735,75			648.735,75		
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-40.628,08	-31.083,71	-34.043,68	-2.959,97			2.959,97		
= Kalkulatorisches Ergebnis	-6.368.237,40	-6.313.449,77	-6.988.864,80	-675.415,03			675.415,03		
= Gesamtergebnis	-19.607.834,20	-21.592.568,67	-21.144.393,77	448.174,90			-319.788,26		

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	Sp. 3 - 2)	5	6	7	8	6	7	8		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse		56.638.187,66	54.711.163,78	73.192.244,78	18.481.081,00	17.275.166,66												
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge				22,54														
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		56.638.187,66	54.711.163,78	73.192.267,32	18.481.103,54	17.275.166,66												
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte		472.496,51	443.500,00	442.798,15	-701,85													
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.020.181,55	2.023.000,00	2.101.688,78	78.688,78													
348 Kostenerstattungen und -umlagen		2.055.239,54	1.596.322,00	2.255.857,65	659.535,65													
35610 Bußgelder		8.782,50	9.000,00	7.424,00	-1.576,00													
35620 Säumniszuschläge u. ä.		4.271.124,15	6.010.000,00	14.298.082,17	8.288.082,17													
350 Sonstige ordentliche Erträge		5.018.174,47	6.919.000,00	14.956.403,38	8.037.403,38													
36100 Zinserträge		8.054.339,71	9.512.110,00	10.170.078,91	657.968,91													
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden		38.524.918,97	31.000.000,00	199.937.099,73	168.937.099,73													
360 Zinsen und ähnliche Erträge		46.587.654,16	40.512.110,00	210.116.459,95	169.604.349,95													
370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen		8.891,10																
= Summe der ordentlichen Erträge		112.800.824,99	106.205.095,78	303.065.475,23	196.860.379,45	17.275.166,66												
- 400 Personalaufwendungen		-16.404.151,76	-17.264.845,27	-16.382.478,87	882.366,40													
- 410 Versorgungsaufwendungen		-829.234,53	-908.160,13	-891.934,08	16.226,05													
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-179.896,80	-410.100,00	-565.326,69	-155.226,69													
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen		-4.298,29	-2.700,00	-4.816,09	-2.116,09													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-29.782,01	-33.000,00	-15.696,62	17.303,38													
42310 Mieten und Pachten		-19.019,11	-20.000,00	-15.800,63	4.199,37													
42310 Mieten und Pachten		-192.828,62	-194.030,00	-273.903,27	-79.873,27													
42510 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		-200.595,19	-92.950,00	-163.981,50	-71.031,50													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-626.420,02	-752.780,00	-1.039.524,80	-286.744,80													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-132.957.520,96	-115.342.073,78	-129.225.837,93	-13.883.764,15													
43200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-2.793.343,25	-3.713.000,00	-3.255.894,41	457.105,59													
43200 Schuldendienstleistungen																		
- 430 Transferaufwendungen		-135.882.354,45	-119.190.073,78	-132.614.075,18	-13.424.001,40													
44310 Geschäftsaufwendungen		-819.661,10	-601.992,24	-1.222.506,75	-620.514,51													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-19.841.237,44	-23.255.000,00	-22.523.413,47	731.586,53													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-20.529.873,73	-24.875.292,24	-24.259.081,50	614.210,74													
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-90.544,50	-81.756,00	-103.643,56	-21.887,56													
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-18.820.172,48	-18.796.314,42	-20.308.243,03	-1.511.928,61													
= Summe der ordentlichen Aufwendungen		-193.182.751,47	-181.867.221,84	-195.598.981,02	-13.731.759,18	-22.122.301,26												
= Ordentliches Ergebnis		-80.381.926,48	-75.662.126,06	107.466.494,21	183.128.620,27	-4.847.134,60												
+ 381 Erträge aus internen Leistungen		15.182.613,31	14.867.948,01	14.732.410,96	-135.537,05													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-6.614.941,83	-6.331.848,62	-6.277.004,60	54.844,02													
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-15.433,52	-14.171,75	-10.564,10	3.607,65													
= Kalkulatorisches Ergebnis		8.552.237,96	8.521.927,64	8.444.842,26	-77.085,38													
= Gesamtergebnis		-71.829.688,52	-67.140.198,42	115.911.336,47	183.051.534,89	-4.847.134,60												

Legende Spalten Nr.:

5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten

7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung							
	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ertrags- und Aufwandsarten								
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, § 11 Abs. 4 FAG)	29.518,02	29.790,00	30.545,87	30.545,87			-30.545,87	
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, § 11 Abs. 5 FAG)	704.592,66		162.194,57	-29.790,00			29.790,00	
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	2.460.529,70	2.113.424,22	2.638.107,36	162.194,57			-162.194,57	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.194.640,38	2.143.214,22	2.830.847,80	524.683,14			-524.683,14	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	276.936,03	21.100,00	123.449,78	687.633,58			-687.633,58	
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	37.179.075,95	34.228.350,00	36.161.423,48	1.933.073,48			-1.933.073,48	
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	472.500,84	727.500,00	357.985,05	-369.514,95			369.514,95	
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	542.630,39	131.196,56	487.016,04	355.819,48			-355.819,48	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	432.491,35	327.100,00	273.891,26	-53.208,74			53.208,74	
36100 Zinserträge	710,83		710,83	710,83			-710,83	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	454.191,98	347.100,00	296.884,60	-50.215,40			50.215,40	
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	1.974.121,57	2.019.000,00	1.120.843,48	-898.156,52			898.156,52	
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	44.094.097,14	39.617.460,78	41.378.450,23	1.760.989,45			-1.760.989,45	
= Summe der ordentlichen Erträge	-11.910.745,43	-12.069.057,14	-11.957.637,33	111.419,81	-10.076,00		-121.495,81	
- 400 Personalaufwendungen	-397.628,88	-427.812,93	-427.365,36	447,57			-447,57	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-25.073.130,08	-24.715.501,22	-19.448.000,36	5.267.500,86	1.491.656,50	-6.525.862,46	-10.301.706,82	9.088.530,20
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.900,00		-2.900,00	-2.900,00			2.900,00	
42210 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-61.064,77	-222.598,00	-94.420,43	128.177,57			-128.177,57	
42310 Mieten und Pachten	-27.781.989,54	-29.013.637,78	-27.761.444,04	1.252.193,74			-1.252.193,74	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-32.677.852,51	-30.293.570,00	-31.115.334,40	-821.764,40	349.886,18		1.171.650,58	705.158,00
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.091.858,05	-2.026.803,00	-5.376.178,37	-3.349.375,37	-3.731.404,50	-1.524.533,21	-1.906.562,34	2.310.745,20
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-88.688.794,95	-86.272.110,00	-83.798.277,60	2.473.832,40	-1.889.861,82	-8.050.395,67	-12.414.089,89	12.104.433,40
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.336.043,14	-5.766.200,00	-4.719.474,68	1.046.725,32	-2.055.210,08	-600.000,00	-3.701.935,40	2.962.002,00
43200 Schuldendienstleistungen	-198.271,60	-260.000,00	-180.828,40	79.171,60			-244.720,00	244.720,00
- 430 Transferaufwendungen	-3.534.314,74	-6.026.200,00	-4.900.303,08	1.125.896,92	-2.055.210,08	-765.548,40	-3.946.655,40	3.206.722,00
44310 Geschäftsaufwendungen	-961.476,80	-904.860,00	-986.787,40	-81.927,40	-768.539,48		-686.612,08	318.591,00
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-362.083,70	-189.800,00	-420.418,92	-230.618,92	-3.153,50		227.465,42	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.554.658,60	-1.130.160,00	-1.632.851,32	-502.691,32	-810.516,98		-307.825,66	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-40.224.705,58	-41.545.932,80	-42.318.844,94	-772.912,14			772.912,14	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-146.310.848,18	-147.471.272,87	-145.035.279,63	2.435.993,24	-4.765.664,88	-8.815.944,07	-16.017.602,19	15.629.746,40
= Ordentliches Ergebnis	-102.216.751,04	-107.853.812,09	-103.656.829,40	4.196.982,69	-4.765.664,88	-8.815.944,07	-17.778.591,64	15.629.746,40
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	138.825.564,22	137.732.657,61	142.581.452,67	4.848.795,06			-4.848.795,06	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-38.977.485,78	-39.142.689,04	-38.461.751,45	680.937,59	-1.543.586,62		-2.224.524,21	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-83.325.303,80	-74.666.591,77	-74.042.579,55	624.012,22			-624.012,22	
= Kalkulatorisches Ergebnis	16.522.774,64	23.923.376,80	30.077.121,67	6.153.744,87	-1.543.586,62		-7.697.331,49	
= Gesamtergebnis	-85.693.976,40	-83.930.435,29	-73.579.707,73	10.350.727,56	-6.309.251,50	-8.815.944,07	-25.475.923,13	15.629.746,40

Legende Spalten Nr.:
 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8	6	7	8	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)		7.213.950,30	7.000.000,00	13.290.119,88	6.290.119,88	350.000,00	350.000,00											
300 Steuern und ähnliche Abgaben		7.213.950,30	7.000.000,00	13.290.119,88	6.290.119,88	350.000,00	350.000,00											
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse		6.125.851,77	6.096.600,00	5.642.954,47	-453.645,53													
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II		253.006.799,90	260.733.817,00	246.722.845,34	-14.010.971,66													
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		4.315,90	3.039,44	3.039,44														
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		259.136.967,57	266.833.456,44	252.368.839,25	-14.464.617,19													
320 Sonstige Transfererträge		16.351.776,55	16.904.000,00	18.323.160,24	1.419.160,24													
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.577,96		11.711,53	11.711,53													
348 Kostenerstattungen und -umlagen		33.887.141,67	34.626.433,00	36.315.107,56	1.688.674,56	79.500,00												
35610 Bußgelder		20.489,63		26.401,08	26.401,08													
350 Sonstige ordentliche Erträge		625.547,81	4.967,52	4.231.368,60	4.226.401,08													
= Summe der ordentlichen Erträge		317.218.961,86	325.368.856,96	324.540.307,06	-828.549,90	429.500,00												
- 400 Personalaufwendungen		-908.222,80	-958.579,83	-1.002.328,29	-43.748,46													
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-619,25	-44.500,00	-143.176,75	-557,08													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-75.880,85	-40.700,00	-34.374,93	6.325,07													
42310 Mieten und Pachten		-42.871,41	-20.500,00	-24.194,70	-3.694,70													
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		-22.609,26	-245.000,00	-319.289,59	-74.289,59													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-270.873,51	-350.700,00	-521.593,05	-170.893,05													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-412.854,28	-615.400,00	-181.954,43	433.445,57													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-284.122,33	-360.836.961,00	-342.686.185,04	18.150.775,96													
43310 Soziale Leistungen		-336.434.134,96	-361.452.361,00	-342.868.139,47	18.584.221,53													
- 430 Transferaufwendungen		-548.773,81	-556.730,00	-575.155,07	-18.425,07													
44310 Geschäftsaufwendungen		-413.019,38		-304,83	-304,83													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-1.311.125,53	-901.425,00	-1.313.340,52	-411.915,52													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-237.870,50	-236.966,27	-217.525,81	19.440,46													
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-372.137,901,05	-397.827.678,99	-380.243.355,98	17.584.322,95													
= Ordentliches Ergebnis		-54.918.939,19	-72.458.821,97	-55.703.048,92	16.755.773,05	-659.720,00												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-8.960.422,10	-9.332.002,09	-9.650.934,00	-318.931,91													
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-34.783,32	-32.348,93	-24.906,22	7.442,71													
= Kalkulatorisches Ergebnis		-8.995.205,42	-9.364.351,02	-9.675.840,22	-311.489,20													
= Gesamtergebnis		-63.914.144,61	-81.823.172,99	-65.378.889,14	16.444.283,85	-230.220,00												

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr.	Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR		
		Ertrags- und Aufwandsarten	2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
+	330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	960,00	1.200,00	410,00																
+	348 Kostenerstattungen und -umlagen	216.461,00	206.000,00	220.110,00																
+	35610 Bußgelder			800,00																
+	350 Sonstige ordentliche Erträge			800,00																
=	Summe der ordentlichen Erträge	217.421,00	207.200,00	221.320,00																
-	400 Personalaufwendungen	-1.165.439,37	-1.193.134,46	-1.209.276,52																
-	410 Versorgungsaufwendungen	-71.937,05	-75.244,41	-86.171,59																
-	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.549,31		-839,07																
-	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-1.965,76	-2.250,00	-511,70																
-	42310 Mieten und Pachten			-1.014,69																
-	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.273,97	-950,00	-3.711,00																
-	420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.789,04	-3.200,00	-6.076,46																
-	44310 Geschäftsaufwendungen	-17.715,82	-15.100,00	-18.222,16																
-	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.809,90	-15.200,00	-19.017,59																
-	470 Planmäßige Abschreibungen	-5.573,91	-5.113,37	-4.633,89																
=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.266.549,27	-1.291.892,24	-1.325.176,05																
=	Ordentliches Ergebnis	-1.049.128,27	-1.084.692,24	-1.103.856,05																
+	381 Erträge aus internen Leistungen	1.183.189,90	1.235.725,68	1.239.362,17																
-	481 Aufwendungen für interne Leistungen	-134.061,63	-150.334,82	-134.706,12																
-	981 Kalkulatorische Zinsen	-825,22	-698,62	-571,61																
=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.048.303,05	1.084.692,24	1.104.084,44																
=	Gesamtergebnis	-825,22		228,39																

