

Jahresabschluss

2019

**Landeshauptstadt
Stuttgart**





Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Landeshauptstadt Stuttgart wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO hiermit aufgestellt.

Stuttgart, den 30. Juni 2020

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 31.12.2019	9
Gesamtergebnisrechnung	13
Gesamtfinanzrechnung	17
 1 Rechenschaftsbericht	21
1.1 Rahmenbedingungen.....	21
1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2019	22
1.3 Bilanz 2019	26
1.4 Haushaltswirtschaft 2020	27
 2 Bilanz zum 31.12.2019	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	52
2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite	54
2.6.1 Kapitalposition.....	54
2.6.2 Sonderposten.....	62
2.6.3 Rückstellungen	64
2.6.4 Verbindlichkeiten.....	71
2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	72
 3 Ergebnisrechnung	74
3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2019	74
3.2 Ergebnisverwendung	75
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	81
3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte	82
3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen.....	84
3.4.7 KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge	86



3.4.8	KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge	88
3.4.9	KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	88
3.4.10	KGr 400 – Personalaufwendungen	89
3.4.11	KGr 410 – Versorgungsaufwendungen	89
3.4.12	KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90
3.4.13	KGr 430 – Transferaufwendungen	96
3.4.14	KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	100
3.4.15	KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102
3.4.16	KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen	103
3.4.17	KGr 531 – Außerordentliche Erträge	104
3.4.18	KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen	105
3.5	Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen	107
4	Finanzrechnung	108
4.1	Übersicht Gesamtfinanzrechnung	109
4.2	Abstimmung Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz mit Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. direkt geführter Finanzrechnung:	111
4.3	Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:	112
4.3.1	Gruppe 600 – Steuern und ähnliche Abgaben	112
4.3.2	Gruppe 610 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	113
4.3.3	Gruppe 620 – Sonstige Transfereinzahlungen	113
4.3.4	Gruppe 630 – Öffentlich-rechtliche Entgelte	114
4.3.5	Gruppe 640 – Privatrechtliche Leistungsentgelte	114
4.3.6	Gruppe 648 – Kostenerstattungen und -umlagen	114
4.3.7	Gruppe 650 – Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	114
4.3.8	Gruppe 660 – Zinsen und ähnliche Einzahlungen	114
4.3.9	Gruppe 700 – Personalauszahlungen	115
4.3.10	Gruppe 710 – Versorgungsauszahlungen	115
4.3.11	Gruppe 720 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115
4.3.12	Gruppe 730 – Transferauszahlungen	116
4.3.13	Gruppe 740 – Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	117
4.3.14	Gruppe 751 – Zinsen und ähnliche Auszahlungen	117
4.3.15	Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	118
4.3.16	Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	118
4.3.17	Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	119
4.3.18	Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119
4.3.19	Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse	119
4.3.20	Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte	119
4.3.21	Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	120
4.3.22	Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	121
4.3.23	Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	122
4.3.24	Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122
4.3.25	Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen	123
4.3.26	Gruppe 787 – Baumaßnahmen	123
4.3.27	Gruppe 788 – Darlehensgewährung	126
4.3.28	Gruppe 69 – Aufnahme von Darlehen	126
4.3.29	Gruppe 79 – Tilgung von Darlehen	126
4.3.30	Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen	127
4.3.31	Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen	127



5	Sonstige Angaben	129
5.1	Organe der Stadt Stuttgart	129
5.2	Ermächtigungsübertragungen 2019	130
5.2.1	Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)	130
5.2.2	Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)	134
5.3	Anlagenverzeichnis	139
Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	140
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	142
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	144
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	145
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	173
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	200
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	202
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	203
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	204
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	206
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	207
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS	208

**Abkürzungsverzeichnis**

A	AöR AsylbLG AWS	Anstalt des öffentlichen Rechts Asylbewerberleistungsgesetz Abfallwirtschaft Stuttgart
B	BBS BG BTHG BuT	Bäderbetriebe Stuttgart Bedarfsgemeinschaften Bundesteilhabegesetz (Leistungen für) Bildung und Teilhabe
D	DB DR	Deutsche Bahn AG Deckungsreserve
E	EGL ESF EU	Eingliederungsleistungen Europäischer Sozialfonds Europäische Union
F	FAG FIM FinHH FlüAG	Finanzausgleichsgesetz Friedhofs-Informationen-Management Finanzhaushalt Flüchtlingsaufnahmegesetz
G	GBI. GemHVO GemO GFFA GKV GR Drs 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 IuK	Integrierte Leitstelle Informations- und Kommunikationstechnik
K	KAG KDRS KdU Kita KGr KVBW	Kommunalabgabengesetz Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart Kosten der Unterkunft Kindertageseinrichtung Kontengruppe(n) Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg
L	LBBW LBO LfU LHS	Landesbank Baden-Württemberg Landesbauordnung Leistungen für Unterkunft und Heizung Landeshauptstadt Stuttgart
N	NHRV NIS	nicht haushaltsrelevante Vorgänge nichtinvestive Städtebauförderung