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	4	5	6	7	8	6	7	8		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs.4 FAG)	381.009,98	386.184,00	2.077.224,50	1.691.040,50														
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)	1.638.401,04	1.651.138,00		-1.651.138,00														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	70.624,12		25.136,72	25.136,72														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.090.035,14	2.037.322,00	2.102.361,22	65.039,22														
+ 320 Sonstige Transfererträge	18.891.917,09	18.137.300,00	19.836.056,97	1.698.756,97														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	332.965,58	361.000,00	398.097,83	37.097,83														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.738,73	19.000,00	258.635,46	239.635,46														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	27.581.218,84	26.173.000,00	28.773.009,09	2.600.009,09														
35610 Bußgelder	1.706,55	4.000,00	3.544,51	-455,49														
35620 Säumniszuschläge u. ä.	27.785.333,75	26.177.000,00	28.862.412,32	2.685.412,32														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	49.214.990,29	46.731.622,00	51.457.578,10	4.725.956,10														
= Summe der ordentlichen Erträge	-50.386.232,04	-53.893.075,13	-52.844.238,91	1.048.836,22														
- 400 Personalaufwendungen	-2.095.816,26	-2.266.673,95	-2.376.371,10	-109.697,15														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-378.610,71	-496.700,00	-514.400,52	-13.160,79														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-103.399,42	-95.300,00	-110.074,62	-14.774,62														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-152.439,87	-90.000,00	-198.371,67	-108.371,67														
42310 Mieten und Pachten	-1.805.855,56	-1.741.900,00	-2.218.081,89	-476.181,89														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.440.642,92	-2.423.900,00	-3.054.089,49	-630.189,49														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-418.099,00	-449.850,00	-438.632,42	11.217,58														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-418.099,00	-449.850,00	-438.632,42	11.217,58														
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.934.706,71	-3.925.950,00	-4.031.192,67	-105.242,67														
- 430 Transferaufwendungen	-988.428,31	-1.129.050,00	-991.391,17	137.658,83														
44310 Geschäftsaufwendungen	-5.021.248,65	-5.130.500,00	-5.177.257,57	-46.757,57														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.259.408,73	-697.105,97	-4.298.419,36	-3.601.313,39														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.623.447,60	-64.861.105,05	-68.189.008,85	-3.327.903,80														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-12.408.457,31	-18.129.483,05	-16.731.430,75	1.398.052,30														
= Ordentliches Ergebnis	28.037,50	42.000,00	34.776,91	-7.223,09														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-21.880.960,56	-20.512.916,12	-21.918.603,75	-1.405.687,63														
+ 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-142.371,30	-107.772,69	-112.407,01	-4.634,32														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-21.995.294,36	-20.578.688,81	-21.996.233,85	-1.417.545,04														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-34.403.751,67	-38.708.171,86	-38.727.664,60	-19.492,74														
= Gesamtergebnis																		

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	695.141,57	600.000,00	708.346,93	108.346,93			-108.346,93											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.337,00	10.000,00	11.366,90	1.366,90			-1.366,90											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	5.663,20		64.872,21	64.872,21			-64.872,21											
= Summe der ordentlichen Erträge	716.141,77	610.000,00	784.586,04	174.586,04			-174.586,04											
- 400 Personalaufwendungen	-1.595.554,44	-1.719.400,21	-1.700.429,20	18.971,01	4.078,95		-14.892,06											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-56.795,89	-60.804,10	-64.630,65	-3.826,55			3.826,55											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.338,70																	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-4.573,87	-10.000,00	-14.536,45	-4.536,45	-7.483,51		-2.947,06											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.144,98	-15.400,00	-25.507,26	-10.107,26	-13.360,00		-3.252,74											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-27.057,35	-25.400,00	-40.043,71	-14.643,71	-20.843,51		-6.199,80											
44310 Geschäftsaufwendungen	-41.104,99	-57.270,00	-48.004,34	9.265,66	7.880,55		-1.385,11											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.922,80	-57.770,00	-61.182,48	-3.412,48	-4.078,95		-666,47											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-16.101,80	-15.870,76	-14.887,53	983,23			-983,23											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.738.432,28	-1.879.245,07	-1.881.173,57	-1.928,50	-20.843,51		-18.915,01											
= Ordentliches Ergebnis	-1.022.290,51	-1.269.245,07	-1.096.587,53	172.657,54	-20.843,51		-193.501,05											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-658.212,96	-605.159,03	-663.703,61	-58.544,58			58.544,58											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-2.846,18	-2.707,76	-2.055,22	652,54			-652,54											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-661.059,14	-607.866,79	-665.758,83	-57.892,04			57.892,04											
= Gesamtergebnis	-1.683.349,65	-1.877.111,86	-1.762.346,36	114.765,50	-20.843,51		-135.609,01											

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Ertrags- und Aufwandsarten																	
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, §11 Abs.1 FAG)	187.843,20	187.000,00	189.508,20	2.508,20														
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs.4 FAG)	1.632.057,93	1.662.110,40	3.553.416,59	1.891.306,19														
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)	1.702.557,10	1.718.176,96	1.586.833,72	1.059.973,72	301.634,96													
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	1.170.728,17	526.860,00	1.603,88	1.603,88														
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			5.331.362,39	1.237.215,03	301.634,96													
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.693.186,40	4.094.147,36	5.331.362,39	1.237.215,03	301.634,96													
+ 330 Öffentliche rechtliche Entgelte	423.494,53	358.450,00	369.417,95	10.967,95	701,64													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.380,74	6.860,00	18.886,71	12.026,71														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	413.038,60	590.597,00	429.059,08	161.537,92														
35610 Bußgelder	5.167,42	271.650,00	154.739,85	116.910,15														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.176.660,16	271.650,00	1.553.139,69	1.281.489,69														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen			12.403,60	12.403,60														
= Summe der ordentlichen Erträge	6.708.760,43	5.321.704,36	7.714.289,42	2.392.565,06	302.336,60													
- 400 Personalaufwendungen	-10.642.972,86	-11.288.357,87	-10.932.993,18	355.364,69														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-357.764,06	-475.163,32	-380.133,66	95.029,66														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-228,57																	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-82.733,47	-47.300,00	-48.055,95	-755,95	-8.650,00													
42310 Mieten und Pachten	-18.695,08	-16.000,00	-15.929,03	70,97														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-6.922,47	-6.000,00	-4.777,94	1.222,06														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.896.351,74	-843.218,00	-3.058.443,64	-2.215.225,64	-345.260,59													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.004.931,33	-912.518,00	-3.127.206,56	-2.214.688,56	-353.910,59													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-935.343,10	-163.400,00	-219.527,66	-56.127,66	-98.046,26													
- 430 Transferaufwendungen	-224.251,20	-255.634,20	-237.420,77	18.213,43	1.944,48													
44310 Geschäftsaufwendungen	-92.677,86	-150.000,00	-76.336,05	73.663,95														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-394.356,72	-454.469,20	-412.388,99	42.080,21	105,46													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126.492,63	-145.394,60	-137.245,88	8.148,72														
- 470 Planmäßige Abschreibungen																		
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-15.461.860,70	-13.439.302,99	-15.209.495,93	-1.770.192,94	-451.851,39													
= Ordentliches Ergebnis	-8.753.100,27	-8.117.598,63	-7.495.226,51	622.372,12	-149.514,79													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	359.465,50	475.600,00	357.036,00	-118.564,00														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.231.930,69	-2.143.491,05	-2.261.013,20	-117.522,15	-12.614,95													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-22.146,37	-25.303,72	-19.111,79	6.191,93														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.894.611,56	-1.693.194,77	-1.923.088,99	-229.894,22	-12.614,95													
= Gesamtergebnis	-10.647.711,83	-9.810.793,40	-9.418.315,50	392.477,90	-162.129,74													

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	4	5	6	7	8					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	857.212,00	664.800,00	716.360,00	51.560,00	41.500,00													
+ 310 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	142.507,94	126.246,79	145.147,14	18.900,35														
+ 330 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	999.719,94	791.046,79	861.507,14	70.460,35	41.500,00													
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.539.887,54	6.876.500,00	7.348.291,84	471.791,84	431.800,00													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.811,65	68.600,00	77.427,80	8.827,80	9.000,00													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.180.000,01	471.000,00	967.911,36	496.911,36	163.500,00													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	303,94	303,97	774,13	470,16														
= Summe der ordentlichen Erträge	9.786.723,08	8.207.450,76	9.255.912,27	1.048.461,51	645.800,00													
- 400 Personalaufwendungen	-41.003.173,83	-42.052.246,84	-42.713.572,53	-661.325,69	-1.187.500,00													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-3.324.047,94	-3.297.228,43	-3.907.781,64	-610.553,21														
- 42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-129.520,98																	
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-473.890,47	-464.600,00	-680.650,71	-216.050,71	-216.100,00													
- 42310 Mieten und Pachten	-113.318,82	-118.300,00	-115.406,95	2.893,05	2.800,00													
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-97.468,85	-115.000,00	-104.335,29	10.664,71	10.600,00													
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.639.209,71	-3.162.700,00	-2.900.273,10	262.426,90	-237.620,00													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.453.408,83	-3.860.600,00	-3.800.666,05	59.933,95	-440.320,00													
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00															
- 430 Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00															
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-2.778.129,36	-2.947.675,34	-3.020.131,36	-72.456,02	-83.400,00													
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-1.248,48																	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.773.118,44	-3.878.573,34	-4.224.422,47	-345.849,13	-336.450,00													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.555.871,84	-3.375.090,08	-1.601.164,91	1.773.925,17														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-53.129.620,88	-56.483.738,69	-56.267.607,60	216.131,09	-1.964.270,00													
= Ordentliches Ergebnis	-43.342.897,80	-48.276.287,93	-47.011.695,33	1.264.592,60	-1.318.470,00													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	299.135,15	145.000,00	368.665,59	223.665,59														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-7.525.638,04	-7.492.986,78	-7.575.066,13	-82.079,35	-35.000,00													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-499.216,91	-848.750,30	-447.573,89	401.176,41														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-7.725.719,80	-8.196.737,08	-7.653.974,43	542.762,65	-35.000,00													
= Gesamtergebnis	-51.068.617,60	-56.473.025,01	-54.665.669,76	1.807.355,25	-1.353.470,00													

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	62.415.476,55	64.050.700,00	66.055.866,72	2.005.166,72	93.157,15		-1.912.009,57											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.580.193,59	5.511.734,63	5.581.854,71	70.120,08			-70.120,08											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	67.995.670,14	69.562.434,63	71.637.721,43	2.075.286,80	93.157,15		-1.982.129,65											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.230.692,59	6.308.600,00	8.444.308,80	2.135.708,80			-2.135.708,80											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.915.900,38	3.210.900,00	3.882.174,16	671.274,16	9.290,00		-661.984,16											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.716.312,36	2.131.500,00	2.329.628,38	198.128,38			-198.128,38											
35610 Bußgelder	3.352,50	5.000,00	3.418,89	-1.581,11			1.581,11											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.273.678,12	148.254,23	2.036.377,34	1.888.123,11			-1.888.123,11											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.527.158,37	3.055.000,00	1.221.428,85	-1.833.571,15			1.833.571,15											
= Summe der ordentlichen Erträge	83.659.412,56	84.416.688,86	89.551.638,96	5.134.950,10	102.447,15		-5.032.502,95											
- 400 Personalaufwendungen	-38.049.198,88	-39.291.626,26	-39.658.793,62	-367.167,36	-148.500,00		218.667,36											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-751.553,77	-772.606,22	-755.822,78	16.783,44			-16.783,44											
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-35.845.666,79	-51.165.000,00	-46.855.412,83	4.309.587,17	-18.798.558,00		-58.417.404,17	60.029.561,00										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-4.167.087,04	-3.929.400,00	-8.417.957,26	-4.488.557,26	-3.382.352,15		1.100.905,11											
42310 Mieten und Pachten	-1.289.076,63	-1.567.100,00	-1.420.240,45	146.859,55			-370.859,55	62.000,00										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-28.749.407,15	-29.348.220,00	-27.306.703,20	2.041.516,80			-2.041.516,80	1.779.600,00										
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.232.554,02	-23.235.400,00	-23.658.036,01	-422.636,01	-1.289.437,00		-8.294.107,99	7.513.001,00										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-92.283.791,63	-109.245.120,00	-107.658.349,75	1.586.770,25	-23.470.347,15		-68.022.983,40	69.384.162,00										
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.333.889,43	-2.246.000,00	-2.363.352,14	-117.352,14	-225.300,00		-304.262,00											
- 430 Transferaufwendungen	-2.333.889,43	-2.246.000,00	-2.363.352,14	-117.352,14	-225.300,00		-304.262,00											
44310 Geschäftsaufwendungen	-6.441.446,61	-10.234.240,00	-6.266.701,66	3.967.538,34	2.334.300,00		-1.900.638,34	2.046.500,00										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-24.262.548,44	-28.646.100,00	-27.758.302,72	887.797,28	22.700,00		-980.597,28	171.900,00										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.230.961,50	-55.179.651,00	-54.663.194,77	516.456,23	-2.373.000,00		-3.272.356,23	2.218.400,00										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-32.551.468,91	-38.038.071,18	-31.500.058,35	6.538.012,83			-6.538.012,83											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-215.200.864,12	-244.773.074,66	-236.599.571,41	8.173.503,25	-26.217.147,15		-77.935.730,54	71.602.562,00										
= Ordentliches Ergebnis	-131.541.451,56	-160.356.385,80	-147.047.932,45	13.308.453,35	-26.114.700,00		-82.968.233,49	71.602.562,00										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.617.501,79	3.584.600,00	3.825.075,71	240.475,71			-240.475,71											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-22.578.838,30	-27.783.070,22	-27.104.556,23	678.513,99	-1.775.556,64		-2.454.070,63											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-25.321.490,87	-28.010.385,97	-22.092.832,60	5.917.553,37			-6.917.553,37											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-44.282.827,38	-52.208.856,19	-45.372.313,12	6.836.543,07	-1.775.556,64		-8.612.099,71											
= Gesamtergebnis	-175.824.278,94	-212.565.241,99	-192.420.245,57	20.144.996,42	-27.890.256,64		-91.580.333,20	71.602.562,00										