Abkürzungsverzeichnis

S	S21	„Stuttgart 21“
	SAB	Stuttgart Airport Busterminal
	SBEG	Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz
	SES	Stadtentwässerung Stuttgart
	SGB	Sozialgesetzbuch
	SIMOS	Leitstelle für Sicherheit und Mobilität Stuttgart
	SINA	Stuttgarter Integrations- und Arbeitsmarktprogramm
	SSB	Stuttgarter Straßenbahnen AG
SWSG	Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft mbH	
T	THH	Teilhaushalt
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 2019

AKTIVA

	01.01.2019	31.12.2019
	Euro	Euro
1. Vermögen	9.827.581.364,69	10.067.745.543,12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.907.193,84	12.303.128,82
1.2 Sachvermögen	4.701.775.182,06	4.777.585.977,11
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.285.801.804,69	1.279.037.986,82
davon aus Stiftungen	2.930.940,83	2.930.940,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.560.390.461,20	1.598.286.088,32
davon aus Stiftungen	19.957.326,68	19.524.637,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.238.377.778,22	1.189.213.198,58
1.2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	11.901.555,00	13.371.293,83
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.833.873,65	41.974.493,54
davon aus Stiftungen	7.392.350,00	7.392.350,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	21.986.893,96	24.564.938,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.729.112,29	73.094.388,01
davon aus Stiftungen	16.833,41	15.279,50
1.2.8 Vorräte	1.624.357,40	1.508.024,26
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	467.129.345,65	556.535.564,79
davon aus Stiftungen	22.472.695,75	23.057.877,05
1.3 Finanzvermögen	5.116.898.988,79	5.277.856.437,19
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	184.729.160,56	200.475.923,18
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.696.356.757,53	1.688.205.389,51
1.3.3 Sondervermögen	97.653.013,49	77.273.974,75
1.3.4 Ausleihungen	260.290.581,60	292.434.888,48
davon aus Stiftungen	133.899,65	98.199,68
1.3.5 Wertpapiere	2.492.422.006,80	2.660.678.986,54
davon aus Stiftungen	459.695,63	458.424,37
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	139.994.082,79	140.188.698,77
davon aus Stiftungen	3.388,00	0,00
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	178.401.641,59	132.713.972,26
davon aus Stiftungen	40.464.505,24	39.895.070,81
1.3.8 Liquide Mittel	67.051.744,43	85.884.603,70
davon aus Stiftungen	9.706.048,91	11.082.609,03
2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	551.087.175,46	595.127.890,90
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	120.457.349,24	123.129.993,15
davon aus Stiftungen	32.402,54	32.802,40
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	430.629.826,22	471.997.897,75
davon aus Stiftungen	4.367.312,86	4.320.816,61
Bilanzsumme	10.378.668.540,15	10.662.873.434,02

PASSIVA

	01.01.2019	31.12.2019
	Euro	Euro
1. Kapitalpositionen	8.739.157.622,39	9.042.638.733,98
1.1 Basiskapital	6.019.675.129,83	5.936.328.242,91
davon Stiftungskapital	83.346.886,92	0,00
1.2 Rücklagen	2.719.482.492,56	3.106.310.491,07
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	2.637.307.088,24 1.082.709.889,57	2.926.188.123,52 1.018.945.758,27
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	53.207.479,78	70.895.949,37
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	28.967.924,54	109.226.418,18
1.2.3.1 Stiftungskapital	0,00	83.287.738,35
1.2.3.2 Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	10.354.323,05	10.779.895,55
1.2.3.3 Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	13.922.413,56	14.333.770,15
1.2.3.4 Rücklage Fondsvermögen/-kapital	4.691.187,93	825.014,13
2. Sonderposten	961.699.807,58	964.611.826,61
2.1 für Investitionszuweisungen	657.469.278,04	683.063.607,84
2.2 für Investitionsbeiträge	285.131.028,94	263.718.442,97
2.3 für Sonstiges	19.099.500,60	17.829.775,80
3. Rückstellungen	417.904.282,16	369.602.063,59
3.1 Altersteilzeitrückstellung	6.249.676,85	6.672.655,16
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung	3.700.000,00	4.300.000,00
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4 Altlastensanierungsrückstellung	51.315.429,47	55.879.454,37
3.5 Sonstige Rückstellungen	353.239.175,84	299.349.954,06
4. Verbindlichkeiten	167.903.103,03	187.455.166,92
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	117.194,85	114.948,02
davon aus Stiftungen	117.194,85	114.948,02
4.2 Rentenschulden	229.614,60	223.443,99
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	55.457.077,73	90.646.470,92
davon aus Stiftungen	127.026,71	249.136,71
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.000.609,45	1.291.099,67
davon aus Stiftungen	1.584,00	630,00
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	111.098.606,40	95.179.204,32
davon aus Stiftungen	67.970,41	26.031,31
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	92.003.724,99	98.565.642,92
Bilanzsumme	10.378.668.540,15	10.662.873.434,02

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaftsverpflichtungen	292.135.946,00
Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen	840.219.539,00
Gewährträgerhaftung	412.000.000,00
Verpflichtungsermächtigungen	111.057.274,82





Gesamtergebnisrechnung 2019



Gesamtergebnisrechnung 2019

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
Ertrags- und Aufwandsarten				
KG. Bezeichnung	1	2	3	4
30110 Grundsteuer A	266.022,84	314.000,00	226.062,37	-87.937,63
30120 Grundsteuer B	158.467.026,22	154.500.000,00	128.756.460,61	-25.743.539,39
30130 Gewerbesteuer	710.979.083,54	630.400.000,00	669.261.547,77	38.861.547,77
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	397.580.318,89	408.100.000,00	420.523.039,51	12.423.039,51
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	104.135.262,20	102.700.000,00	117.977.725,33	15.277.725,33
30310 Vergnügungssteuer	21.532.497,12	16.910.000,00	23.255.971,98	6.345.971,98
30320 Hundesteuer	1.669.874,00	1.500.000,00	1.679.082,00	179.082,00
30340 Zweitwohnungssteuer	1.382.172,89	1.200.000,00	1.359.840,41	159.840,41
30510 Leistungen n Familien.ausglG	29.783.631,00	30.700.000,00	30.836.802,00	136.802,00
30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	13.290.119,88	7.000.000,00	11.380.297,82	4.380.297,82
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.439.086.008,58	1.353.324.000,00	1.405.256.829,80	51.932.829,80
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	661.207.513,78	643.600.000,00	715.478.768,60	71.878.768,60
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs.1 FAG)	13.900.477,30	11.600.000,00	15.863.816,10	4.263.816,10
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00	-
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG, u.a. § 11 Abs. 4 FAG)	15.080.711,80	14.949.998,66	15.909.226,09	959.227,43
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	379.780.163,93	329.967.311,78	402.223.884,41	72.256.572,63
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	94.265.830,91	55.000.000,00	84.678.089,39	29.678.089,39
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	246.722.845,34	253.599.829,00	241.004.947,82	-12.594.881,18
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	44.412.162,61	43.105.369,85	44.660.365,56	1.554.995,71
310 Laufende Zuwendungen	1.459.538.825,67	1.355.145.909,29	1.524.977.946,97	169.832.037,68
320 Sonstige Transfererträge	55.076.015,46	47.058.000,00	50.509.254,41	3.451.254,41
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	161.338.900,92	143.307.050,00	160.094.731,30	16.787.681,30
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.985.483,06	54.580.240,00	60.550.177,21	5.969.937,21
348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.940.796,93	108.434.804,20	104.975.836,65	-3.458.967,55
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.930.869,14	54.600.000,00	58.916.200,15	4.316.200,15
35610 Bußgelder	29.113.579,23	27.406.550,00	19.136.388,34	-8.270.161,66
35620 Säumniszuschläge u. ähnliches	42.534.392,05	22.014.000,00	21.962.162,23	-51.837,77
350 Sonstige ordentliche Erträge	186.892.543,33	105.426.338,35	124.890.092,95	19.463.754,60
36100 Zinserträge	20.636.534,11	21.739.233,50	19.432.024,71	-2.307.208,79
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	199.937.810,56	44.700.000,00	43.221.569,11	-1.478.430,89
360 Zinsen und ähnliche Erträge	220.604.659,57	66.459.233,50	62.683.707,24	-3.775.526,26
370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	6.185.271,65	8.824.000,00	7.070.128,26	-1.753.871,74
Ordentliche Erträge	3.719.648.505,17	3.242.559.575,34	3.501.008.704,79	258.449.129,45
400 Personalaufwendungen	-654.272.353,95	-684.361.522,36	-690.454.690,82	-6.093.168,46
410 Versorgungsaufwendungen	-17.852.492,97	-16.970.477,64	-17.346.753,87	-376.276,23
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-75.803.672,94	-82.345.665,90	-69.927.873,88	12.417.792,02
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-45.242.775,11	-39.153.720,44	-49.396.194,57	-10.242.474,13
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-20.185.250,26	-16.531.652,63	-24.239.180,58	-7.707.527,95
42310 Mieten und Pachten	-32.239.917,35	-32.185.356,18	-33.449.253,71	-1.263.897,53
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-67.970.366,51	-66.819.726,88	-79.764.273,52	-12.944.546,64
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.282.917,18	-129.869.305,49	-104.619.902,27	25.249.403,22
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-333.724.899,35	-366.905.427,52	-361.396.678,53	5.508.748,99
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-557.218.681,28	-496.030.321,28	-579.168.413,78	-83.138.092,50
43200 Schuldendiensthilfen	-3.436.722,81	-3.873.000,00	-2.381.114,67	1.491.885,33
43310 Soziale Leistungen	-762.753.820,60	-790.544.333,00	-761.609.196,60	28.935.136,40
43410 Gewerbesteuerumlage	-122.701.439,07	-102.000.000,00	-94.031.573,00	7.968.427,00
43710 Finanzausgleichsumlage	-375.415.592,00	-336.800.000,00	-295.586.824,20	41.213.175,80
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-3.756.227,05	-4.100.000,00	-3.481.563,38	618.436,62
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.938.600,32	-6.800.000,00	-7.662.548,27	-862.548,27
430 Transferaufwendungen	-1.832.353.425,97	-1.740.282.654,28	-1.744.054.213,24	-3.771.558,96
44310 Geschäftsaufwendungen	-31.708.242,16	-31.967.232,59	-34.391.437,95	-575.794,64
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-82.662.110,07	-88.991.190,00	-94.140.176,32	-5.148.986,32
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.537.409,08	-179.319.414,59	-191.040.378,46	-11.720.963,87
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.450.467,68	-1.302.018,00	-1.112.368,93	189.649,07
470 Planmäßige Abschreibungen	-200.633.357,92	-217.425.209,88	-206.722.585,66	10.702.624,22
Ordentliche Aufwendungen	-3.213.824.406,92	-3.206.566.724,27	-3.212.127.669,51	-5.560.945,24
Ordentliches Ergebnis	505.824.098,25	35.992.851,07	288.881.035,28	252.888.184,21
531 Außerordentliche Erträge	36.349.528,77	20.000.000,00	39.951.310,38	19.951.310,38
532 Außerordentliche Aufwendungen	-16.474.114,50	-21.750.000,00	-22.262.840,79	-512.840,79
Sonderergebnis	19.875.414,27	-1.750.000,00	17.688.469,59	19.438.469,59
Gesamtergebnis	525.699.512,52	34.242.851,07	306.569.504,87	272.326.653,80