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4								
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	5.564.540,27	5.314.300,00	5.808.799,01	494.499,01	202.061,62	-292.437,39						
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	40.274,77	31.144,33	31.379,71	235,38		-235,38						
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.840.815,04	5.345.444,33	5.840.178,72	494.734,39	202.061,62	-292.672,77						
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.243.920,96	4.739.100,00	4.673.867,64	-65.232,36	12.089,97	77.318,33						
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.340.932,06	1.174.700,00	1.265.957,00	91.257,00	180.002,65	88.745,65						
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	218.209,78	137.400,00	243.403,98	106.003,98	74.019,20	-31.984,78						
35620 Säumniszuschläge u. ä.	508.475,16											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	525.662,24	15.673,19	18.805,38	3.132,19	-3.132,19	4.000						
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge			-4.000	-4.000								
= Summe der ordentlichen Erträge	11.933.540,08	11.412.317,52	12.046.212,72	633.895,20	468.169,44	-165.725,76						
- 400 Personalaufwendungen	-32.823.217,24	-33.910.578,21	-34.461.994,08	-551.415,87	286.340,77	837.756,64						
- 410 Versorgungsaufwendungen	-288.157,34	-333.940,66	-303.877,99	30.062,67	-2.381,73	-32.444,40						
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-416.478,93		-3.675,47	-3.675,47		3.675,47						
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-275.243,19		-438.786,95	448.913,05	-96.470,37	-662.383,42						
42310 Mieten und Pachten	-52.419,84		-49.781,17	5.118,83	-2.000,00	-7.118,83						
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-302.213,29		-835.295,34	-54.855,34	-14.632,51	5.222,83						
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.476.386,49		-4.552.192,59	-590.542,59	-798.849,31	-1.067.300,00						
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.522.741,74		-5.684.690,00	-195.041,52	-911.952,19	-1.936.210,67						
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-76.358.021,57		-79.603.704,00	138.065,28	-711.976,90	-1.724.442,18						
- 430 Transferaufwendungen	-76.358.021,57		-79.603.704,00	138.065,28	-711.976,90	-1.724.442,18						
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.990.842,25		-1.993.812,59	43.445,09	137.345,72	623.095,53						
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-228.567,63		-153.000,00	-45.411,17	-34.075,00	-5.863,83						
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.461.584,08		-2.403.677,59	-42.890,90	-42.890,90	-638.589,78						
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.356.874,77		-1.437.988,59	-460.103,58	-460.103,58	460.103,58						
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-117.810.596,74	-123.374.579,05	-124.455.902,97	-1.081.323,92	-1.287.254,57	-3.033.826,81						
= Ordentliches Ergebnis	-105.877.056,66	-111.962.261,53	-112.409.690,25	-447.428,72	-819.085,13	-3.199.552,57						
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	266,00											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-14.015.676,54		-15.521.673,79	383.384,94		-383.384,94						
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-1.600.774,01		-1.438.995,32	-32.738,09		32.738,09						
= Kalkulatorisches Ergebnis	-15.616.184,55		-17.344.054,05	350.646,85		-350.646,85						
= Gesamtergebnis	-121.493.241,21	-129.306.315,58	-129.403.097,45	-96.781,87	-819.085,13	-3.550.199,42						

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Hauswirtschaftliche Sperrten, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	2017	2018	2018	2018	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisrechnung																
Ertrags- und Aufwandsarten																
1																
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	74.394.130,29	85.086.160,00	94.968.898,90	9.882.738,90	100.000,00											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.526,80	5.158,97	5.158,97													
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	77.128.995,09	85.091.318,97	95.819.777,87	10.728.458,90	100.000,00											
+ 320 Sonstige Transfererträge	25.559.133,62	21.727.000,00	25.472.491,79	3.745.491,79	2.650.903,10											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	19.368.533,43	29.248.800,00	35.229.956,69	5.981.156,69												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.512,81	15.690,00	117.879,95	102.189,95												
+ 348 Kostenersatzungen und -umlagen	54.695.357,64	24.143.980,00	50.479.267,51	26.335.287,51	225.809,85											
35610 Bußgelder	148.109,67	60.700,00	115.347,01	54.647,01												
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.876.348,55	64.403,21	1.344.132,57	1.279.729,36												
= Summe der ordentlichen Erträge	178.845.881,14	160.291.192,18	208.463.506,38	48.172.314,20	2.976.712,95											
- 400 Personalaufwendungen	-25.949.725,60	-27.685.083,12	-26.776.926,75	908.156,37												
- 410 Versorgungsaufwendungen	-996.549,65	-1.164.181,63	-1.148.288,95	15.892,68												
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-881.140,45	-66.000,00	-32.490,95	33.509,05												
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-29.238,24	-1.105.900,00	-667.161,58	438.738,42	92.820,00											
42310 Mieten und Pachten	-5.242.638,78	-155.700,00	-2.929.001,74	-2.773.301,74												
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.703.483,14	-5.516.451,08	-1.729.308,33	3.787.142,75												
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.910.214,37	-6.867.051,08	-5.385.293,46	1.481.757,62												
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-33.764.067,27	-38.248.517,00	-37.429.007,31	819.509,69												
4310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-309.844,476,71	-310.715.360,00	-322.056.478,22	-11.341.118,22												
43310 Soziale Leistungen	-343.608.543,98	-348.963.877,00	-359.485.485,53	-10.521.608,53												
- 430 Transferaufwendungen	-591.907,01	-706.295,14	-525.464,52	180.830,62												
44310 Geschäftsaufwendungen	-895.721,97	-1.310.350,00	-998.321,03	312.028,97												
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.697.053,67	-2.047.445,14	-1.686.133,45	361.311,69												
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.425.558,98	-1.177.488,84	-1.376.771,28	-199.282,44												
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-381.587.646,25	-387.905.126,81	-395.858.899,42	-7.953.772,61												
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-202.741.765,11	-227.613.934,63	-187.395.393,04	40.218.541,59	-208.020,00											
= Ordentliches Ergebnis	359.697,93	57.855,57	55.826,28	-2.029,29												
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-42.358.606,60	-39.237.507,29	-40.441.124,01	-1.203.616,72												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-140.060,46	-121.018,69	-107.633,14	13.385,55												
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-42.138.969,13	-39.300.670,41	-40.492.930,87	-1.192.260,46												
= Kalkulatorisches Ergebnis	-244.880.734,24	-266.914.605,04	-227.888.323,91	39.026.281,13	208.020,00											
= Gesamtergebnis	-66.034.853,10	-106.623.412,86	-119.424.817,53	30.897.967,29	208.020,00											

Legende Spalten Nr.:

5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	4	5	6	7	8							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	120.008.072,67	111.535.900,00	129.003.482,14	17.467.582,14	385.666,44		-17.081.915,70											
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	153.748,79	139.285,85	146.809,15	7.523,30			-7.523,30											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	120.159.821,46	111.675.185,85	129.150.291,29	17.475.105,44	385.666,44		-17.089.439,00											
+ 320 Sonstige Transfererträge	7.782.815,43	7.840.000,00	11.280.349,13	3.440.349,13			-3.440.349,13											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	35.824.392,56	35.278.400,00	34.162.954,67	-1.115.445,33			1.115.445,33											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	963.185,36	624.200,00	1.151.393,83	527.193,83	17.762,00		-509.431,83											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	23.292.993,23	23.305.000,00	17.417.248,59	-5.887.751,41			5.887.751,41											
+ 35620 Säumniszuschläge u. ä.	386,29		673,01				-673,01											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	801.089,98	52.499,95	2.100.331,15	2.047.831,20	1.208.971,29		-838.859,91											
+ 36100 Zinserträge	383.468,91	409.033,50	485.727,28	76.693,78			-76.693,78											
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	383.468,91	409.033,50	485.727,28	76.693,78			-76.693,78											
= Summe der ordentlichen Erträge	189.207.766,93	179.184.319,30	195.748.295,94	16.563.976,64	1.689.093,51		-14.874.883,13											
- 400 Personalaufwendungen	-174.109.239,51	-177.768.470,39	-181.011.126,84	-3.242.686,45	-3.907.960,00		6.883,47											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-2.228.890,23	-2.172.857,62	-2.179.741,09	-6.883,47			-461.966,01											
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-561.977,35	-920.400,00	-458.433,99	461.966,01														
- 42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-1.996,52																	
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-1.692.035,23	-1.326.100,00	-2.284.870,37	-958.770,37	-757.644,32		201.126,05											
- 42310 Mieten und Pachten	-64.455,92	-16.500,00	-66.506,45	-50.006,45			50.006,45											
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-828.536,55	-424.800,00	-808.775,68	-383.975,68	-354.650,00		29.325,68											
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.498.749,32	-39.768.016,00	-13.058.803,12	26.709.212,88	20.378.151,86		-4.759.011,42											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-15.647.750,89	-42.455.816,00	-16.677.389,61	25.778.426,39	19.265.857,54		-11.271.580,27											
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-215.542.544,83	-217.387.657,50	-236.373.549,98	-18.985.892,48	-22.362.907,25		5.266.265,79											
- 43310 Soziale Leistungen	-93.558.214,92	-106.179.000,00	-98.011.157,34	8.167.842,66			-8.167.842,66											
- 430 Transferaufwendungen	-309.100.759,75	-323.566.657,50	-334.384.707,32	-10.818.049,82	-22.362.907,25		-13.434.108,45											
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-1.849.602,51	-1.350.800,00	-1.608.271,45	-257.471,45			257.471,45											
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.770.154,88	-4.067.100,00	-4.877.088,83	-809.988,83	-1.477.400,00		-667.411,17											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.342.145,59	-5.777.270,00	-7.278.705,42	-1.501.435,42	-1.837.423,31		-335.987,89											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-7.174.871,66	-8.880.729,84	-10.785.587,04	-1.904.857,20			1.904.857,20											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-515.603.657,63	-560.621.801,35	-552.317.257,32	8.304.544,03	-8.842.433,02		-23.795.239,49											
= Ordentliches Ergebnis	-326.395.890,70	-381.437.482,05	-356.568.961,38	24.868.520,67	-7.153.339,51		-38.670.122,62											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	2.667.429,72	4.880.870,43	4.186.769,35	-694.101,08			694.101,08											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-39.827.348,96	-41.072.454,19	-42.806.715,64	-1.734.261,45			1.734.261,45											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-384.315,67	-368.771,96	-357.909,06	10.862,90			-10.862,90											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-37.544.234,91	-36.560.355,72	-38.977.855,35	-2.417.499,63			2.417.499,63											
= Gesamtergebnis	-363.940.125,61	-417.997.837,77	-395.546.816,73	22.451.021,04	-7.153.339,51		-36.252.622,99											

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	97.723,00	81.500,00	245.954,25	164.454,25														
+ 3100 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	566.585,52	528.058,68	579.695,51	51.636,83														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	664.308,52	609.558,68	825.649,76	216.091,08														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	365.831,68	369.000,00	395.987,64	26.987,64														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.459.991,84	1.455.440,00	1.386.053,40	-69.386,60	791,95													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	22.748,80	7.330,00	14.630,60	7.300,60														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	435.251,31		85.599,70	85.599,70														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	418.335,05	250.000,00	257.711,06	7.711,06														
= Summe der ordentlichen Erträge	3.366.467,20	2.691.328,68	2.965.632,16	274.303,48	79.345,23													
- 400 Personalaufwendungen	-3.989.759,33	-4.252.782,37	-4.386.136,57	-133.364,20	-87.891,26													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-157.637,18	-166.361,19	-192.460,52	-26.099,33														
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.330.720,03	-3.473.850,00	-3.636.527,04	-162.677,04	-569.683,39													
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-529.112,17	-555.900,00	-522.000,79	33.899,21	10.862,15													
- 42310 Mieten und Pachten	-632.378,58	-582.100,00	-638.838,84	-56.738,84	-61.850,31													
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.601.849,65	-1.535.687,00	-1.272.205,85	263.481,15	147.327,23													
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-472.827,25	-287.400,00	-540.900,47	-253.500,47	-482.792,37													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-6.566.887,68	-6.434.937,00	-6.610.472,99	-175.535,99	-956.136,69													
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-6.042.574,90	-7.510.500,00	-7.065.261,91	445.238,09	164.263,47													
- 430 Transferaufwendungen	-6.042.574,90	-7.510.500,00	-7.065.261,91	445.238,09	164.263,47													
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-146.329,26	-112.080,00	-113.219,06	-1.139,06	5.030,54													
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.159.745,58	-1.129.827,00	-1.038.776,51	91.050,49	63.339,88													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.159.745,58	-1.129.827,00	-1.038.776,51	91.050,49	63.339,88													
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.355.141,34	-1.267.707,00	-1.195.904,32	71.802,68	49.144,40													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-5.066.105,07	-5.169.820,20	-5.314.395,46	-7.689,73	7.689,73													
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-23.178.105,50	-24.802.107,76	-24.772.321,50	29.786,26	-800.620,08													
= Ordentliches Ergebnis	-19.811.638,30	-22.110.779,08	-21.806.689,34	304.089,74	-721.274,85													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	1.996.384,88	802.500,00	2.169.812,58	1.367.312,58														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.688.227,58	-5.136.505,99	-7.051.599,28	-1.915.093,29	-465.567,93													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.710.386,66	-3.434.169,76	-3.399.460,92	34.708,84														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-8.402.229,36	-7.768.175,75	-8.281.247,62	-513.071,87	-465.567,93													
= Gesamtergebnis	-28.213.867,66	-29.878.954,83	-30.087.936,96	-208.982,13	-1.186.842,78													

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017	aus 2017
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs.4 FAG)	8.258.007,04	8.406.705,15	8.668.016,17	261.311,02															
+ 3140 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	208.595,21	201.185,00	179.183,00	-22.002,00															
+ 330 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.466.602,25	8.607.890,15	8.847.199,17	239.309,02															
+ 340 Öffentlich-rechtliche Entgelte	411.952,45	383.500,00	381.394,60	-2.105,40															
+ 348 Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.325,30	37.500,00	61.685,69	24.185,69															
+ 350 Kostenerstattungen und -umlagen	131.224,98	109.306,00	158.269,33	48.963,33															
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	10,00																		
= Summe der ordentlichen Erträge	9.079.114,98	9.138.196,15	9.448.548,79	310.352,64															
- 400 Personalaufwendungen	-9.128.194,28	-9.582.951,26	-9.360.193,38	222.757,88															
- 410 Versorgungsaufwendungen	-191.128,64	-213.826,90	-181.312,59	32.514,31															
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.864,93		-4.553,63	-4.553,63															
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-17.641,97	-32.000,00	-69.123,42	-37.123,42															
42310 Mieten und Pachten	-8.075,27	-14.500,00	-8.165,20	6.334,80															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-9.794,93	-8.000,00	-6.238,74	1.761,26															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.492,17	-320.986,00	-251.609,00	69.377,00															
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-247.869,27	-375.486,00	-339.689,99	35.796,01															
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-562.764,00	-729.026,00	-629.404,00	99.622,00															
- 430 Transferaufwendungen	-562.764,00	-729.026,00	-629.404,00	99.622,00															
44310 Geschäftsaufwendungen	-240.324,09	-260.859,72	-274.566,80	-13.707,08															
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-51.636,42	-32.000,00	-52.687,14	-20.687,14															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-364.449,52	-414.649,72	-479.077,04	-64.427,32															
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-63.191,58	-45.399,20	-50.099,76	-4.700,56															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-10.557.597,29	-11.361.339,08	-11.039.776,76	321.562,32															
= Ordentliches Ergebnis	-1.478.482,31	-2.223.142,93	-1.591.227,97	631.914,96															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.288.575,11	-2.085.651,08	-1.895.293,13	190.357,95															
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-9.348,11	-7.013,21	-7.832,95	-819,74															
= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.297.923,22	-2.092.664,29	-1.903.126,08	189.538,21															
= Gesamtergebnis	-3.776.405,53	-4.315.807,22	-3.494.354,05	821.453,17															

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	47.112,37		30.049,12	30.049,12	9.219,12		-20.830,00											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.449,80	20.760,02	14.902,91	-5.857,11			5.857,11											
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	64.562,17	20.760,02	44.952,03	24.192,01	9.219,12		-14.972,89											
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	153.409,76	228.500,00	198.713,52	-29.786,48			29.786,48											
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.248,40	10.000,00	4.761,11	-5.238,89			5.238,89											
348 Kostenerstattungen und -umlagen	203.089,71	95.000,00	162.222,31	67.222,31			-67.222,31											
35610 Bußgelder	45.315,86	25.000,00	-10.000,00	-35.000,00			35.000,00											
350 Sonstige ordentliche Erträge	8.660.183,68	3.325.000,00	2.698.044,52	-626.955,48			626.955,48											
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	70,14																	
360 Zinsen und ähnliche Erträge	428.460,50		287.385,61	287.385,61			-287.385,61											
370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	9.514.024,36	3.679.260,02	3.396.079,10	-283.180,92	9.219,12		292.400,04											
= Summe der ordentlichen Erträge	-14.438.781,81	-15.128.856,99	-15.026.470,66	102.386,33			-102.386,33											
- 400 Personalaufwendungen	-462.902,89	-485.083,40	-506.221,85	-21.138,45			21.138,45											
- 410 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-215.849,91	-37.500,00	-101.388,29	-63.888,29			-18.010,71											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-29.366,24																	
42310 Mieten und Pachten	-67,50																	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-6.853,90	-7.500,00	-6.908,70	591,30			-591,30											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.759.398,01	-5.660.412,00	-2.894.485,31	2.765.926,69			-7.612.431,48											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-8.011.535,56	-5.705.412,00	-3.002.782,30	2.702.629,70			-7.631.033,49											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-389.654,08	-1.900.000,00	-482.114,51	1.417.885,49			-1.636.324,49											
- 430 Transferaufwendungen	-389.654,08	-1.900.000,00	-482.114,51	1.417.885,49			-1.636.324,49											
44310 Geschäftsaufwendungen	-165.178,62	-198.250,00	-171.237,04	27.012,96			-43.748,96											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-3.003,40		-3.204,06	-3.204,06			3.204,06											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-455.181,53	-270.850,00	-356.243,16	-85.393,16			-396.114,84											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-910.551,93	-1.288.067,79	-868.669,31	419.398,48			-419.398,48											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-24.668.607,80	-24.778.270,18	-20.242.501,79	4.535.768,39			-10.164.119,18											
= Ordentliches Ergebnis	-15.154.583,44	-21.099.010,16	-16.846.422,69	4.252.587,47			-9.871.719,14											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-3.682.686,52	-3.533.701,67	-3.464.560,85	69.140,82			-385.682,82											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.557,38	-83.477,26	-5.519,61	77.957,65			-77.957,65											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-3.686.243,90	-3.617.178,93	-3.470.080,46	147.098,47			-463.640,47											
= Gesamtergebnis	-18.840.827,34	-24.716.189,09	-20.316.503,15	4.399.685,94			-10.335.359,61											

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.053.730,32	1.091.000,00	1.020.662,46	-70.337,54			70.337,54											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	314.442,55	360.500,00	267.551,86	-92.948,14			92.948,14											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	986.962,58	1.014.600,00	1.097.896,71	83.296,71			-83.296,71											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	673,96		2.933,53	2.933,53			-2.933,53											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	476,66		2.822,40	2.822,40			-2.822,40											
= Summe der ordentlichen Erträge	2.359.286,57	2.466.100,00	2.391.866,96	-74.233,04			74.233,04											
- 400 Personalaufwendungen	-12.177.406,93	-12.769.248,58	-12.680.405,79	88.842,79	-1.714,31		-90.557,10											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-441.221,50	-465.320,68	-483.477,64	201,69			18.156,96											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.333,22		-101.671,81	-20.571,81			-201,69											
42410 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-61.262,85	-81.100,00	-6.965,20	34,80			-18.428,19											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-4.744,55	-7.000,00	-105.281,31	-59.281,31			17.701,31											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.775,20	-46.000,00	-213.716,63	-79.616,63			-963,37											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-358.115,82	-134.100,00	-139.203,52	68.424,48			-26.656,17											
44310 Geschäftsaufwendungen	-141.364,39	-207.628,00	-73.752,70	1.247,30			-1.247,30											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-72.097,80	-75.000,00	-288.242,65	68.013,35			-26.245,04											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-275.566,20	-356.256,00	-214.022,50	12.393,56			-12.393,56											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-230.405,39	-226.416,06	-13.879.865,21	71.476,11			-112.002,11											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-13.482.715,84	-13.951.341,32	-11.487.998,25	-2.756,93			-37.769,07											
= Ordentliches Ergebnis	-11.124.429,27	-11.485.241,32	3.317.750,22	496.250,22			-496.250,22											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.133.463,01	2.821.500,00	3.649.469,49	-253.908,49			252.854,49											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-3.502.028,93	-3.395.561,00	-23.951,27	3.167,62			-3.167,62											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-33.557,96	-27.118,89	-355.670,54	245.509,35			-246.563,35											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-402.123,88	-601.179,89	-11.843.668,79	242.752,42			-284.332,42											
= Gesamtergebnis	-11.526.553,15	-12.086.421,21																

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten									
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse			74.636,05	40.000,00	74.636,05	34.636,05			-34.636,05	
+ 330 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			74.636,05	40.000,00	74.636,05	34.636,05			-34.636,05	
+ 340 Öffentlich-rechtliche Entgelte			10.278.796,47	8.830.000,00	14.371.304,55	5.541.304,55	84.335,00		-5.456.969,55	
+ 348 Privatrechtliche Leistungsentgelte			17.651,46	2.600,00	14.629,32	12.029,32			-12.029,32	
+ 35610 Bußgelder			779.249,74		49.561,38	49.561,38			-49.561,38	
35620 Säumniszuschläge u.ä.			8.248,00	25.000,00	39.528,56	14.528,56			-14.528,56	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge			71.749,21	25.000,00	66.594,26	41.594,26			-41.594,26	
= Summe der ordentlichen Erträge			11.222.082,93	8.897.600,00	14.576.725,56	5.679.125,56	84.335,00		-5.594.790,56	
- 400 Personalaufwendungen			-10.001.728,87	-10.532.919,13	-10.446.846,49	86.072,64			-86.072,64	
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen			-456.050,63	-492.152,95	-510.372,48	-18.219,53			18.219,53	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen			-847,36		-9.610,73	-9.610,73			9.610,73	
42310 Mieten und Pachten			21.112,75	-15.000,00	-43.092,18	24.407,82			-24.407,82	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen			-736,39	-1.000,00	-740,58	259,42			-259,42	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-26.254,57	-25.600,00	-21.527,85	4.072,15			-20.772,15	14.888,00
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen			-82.004,47	-109.100,00	-88.373,18	20.726,82			-37.426,82	14.888,00
44310 Geschäftsaufwendungen			-10.068,00	-6.600,00	-4.680,00	1.920,00			-1.920,00	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand			-250.240,13	-126.180,00	-299.127,65	-172.947,65			-1.209.323,50	837.445,00
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen			-286.332,47	-148.480,00	-395.465,88	-246.985,88			-1.135.285,27	837.445,00
- 470 Planmäßige Abschreibungen			-318.249,26	-105.097,78	-144.388,42	-39.290,64			39.290,64	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen			-11.144.365,70	-11.387.749,86	-11.585.446,45	-197.696,59			-1.297.936,15	
= Ordentliches Ergebnis			77.717,23	-2.490.149,86	2.991.279,11	5.481.428,97	-101.035,00		-1.201.274,56	852.333,00
+ 381 Erträge aus internen Leistungen			310.955,13	140.000,00	557.595,01	417.595,01			-417.595,01	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen			-1.978.992,05	-2.021.175,76	-1.962.475,91	58.699,85			-58.699,85	
- 981 Kalkulatorische Zinsen			-39.847,29	-28.391,69	-31.288,04	-2.896,35			2.896,35	
= Kalkulatorisches Ergebnis			-1.707.884,21	-1.909.567,45	-1.436.168,94	473.398,51			-473.398,51	
= Gesamtergebnis			-1.630.166,98	-4.399.717,31	1.555.110,17	5.954.827,48	-16.700,00		-7.269.463,63	852.333,00

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR									
			1	2	3	4	5	6	7	8	
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.079,30	2.079,30	1.558.059,39	1.558.059,39	23.700,00	1.310,44	-22.389,56			22.389,56	
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.558.138,69	1.558.138,69	1.558.059,39	589.500,00	589.500,00	992.075,64	402.575,64			-402.575,64	
= Summe der ordentlichen Erträge	1.558.138,69	1.558.138,69	1.558.059,39	613.200,00	613.200,00	993.386,08	380.186,08			-380.186,08	
- 400 Personalaufwendungen	-12.733.652,60	-12.733.652,60	-235.005,09	-15.003.262,49	-15.003.262,49	-13.837.507,77	1.165.754,72	-8.695,00		-1.174.449,72	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-4.147,34	-4.147,34	-4.147,34	-105.500,00	-105.500,00	-260.080,20	-5.997,20			5.997,20	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-10.803,29	-10.803,29	-10.803,29	-4.000,00	-4.000,00	-138.994,99	-33.494,99			9.494,99	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-44.394,05	-44.394,05	-44.394,05	-40.000,00	-40.000,00	-56.969,54	-16.969,54			6.600,01	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.344,68	-59.344,68	-59.344,68	-149.500,00	-149.500,00	-206.564,54	-57.064,54			-36.030,46	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-289.330,21	-289.330,21	-289.330,21	-364.703,00	-364.703,00	-297.407,76	67.295,24			-67.295,24	
44310 Geschäftsaufwendungen	-14.063,50	-14.063,50	-14.063,50	-15.000,00	-15.000,00	-14.346,00	654,00			-654,00	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-343.693,02	-343.693,02	-343.693,02	-399.403,00	-399.403,00	-412.557,62	-13.154,62			-46.845,38	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.693,02	-343.693,02	-343.693,02	-399.403,00	-399.403,00	-412.557,62	-13.154,62			-46.845,38	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-92.623,22	-92.623,22	-92.623,22	-79.428,92	-79.428,92	-84.339,86	-4.910,94			4.910,94	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-13.464.318,61	-13.464.318,61	-13.464.318,61	-15.885.677,41	-15.885.677,41	-14.801.049,99	1.084.627,42	-121.695,00	-24.000,00	-1.230.322,42	30.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-11.906.179,92	-11.906.179,92	-11.906.179,92	-15.272.477,41	-15.272.477,41	-13.807.663,91	1.464.813,50	-121.695,00	-24.000,00	-1.610.509,50	30.000,00
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	10.566.198,16	10.566.198,16	10.566.198,16	10.748.600,00	10.748.600,00	8.925.150,04	-1.823.449,96			1.823.449,96	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.870.785,29	-1.870.785,29	-1.870.785,29	-2.119.847,00	-2.119.847,00	-1.982.512,15	137.334,85	68.695,00		-68.639,85	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-12.931,44	-12.931,44	-12.931,44	-8.954,21	-8.954,21	-9.558,17	-603,96			603,96	
= Kalkulatorisches Ergebnis	8.682.481,43	8.682.481,43	8.682.481,43	8.619.798,79	8.619.798,79	6.933.079,72	-1.686.719,07	68.695,00		1.755.414,07	
= Gesamtergebnis	-3.223.698,49	-3.223.698,49	-3.223.698,49	-6.652.678,62	-6.652.678,62	-6.874.584,19	-221.905,57	-53.000,00	-24.000,00	144.905,57	30.000,00

Legende Spalten Nr.:

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

7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich/Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs. 4 FAG)	215.059,84	217.033,00	222.548,36	222.548,36	5.515,36		-222.548,36											
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)	1.518.270,18	1.311.800,00	1.352.684,20	-217.033,00			222.548,36											
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	34.696.532,80	33.435.347,68	33.809.057,07	40.884,20			-40.884,20											
31600 Aufgelobte Investitionszuwendungen und -beiträge	36.429.862,82	34.964.180,68	35.384.289,63	373.709,39			-373.709,39											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.871.433,85	17.899.800,00	20.154.152,73	420.108,95	5.515,36		-414.593,59											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.801.338,45	4.489.100,00	4.643.276,49	2.254.352,73	1.249.775,00		-1.004.577,73											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.539.274,63	6.517.800,00	8.097.690,57	154.176,49			-154.176,49											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	3.569.497,92	8.205,15	2.972.201,30	1.579.890,57	705.784,62		-874.105,95											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	2.836.919,52	3.500.000,00	3.177.474,87	2.963.996,15	-322.525,13		-2.963.996,15											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	74.048.327,19	67.379.085,83	74.429.085,59	7.049.999,76	1.961.074,98		-5.088.924,78											
= Summe der ordentlichen Erträge	-30.604.831,12	-31.469.040,94	-31.511.385,69	-42.344,75	-10.287,00		32.057,75											
- 400 Personalaufwendungen	-696.865,35	-699.994,88	-763.186,54	-63.191,66			63.191,66											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-1.971.524,78	-739.289,08	-779.986,17	-40.697,09	-192.737,19		-152.040,10											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-23.090.710,18	-27.310.920,44	-33.092.497,98	-5.781.577,54	-4.968.687,58		701.446,88	420.789,00										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-103.611,31	-132.392,00	-193.919,12	-61.527,12			61.527,12											
42310 Mieten und Pachten	-773.909,09	-874.320,00	-783.773,07	90.546,93			-90.546,93											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-915.790,25	-1.040.886,00	-815.020,43	225.865,57			-225.865,57											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.990.224,68	-8.628.741,88	-19.765.960,46	-11.137.218,58	-1.334.282,33		7.909.668,64	2.011.496,91										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-39.845.770,29	-38.726.549,40	-55.431.157,23	-16.704.607,83	-6.495.707,10		8.204.190,04	2.432.285,91										
- 430 Transferaufwendungen	-630.459,62	-840.217,00	-372.188,18	468.028,82	-22.537,11		-490.565,93	470.040,93										
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.080.869,81	-1.134.338,64	-1.109.721,87	24.616,77			-24.616,77											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-14.419.918,30	-14.102.150,00	-14.412.397,85	-310.247,85	-339.580,03		-29.332,18											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.099.747,02	-15.376.159,64	-17.340.237,85	-1.964.078,21	-887.825,43		1.106.252,78											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-60.412.381,45	-59.407.461,69	-59.273.753,47	133.708,22			-133.708,22											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-150.290.054,85	-146.519.423,55	-164.691.908,96	-18.172.485,41	-7.386.356,64		8.781.418,08	2.902.326,84										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.061.189,97	3.601.500,00	-90.262.823,37	-11.122.485,65	-5.425.281,66		-2.004.710,69	2.902.326,84										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-12.016.909,20	-13.032.444,24	-12.793.426,80	239.017,44	-903.234,24		676.658,60											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-26.766.322,68	-23.720.305,46	-23.156.017,47	564.287,99			-564.287,99											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-35.722.041,91	-33.151.249,70	-33.024.602,87	126.646,83	-903.234,24		-1.029.881,07											
= Gesamtergebnis	-111.963.769,57	-112.291.587,42	-123.287.426,24	-10.995.838,82	-6.328.515,90		2.662.612,23	2.902.326,84										

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8	6	7	8	6	8
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs. 4 FAG)	608.282,00	613.862,60	528.960,31	528.960,31	528.960,31	528.960,31	528.960,31	528.960,31	-613.862,60										
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)	42.134,50	176.848,04	176.848,04	176.848,04	176.848,04	176.848,04	176.848,04	176.848,04	176.848,04	57.708,04									
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	1.478.569,11	1.388.994,90	1.426.505,68	1.426.505,68	1.426.505,68	1.426.505,68	1.426.505,68	1.426.505,68	37.510,78										
31600 Aufgelaste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.128.985,61	2.002.857,50	2.132.314,03	2.132.314,03	2.132.314,03	2.132.314,03	2.132.314,03	2.132.314,03	129.456,53	57.708,04									
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.443.042,31	13.943.800,00	13.943.800,00	13.943.800,00	13.943.800,00	13.943.800,00	13.943.800,00	13.943.800,00	-1.162.727,94										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.272.763,99	3.093.500,00	3.167.877,81	3.167.877,81	3.167.877,81	3.167.877,81	3.167.877,81	3.167.877,81	74.377,81	182.807,93									
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.148.795,27	2.460.847,20	1.883.338,49	1.883.338,49	1.883.338,49	1.883.338,49	1.883.338,49	1.883.338,49	-577.508,71	3.338,70									
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	356,10	7.000,00	2.843,60	2.843,60	2.843,60	2.843,60	2.843,60	2.843,60	-4.156,40										
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	108.690,60	14.282,39	1.112.077,03	1.112.077,03	1.112.077,03	1.112.077,03	1.112.077,03	1.112.077,03	1.097.794,64										
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	249.011,48	101.191,78	101.191,78	101.191,78	101.191,78	101.191,78	101.191,78	101.191,78	101.191,78										
= Summe der ordentlichen Erträge	20.351.289,26	21.115.287,09	20.777.871,20	20.777.871,20	20.777.871,20	20.777.871,20	20.777.871,20	20.777.871,20	-337.415,89	243.854,67									
- 400 Personalaufwendungen	-26.623.977,08	-28.841.934,52	-27.812.067,04	-27.812.067,04	-27.812.067,04	-27.812.067,04	-27.812.067,04	-27.812.067,04	1.029.867,48	-216.674,23									
- 410 Versorgungsaufwendungen	-308.628,82	-337.303,62	-322.714,92	-322.714,92	-322.714,92	-322.714,92	-322.714,92	-322.714,92	14.588,70										
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.421.365,61	-2.200.404,00	-2.705.682,87	-2.705.682,87	-2.705.682,87	-2.705.682,87	-2.705.682,87	-2.705.682,87	-505.278,87	-137.319,01									
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-8.406.369,49	-10.947.300,00	-12.142.561,04	-12.142.561,04	-12.142.561,04	-12.142.561,04	-12.142.561,04	-12.142.561,04	-1.195.261,04	-2.455.958,99									
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-303.686,30	-314.978,27	-465.773,45	-465.773,45	-465.773,45	-465.773,45	-465.773,45	-465.773,45	-150.795,18	-67.684,63									
42310 Mieten und Pachten	-249.526,06	-202.880,00	-321.574,89	-321.574,89	-321.574,89	-321.574,89	-321.574,89	-321.574,89	-118.694,89										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.135.915,49	-2.006.643,88	-1.915.050,53	-1.915.050,53	-1.915.050,53	-1.915.050,53	-1.915.050,53	-1.915.050,53	91.593,35	-2.208,90									
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.593.106,35	-2.738.238,57	-2.720.655,81	-2.720.655,81	-2.720.655,81	-2.720.655,81	-2.720.655,81	-2.720.655,81	17.582,76	-183.287,99									
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-16.109.969,30	-18.410.444,72	-20.271.298,59	-20.271.298,59	-20.271.298,59	-20.271.298,59	-20.271.298,59	-20.271.298,59	-1.860.853,87	-2.846.459,52									
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.045,17	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	2.000,00										
- 430 Transferaufwendungen	-2.045,17	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	2.000,00										
44310 Geschäftsaufwendungen	-414.822,72	-515.625,55	-416.558,02	-416.558,02	-416.558,02	-416.558,02	-416.558,02	-416.558,02	99.067,53	-27.652,38									
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.938.425,12	-1.763.200,00	-2.076.374,76	-2.076.374,76	-2.076.374,76	-2.076.374,76	-2.076.374,76	-2.076.374,76	-313.174,76										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.593.067,34	-2.733.560,55	-2.749.271,64	-2.749.271,64	-2.749.271,64	-2.749.271,64	-2.749.271,64	-2.749.271,64	-15.711,09	-80.282,18									
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-10.208.517,38	-9.610.633,36	-9.979.937,03	-9.979.937,03	-9.979.937,03	-9.979.937,03	-9.979.937,03	-9.979.937,03	-369.303,67										
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-55.846.205,09	-59.935.876,77	-61.135.289,22	-61.135.289,22	-61.135.289,22	-61.135.289,22	-61.135.289,22	-61.135.289,22	-1.199.412,45	-3.143.415,93									
= Ordentliches Ergebnis	-35.494.915,83	-38.820.589,68	-40.357.418,02	-40.357.418,02	-40.357.418,02	-40.357.418,02	-40.357.418,02	-40.357.418,02	-1.536.828,34	-2.899.561,26									
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	13.435.077,83	2.755.140,00	13.688.440,53	13.688.440,53	13.688.440,53	13.688.440,53	13.688.440,53	13.688.440,53	10.933.300,53										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-15.145.404,36	-5.106.420,41	-15.885.483,52	-15.885.483,52	-15.885.483,52	-15.885.483,52	-15.885.483,52	-15.885.483,52	-10.779.063,11	-44.518,51									
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-10.698.759,16	-9.596.375,49	-9.348.406,58	-9.348.406,58	-9.348.406,58	-9.348.406,58	-9.348.406,58	-9.348.406,58	247.968,91										
= Kalkulatorisches Ergebnis	-12.409.085,69	-11.947.655,90	-11.545.449,57	-11.545.449,57	-11.545.449,57	-11.545.449,57	-11.545.449,57	-11.545.449,57	402.026,33	-44.518,51									
= Gesamtergebnis	-47.904.001,52	-50.768.245,58	-51.902.867,59	-51.902.867,59	-51.902.867,59	-51.902.867,59	-51.902.867,59	-51.902.867,59	-1.134.622,01	-2.944.079,77									

Legende Spalten Nr.:
5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017	2017	2017	2017
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.670,96	27.670,95	27.670,95															
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.670,96	27.670,95	27.670,95															
+ 340 Private rechtliche Leistungsentgelte	937,20																	
= Summe der ordentlichen Erträge	28.608,16	27.670,95	27.670,95															
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-732.336,66	-25.000,00	-203.761,06	-178.761,06	9.642,55	-294.163,34	-105.759,73	105.759,73										
42310 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-231,67	-2.500,00	-335,79	2.164,21			-2.164,21											
42410 Mieten und Pachten		-2.300,00		2.300,00			-2.300,00											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-18.297,58	-21.000,00	-8.242,14	12.757,86			-12.757,86	11.795,62										
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.930,58	-79.000,00	-39.033,38	39.966,62			-39.966,62	37.405,26										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-808.796,49	-129.800,00	-251.372,37	-121.572,37	9.642,55	-294.163,34	-162.948,42	154.960,61										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-89.704,46	-110.400,00	-106.074,10	4.325,90			-19.723,90	17.132,00										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.704,46	-110.400,00	-106.074,10	4.325,90			-19.723,90	17.132,00										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-34.962,54	-33.190,93	-33.190,93															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-933.463,49	-273.390,93	-390.637,40	-117.246,47	9.642,55	-309.561,34	-182.672,32	172.092,61										
= Ordentliches Ergebnis	-904.855,33	-245.719,98	-362.966,45	-117.246,47	9.642,55	-309.561,34	-182.672,32	172.092,61										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	193.632,92	320.000,00	302.232,92	-17.767,08			17.767,08											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-106.650,48	-10.303,50	-24.010,98	-13.707,48	-9.642,55		4.064,93											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-6.054,14	-5.113,04	-5.113,04															
= Kalkulatorisches Ergebnis	80.928,30	304.583,46	273.108,90	-31.474,56	-9.642,55	-309.561,34	21.832,01	172.092,61										
= Gesamtergebnis	-823.927,03	58.863,48	-89.857,55	-148.721,03			-160.840,31	172.092,61										

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung						Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten						
	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
	1	2	3	4	5	6	7
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30110 Grundsteuer A	310.215,44	314.000,00	266.022,84	-47.977,16			47.977,16
30120 Grundsteuer B	154.957.925,94	154.300.000,00	158.467.026,22	4.167.026,22			-4.167.026,22
30130 Gewerbesteuer	773.849.540,16	620.400.000,00	710.979.083,54	90.579.083,54			-90.579.083,54
30210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	394.044.669,16	397.100.000,00	397.580.318,89	480.318,89			-480.318,89
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	90.360.151,82	105.900.000,00	104.135.262,20	-1.764.737,80			1.764.737,80
30310 Vergünstigungssteuer	21.225.742,79	18.410.000,00	21.532.497,12	3.122.497,12			-3.122.497,12
30320 Hundesteuer	1.624.736,00	1.500.000,00	1.669.874,00	169.874,00			-169.874,00
30340 Zweitwohnungssteuer	1.271.861,00	1.200.000,00	1.382.172,89	182.172,89			-182.172,89
30510 Leistungen n FamilienleistungsausgleichsG	29.313.744,00	29.800.000,00	29.783.631,00	-16.369,00			16.369,00
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.466.958.586,31	1.328.924.000,00	1.425.795.888,70	96.871.888,70			-96.871.888,70
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	654.530.610,28	620.000.000,00	661.207.513,78	41.207.513,78			-41.207.513,78
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, §11 Abs.1 FAG)	11.421.294,40	11.413.000,00	13.710.969,10	2.297.969,10			-2.297.969,10
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00				
31510 Zuweisung Gewinn Spiebank Stuttgart	63.886.680,21	55.000.000,00	94.265.830,91	39.265.830,91			-39.265.830,91
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	733.161.994,89	689.736.400,00	772.507.713,79	82.771.313,79			-82.771.313,79
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.210.290,52	54.500.000,00	55.930.883,53	1.430.883,53			-1.430.883,53
35620 Säumniszuschläge u.ä.	21.209.127,55	16.000.000,00	28.231.534,86	12.231.534,86			-12.231.534,86
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	85.587.015,31	70.540.000,00	124.342.760,42	53.802.760,42			-53.802.760,42
36100 Zinserträge	10.429.636,58	10.835.000,00	9.689.351,05	-1.145.648,95			1.145.648,95
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	2.296.138.684,93	2.100.035.400,00	2.332.334.465,04	232.299.065,04			-232.299.065,04
= Summe der ordentlichen Erträge	-993.578,61	2.000.000,00	1.839.007,00	-834.702,66			834.702,66
- 400 Personalaufwendungen	2.409.485,00		-3.021.999,95	3.021.999,95			-3.021.999,95
- 410 Versorgungsaufwendungen	-3.511.000,05		-3.021.999,95	-3.021.999,95			3.021.999,95
- 4250 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.511.000,05		-3.021.999,95	-3.021.999,95			3.021.999,95
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-102.672.970,93		-46.689.740,58	-46.689.740,58			46.689.740,58
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-122.587.991,72	-101.200.000,00	-122.701.439,07	-21.501.439,07			21.501.439,07
43410 Gewerbesteuerumlage	-324.440.037,00	-341.100.000,00	-375.415.592,00	-34.315.592,00			34.315.592,00
43710 Finanzausgleichsumlage	-3.599.884,31	-4.000.000,00	-3.756.227,05	243.772,95			-243.772,95
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-6.128.981,84	-6.783.800,00	-6.938.600,32	-154.800,32			154.800,32
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-559.429.865,80	-453.083.800,00	-555.501.599,02	-102.417.799,02			102.417.799,02
- 430 Transferaufwendungen	-12.239.002,09	-38.100.000,00	-21.070.249,81	17.029.750,19			-9.226.300,96
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.177.836,46	-1.260.100,00	-1.339.134,39	-79.034,39			-182.920,48
- 449 Globaler Minderaufwand	-9.691.060,06	-19.445.464,27	-8.038.348,58	11.407.115,69			-11.407.115,69
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-584.632.858,07	-509.889.364,27	-587.967.027,41	-78.077.663,14			85.619.157,50
- 470 Planmäßige Abschreibungen	1.711.505.826,86	1.590.146.035,73	1.744.367.437,63	154.221.401,90			-146.679.907,54
= Ordentliches Ergebnis	-1.171.573,03	-1.292.543,00	-1.167.084,95	125.458,05			-125.458,05
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		4.155.317		-4.155.317			4.155.317
- 981 Kalkulatorische Zinsen							
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.171.573,03	-5.447.860,09	-1.167.084,95	4.280.775,14			-4.280.775,14
= Gesamtergebnis	1.710.334.253,83	1.584.698.175,64	1.743.200.352,68	158.502.177,04			-150.960.682,68

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
Finanzrechnung								
Ein- und Auszahlungsarten								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-17.929,11	-5.000,00		5.000,00			-5.000,00	5.000,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.929,11	-5.000,00		5.000,00			-5.000,00	5.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.929,11	-5.000,00		5.000,00			-5.000,00	5.000,00

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017		Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr		
	EUR	1		EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse						1.719,00	1.719,00									
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						1.719,00	1.719,00									
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte						-13.862,50	-13.862,50									
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen						-20.889,32	43.310,68									
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						-64.598,78	-64.598,78									
= Saldo aus Investitionstätigkeit						-64.598,78	-64.598,78									

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR								
+			1	2	3	4	5	6	7	8
+	681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-64,58								
+	682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	1.190,00	714,00						-714,00	
+	683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen									
+	684/6 Veräußerung von Finanzvermögen									
+	687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.902,84	172.461,88						-72.961,88	
+	688 Darlehensrückflüsse		99.500,00							
+	689 Beiträge und ähnliche Entgelte									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.028,26	99.500,00	181.175,88	81.675,88	8.000,00	-73.675,88			
-	781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-270.575,00								
-	782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-78.862,76								
-	78301 Erwerb von immateriellem Vermögen		-1.950.000,00							
-	78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-2.905.100,25								
-	784/6 Erwerb von Finanzvermögen		-6.759.700,00							
-	7871 Hochbaumaßnahmen		-1.200.000,00							
-	7872 Tiefbaumaßnahmen									
-	7873 Sonstige Baumaßnahmen		-1.000.000,00							
-	787 Baumaßnahmen		-2.200.000,00							
-	788 Darlehensgewährung									
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.254.538,01	-10.909.700,00	-3.432.406,85	7.477.293,15	3.149.323,70	-5.093.493,00	-9.421.462,45	9.594.346,00	
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.143.509,75	-10.810.200,00	-3.251.230,97	7.558.969,03	3.157.323,70	-5.093.493,00	-9.495.138,33	9.594.346,00	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse										
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen										
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen										
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen										
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen			-5.000,01	-4.700,00	-1.536,51	3.163,49	5.400,00	-700,00	1.536,51	
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen										
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-5.000,01	-4.700,00	-1.536,51	3.163,49	5.400,00	-700,00	1.536,51	
= Saldo aus Investitionstätigkeit			-5.000,01	-4.700,00	-1.536,51	3.163,49	5.400,00	-700,00	1.536,51	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017		Fortgeschrieb. Ansatz 2018		Ergebnis 2018		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-4.569,60														
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-115.720,08				-95.725,95	100.374,05									96.800,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit																
= Saldo aus Investitionstätigkeit																
		-120.289,68		-196.100,00		-95.725,95	100.374,05			-500,00		-32.700,00		-133.574,05		96.800,00
		-120.289,68		-196.100,00		-95.725,95	100.374,05			-500,00		-32.700,00		-133.574,05		96.800,00

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR		Ergebnis 2018 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.000.000,00	50.000,00		-50.000,00										50.000,00		
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	2.250,00		1.079.701,10	1.079.701,10										-1.079.701,10		
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	493.426,31	416.200,00	591.302,78	175.102,78												
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.495.676,31	466.200,00	1.671.003,88	1.204.803,88										-1.204.803,88		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-20.407.185,16	-38.600.000,00	-19.327.999,47	19.272.000,53										-45.142.000,53		45.020.449,13
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-9.899,79		-19.056,39	-19.056,39										19.056,39		
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-44.801,73	-264.800,00	-10.391,08	254.408,92										-271.108,92		279.900,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-17.996.744,28	-250.000,00	-250.000,00													
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-5.612.500,00	-14.500.000,00	-22.695,75	14.477.304,25										-11.245.709,27		11.239.604,25
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.324,58	-6.859.000,00		6.859.000,00												
- 787 Baumaßnahmen	-5.614.824,58	-21.359.000,00	-22.695,75	21.336.304,25										-11.432.709,27		11.426.604,25
- 788 Darlehensgewährung	-18.967.650,49	-13.267.700,00	-29.610.291,37	-16.342.591,37										-917.408,63		
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.041.106,03	-73.741.500,00	-49.240.434,06	24.501.065,94										-57.744.170,96		56.726.953,38
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.545.429,72	-73.275.300,00	-47.569.430,18	25.705.869,82										-58.948.974,84		56.726.953,38

Legende Spalten :

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragungs- ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse			656.495,33	4.100.000,00	7.083.077,90	2.983.077,90	240.000,00		-2.743.077,90	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen			43.237.739,94	20.000.000,00	33.055.581,85	13.055.581,85			-13.055.581,85	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen			91.958,08		275.586,97	275.586,97			-275.586,97	
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			12.104.026,99	1.202.200,00	2.771.843,62	1.569.643,62			-1.569.643,62	
+ 688 Darlehensrückflüsse			109.585,27		364.151,00	364.151,00			-364.151,00	
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			56.199.805,61	25.302.200,00	43.550.241,34	18.248.041,34	240.000,00		-18.008.041,34	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte			-622.082,16	-5.370.000,00	-687.153,00	4.682.847,00		-10.612.000,00	-15.294.847,00	13.746.736,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen			-12.584.673,12	-25.100.000,00	-7.959.403,17	17.140.596,83	1.060.642,83	-8.246.052,87	-24.326.006,87	25.357.777,25
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen					-95.264,00	-95.264,00			95.264,00	
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen			-1.654.809,43	-877.000,00	-1.149.823,89	-272.823,89	-1.453.604,48	-1.399.704,07	-2.580.484,66	2.520.101,44
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen			-56.599.943,87	-44.093.000,00	-44.895.206,28	-802.206,28	-12.625.634,31	-58.610.092,99	-70.433.521,02	62.595.479,66
7872 Tiefbaumaßnahmen										
7873 Sonstige Baumaßnahmen			-189.448,11	-546.000,00	-248.597,58	297.402,42	-18.684,26	-654.555,85	-970.642,53	936.959,37
- 787 Baumaßnahmen			-56.789.391,98	-44.639.000,00	-45.143.803,86	-504.803,86	-12.644.318,57	-59.264.648,84	-71.404.163,55	63.532.439,03
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-71.650.956,69	-75.986.000,00	-55.035.447,92	20.950.552,08	-13.037.280,22	-79.522.405,78	-113.510.238,08	105.157.053,72
= Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.451.151,08	-50.683.800,00	-11.485.206,58	39.198.593,42	-12.797.280,22	-79.522.405,78	-131.518.279,42	105.157.053,72

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
Finanzrechnung								
Ein- und Auszahlungsarten								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-116.197,79	-190.100,00	-46.095,11	144.004,89	98.600,00	-47.300,00	-92.704,89	131.000,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-116.197,79	-190.100,00	-46.095,11	144.004,89	98.600,00	-47.300,00	-92.704,89	131.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-116.197,79	-190.100,00	-46.095,11	144.004,89	98.600,00	-47.300,00	-92.704,89	131.000,00

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
Finanzrechnung								
Ein- und Auszahlungsarten								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen								
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
= Saldo aus Investitionstätigkeit								
	-5.940,78	-1.900,00	-844,48	1.055,52			-1.055,52	
	-5.940,78	-1.900,00	-844,48	1.055,52			-1.055,52	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR		Ergebnis 2018 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungsübertragung 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-100.805,57		-194.269,88	-194.269,88	-26.180,00									168.089,88		
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-157.023,11	-320.000,00	-151.833,75	168.166,25	-71.037,90									-485.204,15		254.000,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-257.828,68	-320.000,00	-346.103,63	-26.103,63	-177.217,90	-246.000,00	-26.103,63	-26.103,63	-177.217,90	-246.000,00	-246.000,00	-397.114,27	-397.114,27	334.000,00	334.000,00	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-257.828,68	-320.000,00	-346.103,63	-26.103,63	-177.217,90	-246.000,00	-26.103,63	-26.103,63	-177.217,90	-246.000,00	-246.000,00	-397.114,27	-397.114,27	334.000,00	334.000,00	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
Finanzrechnung								
Ein- und Auszahlungsarten								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-4.041,24	-10.000,00	-1.075,82	8.924,18	7.483,51	-5.400,00	-6.840,67	
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.041,24	-10.000,00	-1.075,82	8.924,18	7.483,51	-5.400,00	-6.840,67	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.041,24	-10.000,00	-1.075,82	8.924,18	7.483,51	-5.400,00	-6.840,67	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		1.726.000,00	1.542.295,10	-183.704,90					183.704,90	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.726.000,00	1.542.295,10	-183.704,90					183.704,90	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte			-135.812,51	-135.812,51						
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen										
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen			-2.380,00	-2.380,00					-31.321,00	
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen			-48.818,74	-48.818,74					-66.617,93	
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen			-6.955,56	-1.561.300,00	-44.701,96	1.516.598,04	888.272,40	-12.437.656,00	-13.065.991,64	13.067.688,04
- 7872 Tiefbaumaßnahmen			-141.149,97	-2.251.000,00	-1.174.496,22	1.076.503,78	16.910,27	-150.000,00	-1.076.503,78	973.599,95
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen				-1.851.000,00	-1.219.198,18	1.851.000,00			-1.984.089,73	1.984.089,73
- 787 Baumaßnahmen			-148.105,53	-5.663.300,00	-1.219.198,18	4.444.101,82	905.182,67	-12.587.656,00	-16.126.575,15	16.025.377,72
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.782.880,00	-1.406.209,43	4.376.670,57					-16.224.514,08	
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-4.056.880,00	136.085,67	4.192.965,67					-16.040.809,18	16.040.557,72

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2							3	4
Finanzrechnung										
Ein- und Auszahlungsarten										
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	309.500,00	193.000,00	193.000,00	198.000,00	5.000,00			-5.000,00		
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	22.193,71			77.693,63	77.693,63			-77.693,63		
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	331.693,71	193.000,00	193.000,00	275.693,63	82.693,63			-82.693,63		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen										
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen										
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen										
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-1.891.258,47	-3.300.000,00	-3.300.000,00	-8.655.811,69	-5.355.811,69			-1.289.888,31		3.536.800,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen										
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.891.258,47	-3.300.000,00	-3.300.000,00	-8.693.682,56	-5.393.682,56			-1.252.017,44		3.536.800,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.559.564,76	-3.107.000,00	-3.107.000,00	-8.417.988,93	-5.310.988,93			-1.334.711,07		3.536.800,00

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017		Fortgeschrieb. Ansatz 2018		Ergebnis 2018		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2017		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ein- und Auszahlungsarten																
KG. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.331.738,48	4.738.000,00	530.133,91	-4.207.866,09	160.756,53											
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	19.748,40		1.890,23	1.890,23												
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	17.537,30		51.361,66	51.361,66												
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.369.024,18	4.738.000,00	588.005,22	-4.149.994,78	160.756,53									4.310.751,31		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-85.424,31															
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-304.557,01	-80.000,00	-231.572,81	-151.572,81	-61.760,99									89.811,82		
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen			-19.257,76	-19.257,76										19.257,76		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-8.787.686,76	-7.856.400,00	-5.238.588,97	2.617.811,03	1.295.618,87									-5.427.449,87		5.187.296,07
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-25.502.241,58	-66.500.000,00	-30.573.212,92	35.926.787,08	24.092.226,97									-204.522.263,65		203.701.235,32
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-296,31		-15.024,26	-15.024,26	-15.024,26											
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-1.920.272,10		-1.546.224,16	-1.546.224,16	-1.514.402,48											
- 787 Baumaßnahmen	-27.422.809,99	-66.500.000,00	-32.134.461,34	34.365.538,66	22.562.800,23									-204.490.441,97		203.701.235,32
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.600.478,07	-74.436.400,00	-37.623.880,88	36.812.519,12	23.796.658,11									-209.808.822,26		208.888.531,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.231.453,89	-69.698.400,00	-37.035.875,66	32.662.524,34	23.957.414,64									-205.498.070,95		208.888.531,39

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis		Fortgeschrieb.		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	2017	2018	2018	2018	2018	2018	(Sp. 3 - 2)	legungen im	2017	2017	Mittel abzgl.	2017	ins Folgejahr	7	8	
Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	704.000,00		476.000,00	476.000,00												
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	-17,31															
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	703.982,69		476.000,00	476.000,00												
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.750.000,00		-1.656.000,00	-781.000,00	500.000,00	-1.302.000,00										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-70.511,16		-9.081,21	132.318,79												
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.820.511,16	-1.016.400,00	-1.665.081,21	-648.681,21	500.000,00	-1.302.000,00	-153.318,79									
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.116.528,47	-1.016.400,00	-1.189.081,21	-172.681,21	500.000,00	-1.302.000,00	-629.318,79									

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	92.245,69		23.046,86	23.046,86																	
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																					
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																					
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	6.326,37		36,76	36,76																	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																					
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																					
+ 688 Darlehensrückflüsse		3.300																			
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																					
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.572,06	3.300,00	23.083,62	19.783,62																	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-10.476.924,19	-7.297.838,00	-15.581.806,09	-8.283.968,09																	
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-136.471,55		-131.134,33	-131.134,33																	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																					
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																					
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-910.125,55	-970.000,00	-714.187,57	255.812,43																	
- 7871 Hochbaumaßnahmen																					
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																					
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																					
- 787 Baumaßnahmen																					
- 788 Darlehensgewährung																					
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.523.521,29	-45.732.452,00	-16.491.805,37	37.399.937																	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.424.949,23	-45.729.152,00	-16.468.721,75	29.260.430,25																	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR		Ergebnis 2018 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.213.222,45	280.000,00	316.911,30	36.911,30												
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	5.500,00															
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.218.722,45	280.000,00	316.911,30	36.911,30												
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-3.477.375,73	-1.988.700,00	-2.050.105,20	-61.405,20												
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-269.159,54	-77.000,00	-94.053,58	-17.053,58												
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-140.871,80	-164.300,00	-213.984,95	-49.684,95												
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-2.823.846,14	-3.650.000,00	-3.884.549,43	-234.549,43												
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.790.577,49	-1.769.500,00	-1.993.305,78	-223.805,78												
- 787 Baumaßnahmen	-5.614.423,63	-5.419.500,00	-5.877.855,21	-458.355,21												
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.501.830,70	-7.649.500,00	-8.235.998,94	-586.498,94												
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.283.108,25	-7.369.500,00	-7.919.087,64	-549.587,64												

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
KGr. Bezeichnung								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-27.318,09	-20.000,00	-43.554,34	-23.554,34	-24.739,58		-1.185,24	
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.318,09	-20.000,00	-43.554,34	-23.554,34	-24.739,58		-1.185,24	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.318,09	-20.000,00	-43.554,34	-23.554,34	-24.739,58		-1.185,24	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		6.677.665,65							8.663.713,00	
+ 682 Veräußerung unbeweglichem Anlagevermögen		21.646,31							1.586.546,00	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen		6.918,02								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				1.700					1.700	
+ 688 Darlehensrückflüsse		253.126,47		233.341,00	269.781,14	36.440,14			-36.440,14	
+ 689 Beiträge und ähnliche. Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.959.356,45		14.063.867,00	3.848.348,14	-10.215.518,86			10.215.518,86	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-1.873.683,59		-1.317.000,00	-1.411.394,48	-94.394,48	-3.172.077,00	-2.394.987,00	-5.472.669,52	5.462.570,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen		-2.230.144,65		-514.501,00	-273.225,84	241.275,16	-1.101.071,00	-2.437.087,00	-3.779.433,16	3.298.444,00
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen										
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-2.213.246,81		-25.000,00	-1.727.945,39	-1.702.945,39	421.655,00	-2.770.679,51	-646.079,12	810.213,87
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen		-8.341.380,17		-1.000.000,00	-1.707.999,67	-707.999,67	-224.544,00	-11.448.146,00	-10.964.690,33	11.017.461,00
- 7872 Tiefbaumaßnahmen		-2.505.054,65		-3.305.693,00	-1.885.403,21	1.420.289,79	-1.069.718,00	-9.023.209,00	-11.513.216,79	11.555.366,00
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-2.491.879,96		-15.358.793,00	-2.381.478,99	12.977.314,01	5.042.350,30	-6.326.201,00	-14.261.164,71	12.848.158,70
- 787 Baumaßnahmen		-13.338.314,78		-19.664.486,00	-5.974.881,87	13.689.604,13	3.748.088,30	-26.797.556,00	-36.739.071,83	35.420.985,70
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-19.655.389,83		-21.520.987,00	-9.387.447,58	12.133.539,42	-103.404,70	-34.400.309,51	-46.637.253,63	44.992.213,57
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-12.696.033,38		-7.457.120,00	-5.539.099,44	1.918.020,56	-103.404,70	-34.400.309,51	-36.421.734,77	44.992.213,57

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
Finanzrechnung								
Ein- und Auszahlungsarten								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-63.855,71	-70.000,00	-5.190,30	64.809,70	18.209,38		-46.600,32	8.000,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.855,71	-70.000,00	-5.190,30	64.809,70	18.209,38		-46.600,32	8.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.855,71	-70.000,00	-768,26	69.231,74	18.209,38		-51.022,36	8.000,00

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
Finanzrechnung								
Ein- und Auszahlungsarten								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen								
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen								
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen								
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-131.158,55	-1.800,00	-3.678,27	-1.878,27	-300,00		1.578,27	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-131.158,55	-1.800,00	-3.678,27	-1.878,27	-300,00		1.578,27	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2017		Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
	EUR	EUR							
Finanzrechnung									
Ein- und Auszahlungsarten									
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse									
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen									
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen									
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen									
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
+ 688 Darlehensrückflüsse									
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte									
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte									
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen									
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen									
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen									
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen									
- 7871 Hochbaumaßnahmen									
- 7872 Tiefbaumaßnahmen									
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen									
- 787 Baumaßnahmen									
- 788 Darlehensgewährung									
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
= Saldo aus Investitionstätigkeit									
	-7.530,84	-5.000,00	-9.679,71	-4.679,71			4.679,71	1.080,00	
	-7.530,84	-5.000,00	-9.679,71	-4.679,71			4.679,71	1.080,00	

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR		Ergebnis 2018 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	21.814.563,83	13.605.000,00	337.040,34	-13.267.959,66	97.370,45								13.365.330,11			
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	1.910,88															
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00	3.624,50	-1.375,50									1.375,50			
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	59.022,86															
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.325.000,00	250.196,08	-2.074.803,92									2.074.803,92			
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.384.986,30	15.935.000,00	590.860,92	-15.344.139,08	97.370,45								15.441.509,53			
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.351.545,50	-589.500,00	-23.875,69	565.624,31	1.105.215,69								-1.623.704,32		818.818,81	
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-227,00		-3.486,70	-3.486,70									3.486,70			
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-11.519,20															
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-340.611,75	-176.500,00	-72.079,58	104.420,42	51.550,79								-98.351,78		75.511,95	
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-220.568,13	-3.180.000,00	-1.409.835,65	1.770.164,35	432.320,88								-4.383.991,87		4.960.289,07	
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-45.793.270,01	-55.221.000,00	-43.897.200,16	11.323.799,84	-14.677.712,70								-50.291.517,96		74.585.643,20	
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-4.999.435,04	-8.055.000,00	-4.766.134,50	3.288.865,50	995.183,55								-9.138.207,04		6.947.920,76	
- 787 Baumaßnahmen	-51.013.273,18	-66.456.000,00	-50.073.170,31	16.382.829,69	-13.250.208,27								-91.153.072,88		86.493.853,03	
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.717.176,63	-67.222.000,00	-50.172.612,28	17.049.387,72	-12.093.441,79								-92.924.511,91		87.388.183,79	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.332.190,33	-51.287.000,00	-49.581.751,36	1.705.248,64	-11.996.071,34								-63.781.682,40		87.388.183,79	

Legende Spalten:

- 5 Über- und ausserplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		151.020,10		19.406,24	19.406,24	19.406,24	111.608,26		92.202,02	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen		14.665,38		875,00	875,00	875,00			-875,00	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse		430.786,57		154.913,47	154.913,47	154.913,47			-154.913,47	
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		596.472,05		167.650,11	167.650,11	167.650,11	111.608,26		-56.041,85	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen		-168.584,59		-20.300,00	-429.766,25	-429.766,25			429.766,25	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen					20.300,00	20.300,00			-300,00	
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-879.078,30		-748.600,00	-862.102,69	-113.502,69			-553.929,26	372.829,66
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen		-1.751.535,59		-50.000,00	-572.891,00	-522.891,00			312.400,74	50.000,00
- 7872 Tiefbaumaßnahmen		16.968,30								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-2.552.871,09		-3.634.000,00	-3.769.141,94	-135.141,94			-10.661.630,75	10.113.979,32
- 787 Baumaßnahmen		-4.287.438,38		-3.684.000,00	-4.342.032,94	-658.032,94			-10.349.230,01	10.163.979,32
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.335.101,27		-4.452.900,00	-5.672.258,69	-1.219.358,69	1.049.302,50		-10.435.336,21	10.536.808,98
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-4.738.629,22		-4.452.900,00	-5.504.608,58	-1.051.708,58	1.160.910,76		-10.491.378,06	10.536.808,98

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrern, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR		Ergebnis 2018 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung 2017 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.022,48															
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.022,48															
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit																
= Saldo aus Investitionstätigkeit	35.022,48															

Legende Spalten:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 7 verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) minus Ergebnis (Spalte 3)

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

AKTIVA		01.01.2018	31.12.2018
		Euro	Euro
1.	Vermögen	9.391.650.620,25	9.827.581.364,69
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.512.552,26	8.907.193,84
1.2	Sachvermögen	4.671.713.036,46	4.701.775.182,06
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.280.115.188,58 2.930.940,83	1.285.801.804,69 2.930.940,83
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.550.951.719,12 20.367.685,08	1.560.390.461,20 19.957.326,68
1.2.3	Infrastrukturvermögen	1.280.057.381,74	1.238.377.778,22
1.2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	12.699.018,45	11.901.555,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler davon aus Stiftungen	41.746.581,26 7.392.350,00	41.833.873,65 7.392.350,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	23.600.934,94	21.986.893,96
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung davon aus Stiftungen	75.358.902,58 17.794,66	72.729.112,29 16.833,41
1.2.8	Vorräte	1.481.401,60	1.624.357,40
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau davon aus Stiftungen	405.701.908,19 22.450.000,00	467.129.345,65 22.472.695,75
1.3	Finanzvermögen	4.710.425.031,53	5.116.898.988,79
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	185.662.283,79	184.729.160,56
1.3.2	Sonstige Beteiligungen	1.696.567.478,37	1.696.356.757,53
1.3.3	Sondervermögen	103.708.104,53	97.653.013,49
1.3.4	Ausleihungen davon aus Stiftungen	234.231.673,00 153.940,76	260.290.581,60 133.899,65
1.3.5	Wertpapiere davon aus Stiftungen	2.136.125.938,92 16.859.052,01	2.492.422.006,80 459.695,63
1.3.6	Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist. davon aus Stiftungen	133.648.975,05 1.378,18	139.994.082,79 3.388,00
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen davon aus Stiftungen	98.569.683,36 24.473.163,47	178.401.641,59 40.464.505,24
1.3.8	Liquide Mittel davon aus Stiftungen	121.910.894,51 8.321.670,76	67.051.744,43 9.706.048,91
2.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	526.041.635,04	551.087.175,46
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzung davon aus Stiftungen	107.448.259,58 34.202,68	120.457.349,24 32.402,54
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse davon aus Stiftungen	418.593.375,46 3.916.360,55	430.629.826,22 4.367.312,86
Bilanzsumme		9.917.692.255,29	10.378.668.540,15

PASSIVA		01.01.2018	31.12.2018
		Euro	Euro
1.	Kapitalpositionen	8.213.456.714,87	8.739.157.622,39
1.1	Basiskapital	6.024.024.805,04	6.019.675.129,83
	davon Stiftungskapital	87.696.562,13	83.346.886,92
1.2	Rücklagen	2.189.431.909,83	2.719.482.492,56
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	2.132.106.272,85 783.341.822,37	2.637.307.088,24 1.082.709.889,57
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	33.522.559,28	53.207.479,78
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	23.803.077,70	28.967.924,54
1.2.3.1	Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	9.662.063,18	10.354.323,05
1.2.3.2	Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	9.282.351,97	13.922.413,56
1.2.3.3	Rücklage Fondsvermögen	4.858.662,55	4.691.187,93
2.	Sonderposten	987.773.718,69	961.699.807,58
2.1	für Investitionszuweisungen	660.018.449,68	657.469.278,04
2.2	für Investitionsbeiträge	308.498.630,41	285.131.028,94
2.3	für Sonstiges	19.256.638,60	19.099.500,60
3.	Rückstellungen	396.489.283,46	417.904.282,16
3.1	Altersteilzeitrückstellung	5.414.974,19	6.249.676,85
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellung	2.800.000,00	3.700.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4	Altlastensanierungsrückstellung	51.118.312,05	51.315.429,47
3.5	Sonstige Rückstellungen	333.755.997,22	353.239.175,84
4.	Verbindlichkeiten	230.296.859,72	167.903.103,03
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon aus Stiftungen	21.400.438,39 119.430,50	117.194,85 117.194,85
4.2	Rentenschulden	238.911,49	229.614,60
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon aus Stiftungen	90.662.823,03 23.913,77	55.457.077,73 127.026,71
4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon aus Stiftungen	1.244.109,89 0,00	1.000.609,45 1.584,00
4.5	Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Stiftungen	116.750.576,92 13.604,13	111.098.606,40 67.970,41
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	89.675.678,55	92.003.724,99
Bilanzsumme		9.917.692.255,29	10.378.668.540,15
<u>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:</u>			
	Bürgschaftsverpflichtungen		278.080.387,00
	Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen		60.558.900,00
	Gewährträgerhaftung		433.000.000,00
	Verpflichtungsermächtigungen		52.492.719,01

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Spalten 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen ³⁾	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ⁴⁾	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.512.552,26	920.634,43	12.673,97	368.273,28	4.514,69	1.886.106,85	8.907.193,84
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.280.115.188,58	8.719.205,81	3.651.533,40	3.320.070,64	0,00	2.701.126,94	1.285.801.804,69
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.550.951.719,12	3.843.896,30	3.046.683,93	80.153.959,40	0,00	71.512.429,69	1.560.390.461,20
2.3. Infrastrukturvermögen	1.280.057.381,74	1.542.928,16	1.068.669,74	20.138.805,28	0,00	62.292.667,22	1.238.377.778,22
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	12.699.018,45	12.255,02	209.851,96	1.259.568,86	0,00	1.859.435,37	11.901.555,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.746.581,26	82.915,15	153,46	38.615,90	0,00	34.085,20	41.833.873,65
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	23.600.934,94	1.067.532,58	6.621,53	415.976,36	0,00	3.090.928,39	21.986.893,96
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.358.902,58	8.231.798,15	233.349,23	4.799.892,87	11.116,50	15.439.248,58	72.729.112,29
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	405.701.908,19	171.922.600,05	0,00	-110.495.162,59	0,00	0,00	467.129.345,65
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	185.662.283,79	250.000,00	0,00	0,00	0,00	1.183.123,23	184.729.160,56
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.696.567.478,37	44.925,11	255.645,95	0,00	0,00	0,00	1.696.356.757,53
3.3. Sondervermögen	103.708.104,53	0,00	76.080,75	0,00	0,00	5.979.010,29	97.653.013,49
3.4. Ausleihungen	234.231.673,00	29.668.367,68	3.609.459,08				260.290.581,60
3.5. Wertpapiere	2.136.125.938,92	2.390.431.931,31	2.034.135.863,43				2.492.422.006,80
insgesamt	9.036.039.665,73	2.616.738.989,75	2.046.306.586,43	0,00	15.631,19	165.978.161,76	9.440.509.538,48

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ beinhaltet alle Abgänge von Restbuchwerten von Vermögensgegenständen, die aus dem Bestand ausscheiden (z. B. aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen an Dritte, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen, Aussonderungen usw.)

³⁾ In dieser Spalte werden Umbuchungen auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

⁴⁾ einschließlich außerplanmäßiger Abschreibungen im Falle einer voraussichtlichen Wertminderung (§ 46 Abs. 3 GemHVO).

Haushaltsjahr 2018

Nr.	Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.	Ergebnisrücklagen	2.165.629	2.690.515
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.132.106	2.637.307
1.1.1	davon für bestimmte Zwecke gebunden (Davon-Positionen)	783.342	1.082.710
1.1.1.1	Parkmöglichkeiten	2.435	3.465
1.1.1.2	Projektmittelfonds Zukunft der Jugend	10.226	10.226
1.1.1.3	Bauvorhaben S 21	70.161	23.471
1.1.1.4	Wohnungsbauförderung	14.631	13.337
1.1.1.5	Mobilität und Luftreinhaltung	50.000	43.061
1.1.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000	200.000
1.1.1.7	Kulturelle Infrastruktur	25.000	196.500
1.1.1.8	Erwerb Wasserversorgung	110.000	110.000
1.1.1.9	Risiken Rosensteintunnel	43.000	35.150
1.1.1.10	Investitionszuschuss SSB	72.500	57.500
1.1.1.11	Stadtentwässerung Stuttgart (Träger-/Stadtdarlehen)	16.390	-
1.1.1.12	Sondertilgung Darlehen	19.000	-
1.1.1.13	Wohnraumoffensive Stuttgart	150.000	150.000
1.1.1.14	Radinfrastruktur	-	20.000
1.1.1.15	Klimaschutzfonds	-	200.000
1.1.1.16	Stärkung der SVV	-	20.000
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	33.523	53.208
2.	Zweckgebundene Rücklagen	23.803	28.968
	Rücklagen Gesamt	2.189.432	2.719.483

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 ³⁾ -Euro-	Gesamt- betrag zum 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von ³⁾ (Tilgungszahlungen mit Zahlungsziel)			Mehr (+) weniger (-) ⁷⁾ -Euro-
			bis zu 1 Jahr ⁴⁾ -Euro-	über 1 bis 5 Jahre ⁵⁾ -Euro-	mehr als 5 Jahre ⁶⁾ -Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	21.400.438,39	117.194,85	0,00	0,00	117.194,85	-21.283.243,54
davon aus Stiftungen	119.430,50	117.194,85	0,00	0,00	117.194,85	-2.235,65
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kredite für Investitionen	21.400.438,39	117.194,85	0,00	0,00	117.194,85	-21.283.243,54
davon aus Stiftungen	119.430,50	117.194,85	0,00	0,00	117.194,85	-2.235,65
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	2.443,35	2.263,60	0,00	0,00	2.263,60	-179,75
davon aus Stiftungen	2.443,35	2.263,60	0,00	0,00	2.263,60	-179,75
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	21.397.995,04	114.931,25			114.931,25	-21.283.063,79
davon aus Stiftungen	116.987,15	114.931,25	0,00	0,00	114.931,25	-2.055,90
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	238.911,49	229.614,60	0,00	0,00	229.614,60	-9.296,89
2.1 Rentenschulden	238.911,49	229.614,60	0,00	0,00	229.614,60	-9.296,89
Gesamtschulden	21.639.349,88	346.809,45	0,00	0,00	346.809,45	-21.292.540,43

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 ³⁾ -Euro-	Gesamt-betrag zum 31.12. des Haushalts-jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von ³⁾ (Tilgungszahlungen mit Zahlungsziel)			Mehr (+) weniger (-) ⁷⁾ -Euro-	
			bis zu 1 Jahr ⁴⁾ -Euro-	über 1 bis 5 Jahre ⁵⁾ -Euro-	mehr als 5 Jahre ⁶⁾ -Euro-		
	1	2	3	4	5	6	7

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	626.885.468,05	643.707.423,97	29.037.959,61	99.694.440,85	514.975.023,51	16.821.955,92
	ohne Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	394.667.589,86	365.775.161,14	27.130.386,70	92.050.785,08	246.593.989,36	-28.892.428,72
3.2.1	Stadtentwässerung Stuttgart (SES)	510.836.717,76	543.205.634,13	14.199.884,23	52.498.723,51	476.507.026,39	32.368.916,37
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	201.583.565,14	231.026.265,14	864.192,50	3.456.770,00	226.705.302,64	29.442.700,00
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	16.925.000,00	33.473.200,00	225.000,00	900.000,00	32.348.200,00	16.548.200,00
3.2.2	Bäderbetriebe Stuttgart (BBS)	2.703.999,96	2.301.333,29	402.666,67	810.666,62	1.088.000,00	-402.666,67
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3	Leben und Wohnen (ELW)	25.230.866,62	24.071.113,04	1.725.354,30	7.147.315,17	15.198.443,57	-1.159.753,58
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	5.999.900,32	5.583.783,06	399.436,45	1.688.207,31	3.496.139,30	-416.117,26
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	7.709.412,73	7.849.014,63	418.943,96	1.598.678,46	5.831.392,21	139.601,90
3.2.4	Klinikum Stuttgart	54.138.358,64	44.474.650,00	8.218.550,00	19.426.100,00	16.830.000,00	-9.663.708,64
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.5	Abfallwirtschaft Stuttgart (AWS)	33.975.525,07	29.654.693,51	4.491.504,41	19.811.635,55	5.351.553,55	-4.320.831,56
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit)	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	648.285.906,44	643.824.618,82	29.037.959,61	99.694.440,85	515.092.218,36	-4.461.287,62
	ohne Stiftungen und Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	415.948.597,75	365.775.161,14	27.013.191,85	91.933.590,23	246.593.989,36	-50.173.436,61
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	238.911,49	229.614,60	0,00	0,00	229.614,60	-9.296,89
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	648.524.817,93	644.054.233,42	29.037.959,61	99.694.440,85	515.321.832,96	-4.470.584,51

1) beinhaltet tilgungsfreie Darlehen und städtische Darlehen sowie Darlehen aus dem Projektmittelfonds Zukunft der Jugend

2) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

3) maßgeblich für die Restlaufzeit ist der für die Tilgung festgelegte Fälligkeitstermin, bei ratenweisen fälligen Verbindlichkeiten erfolgt eine Aufteilung in Teilbeträge

4) geplante Tilgungen im 1. Folgejahr

5) geplante Tilgungen im 2. bis 5. Folgejahr

6) geplante Tilgungen ab dem 6. Folgejahr

7) Spalte 3 minus Spalte 2

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2018 / Freie Liquidität

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten / Bilanzsalden	FinR 2017 TEUR	FinR 2018 TEUR
1	Zahlungsmittelbestand zum 01.01./31.12.	281.800	120.000
2	+ Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	458.500	605.400
3	+/- Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-181.200	-194.800
4	+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)	-	-
5	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	-37.000	-21.300
6	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-402.200	-444.200
7	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	120.000	65.100
8	+ sonstige Einlagen aus Kassenmitteln	1.373.000	1.740.000
9	+ kurzfristig realisierbare Veräußerungserlöse aus Wertpapieren	744.200	750.600
10	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu Eigenbetrieben	-	80.400
11	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	-	-
12	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu Eigenbetrieben	-	-48.000
13	= liquide Mittel zum Jahresende	2.237.200	2.588.100
14	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen ¹⁾	-630.000	-792.000
15	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen für Investitionstätigkeit ²⁾	-	-
16	+ übertragene Ermächtigungen für investive Einzahlungen	-	-
17	= bereinigte liquide Mittel zum Jahresende	1.607.200	1.796.100
18	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-10.200	-11.400
19	- in Rückstellungen gebunden ³⁾	-396.500	-417.900
20	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	-818.500	-1.072.500
21	= bereinigte liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	382.000	294.300

nachrichtlich:

22	- Liquiditätsreserve zur Sicherstellung der lfd. Auszahlungen (Mindestliquidität gem. §22 Abs. 2 GemHVO: 51 Mio. EUR / 54 Mio. EUR)	-120.000	-120.000
23	= freie Liquidität zum Folgejahr	262.000	174.300
24	- hiervon als Finanzierungsmittel im DHH 2018/19 eingeplant	-218.500	-130.100
25	- Mittelbewilligungen (üpl./apl. Auszahlungen) aus vorhandener Liquidität (GRDRs` 1040/2018: 2,0 Mio. EUR/ 1045/2018: 6,0 Mio. EUR/ 7/2019: 2,95 Mio. EUR)	-	-11.000
26	- Mindereinzahlungen 2019/2020: aus Grundsteuersenkung auf 420 Hebesatzpunkte	-30.000	-30.000
27	= freie Liquidität	13.500	3.200

¹⁾ konsumtive EÜ in Höhe von 133,9 Mio. EUR und investive EÜ in Höhe von 658,1 Mio. EUR

²⁾ Verzicht Kreditermächtigung 2017 mit Aufstellung JA 2016

³⁾ siehe Rückstellungsübersicht

⁴⁾ notwendige Mittelreservierungen aus "davon-Positionen" innerhalb der Ergebnissrücklage

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Haushaltsjahr 2018

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2016 3	Ergebnis 2017 4	Ergebnis 2018 5	Planung ²⁾ 2019 6	Planung ³⁾ 2020 7	Planung ³⁾ 2021 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	219.439.998	359.302.973	505.824.098	35.992.851	14.938.049	13.520.493
Betrag je Einwohner	€/EW	350	570	799	57	24	21
Aufwandsdeckungsgrad	%	107,31%	111,64%	115,74%	101,12%	100,46%	100,41%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	1.591.463.304	1.765.230.363	1.718.052.084	1.632.097.399	1.645.500.671	1.701.971.290
Betrag je Einwohner	€/EW	2.542	2.801	2.713	2.578	2.599	2.688
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	53,02%	57,17%	53,46%	50,90%	50,68%	51,31%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-1.372.023.306	-1.405.927.390	-1.212.227.986	-1.596.104.548	-1.630.562.622	-1.688.450.797
Betrag je Einwohner	€/EW	-2.191	-2.231	-1.915	-2.521	-2.575	-2.667
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	45,71%	45,53%	37,72%	49,78%	50,22%	50,90%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	11.852.555	23.395.902	19.875.414	-1.750.000	20.800.000	7.900.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	231.292.554	382.698.875	525.699.513	34.242.851	35.738.049	21.420.493
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	460.647.442	458.541.206	605.412.003	200.190.019	177.887.753	179.119.512
Betrag je Einwohner	€/EW	736	728	956	316	281	283
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	4.863.676	7.108.577	2.999.238	3.400.000	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	455.783.766	451.432.629	602.412.765	196.790.019	177.887.753	179.119.512
Betrag je Einwohner	€/EW	728	716	951	311	281	283
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	47.654.685	50.997.269	54.234.493	57.437.937	59.024.422	60.228.794
7a. Liquiditätsreserve zur Sicherstellung der lfd. Auszahlungen							
absoluter Betrag	€	120.000.000	120.000.000	120.000.000	120.000.000	120.000.000	120.000.000
8. liquide Mittel zum Jahresende ¹⁾							
absoluter Betrag	€	1.926.200.000	2.237.200.000	2.588.100.000	2.448.957.000	2.390.928.000	2.298.248.000
8a. darin freie Liquidität zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	46.000.000	13.500.000	3.200.000	72.500.000	109.081.000	61.820.000
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	7.827.906.640	8.213.456.715	8.739.157.622			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	6.020.610.555	6.024.024.805	6.019.675.130			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	81,29%	82,82%	84,20%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	18,71%	17,18%	15,80%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	129,67%	133,87%	139,82%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	58.682.891	21.639.350	352.948			
Betrag je Einwohner	€/EW	94	34	1			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	26.327.712	-37.032.897	-21.284.265	-3.400.000	0	0

Erläuterungen

Einwohner jeweils zum Stand 30. Juni des Haushaltsjahres. Für 2019ff wurde die Einwohnerzahlen zum 30.06.2018 herangezogen

¹⁾ ohne Berücksichtigung der gebundenen Mittel (Ermächtigungsübertragungen, zweckgebundenen Rücklagen, sonstige bestimmte Zwecke, Rückstellungen)²⁾ Die Zahlen entsprechen dem Doppelhaushaltsplan 2018/2019³⁾ Die Zahlen entsprechen dem Entwurf des Doppelhaushaltsplans 2020/2021

I. Ertragslage		2014	2015	2016	2017	2018
1. Ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	175,5	273,9	219,4	359,3	505,8
2. Sonderergebnis	in Mio. EUR	-17,0	-28,7	11,9	23,4	19,9
3. Gesamtergebnis	in Mio. EUR	158,5	245,2	231,3	382,7	525,7
4. Netto-Steuerquote (inkl. EkSt, Ust)	Steuererträge - GewSt.Umlage / ordentliche Erträge	36,2%	37,7%	36,0%	38,2%	34,2%
5. Gewerbesteuerquote	Gewerbesteuer - Gew. Umlage / ordentliche Erträge	15,8%	18,4%	17,3%	18,9%	15,8%
6. Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge/ ordentliche Aufwendungen	107,0%	109,9%	107,3%	111,6%	115,7%
7. kommunale Steuerquote (nur dir. Steuern)	dir. Steuererträge / ordentliche Erträge	25,5%	27,6%	26,0%	27,7%	24,0%
8. FAG-Quote	Erträge FAG - FAG-Umlage/ ordenl. Erträge	15,2%	16,1%	18,4%	16,8%	15,7%
9. Personalaufwandsquote	Personalaufwand / ordentlicher Aufwand	22,3%	21,4%	20,6%	20,9%	20,9%
10. Netto-Sozialaufwandsquote	Aufwand - Erträge Soziale Leistungen / ordentl. Aufwand	15,3%	15,2%	15,6%	14,2%	14,3%

II. Finanzlage		2014	2015	2016	2017	2018
1. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	in Mio. EUR	307,0	329,8	460,6	458,5	605,4
2. Wertpapiere, Sonstige Einlagen	in Mio. EUR	1.404,9	1.495,6	1.664,5	2.136,1	2.492,4
3. Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Sichteinlagen)	in Mio. EUR	147,5	184,4	281,8	120,0	65,1
4. Freie Liquidität	in Mio. EUR (vgl. Anlage 10)	207,7	306,8	46,0	13,5	23,2

III. Vermögenslage		2014	2015	2016	2017	2018
1. Kapitalquote (ohne Sonderposten)	Kapital (Basiskapital u. Rückl.) / Bilanzsumme	81,3%	82,2%	81,3%	82,8%	84,2%
2. Kapitalquote (mit Sonderposten)	Kapital + SoPo / Bilanzsumme	92,3%	93,0%	91,6%	92,8%	93,5%
3. Reinvestitionsquote	Sachvermögenszugänge (AHK) / Sachvermögensabgänge (AHK) + plm. Afa Sachanlageverm.	121,1%	108,5%	131,1%	112,8%	118,6%
4. Vermögensdeckungsgrad	Kapital/Sachvermögen = Anlagendeckungsgrad I	163,3%	166,7%	168,4%	175,8%	185,9%
5. Anlagendeckungsgrad II	(Basiskapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) / Sachvermögen	178,4%	183,2%	190,6%	196,9%	205,7%
6. Vermögensintensität	Sachanlagevermögen/Vermögen	52,0%	51,9%	51,0%	49,7%	47,8%
7. Stand Rücklage ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	964,5	1.296,1	1.773,8	2.132,1	2.637,3
8. Stand Rücklage außerordentl. Ergebnis	in Mio. EUR	3,8	0,0	10,9	33,5	53,2
9. Stand Zweckgebundene Rücklagen	in Mio. EUR	338,1	280,6	22,6	23,8	29,0
10. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon Stiftungen	in Mio. EUR in Mio. EUR	23,5	31,4	58,4 0,1	21,4 0,1	0,1 0,1
11. Schulden je Einwohner (ab 2011 Basis Zensus v. 09.05.2011)	Verb.aus Kreditaufnahmen/Einw. Einwohnerstand zum 31.12.2017: 632.743 Einwohnerstand zum 31.12.2018: 634.830	38 EUR	50 EUR	93 EUR	34 EUR	0 EUR