nachrichtlich: Ergebnisverwendung

820350 Zuführung Stiftungskapital	-138.004,70	-	-
Zuführungen Basiskapital	-138.004,70	-	-
820351 Entnahme Stiftungskapital	59.184,21	-	-
Entnahmen Basiskapital	59.184,21	-	-
Veränderungen Basiskapital ¹⁾	-78.820,49	-	-
82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-505.243.815,39	-	-288.881.035,28
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-19.684.920,50	-	-17.688.469,59
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-524.928.735,89	-	-306.569.504,87
Veränderungen Ergebnisrücklagen	-524.928.735,89	-	-306.569.504,87
82015 Zuführungen zweckgebundene Rücklagen	-1.065.231,39	-	-
82025 Entnahmen zweckgebundene Rücklagen	373.275,25	-	-
Veränderungen zweckgeb. Rücklagen ²⁾	-691.956,14	-	-
Ergebnisverwendung	-525.699.512,52	-	-306.569.504,87

¹⁾ Stiftungskapital wird ab dem Jahr 2019 bei der Position Zweckgebundene Rücklagen ausgewiesen.

²⁾ Veränderung der zweckgebundenen Rücklagen erfolgt ab dem Jahr 2019 ergebniswirksam.





Gesamtfinanzrechnung 2019



Gesamtfinanzrechnung 2019

Finanzrechnung	Ergebnis 2018	Fortgeschrieb. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergeb./Ansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4
Einzahlungs- und Auszahlungsarten				
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.456.205.195,51	1.353.324.000,00	1.395.438.920,51	42.114.920,51
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.416.050.061,33	1.312.040.539,44	1.480.496.006,79	168.455.467,35
620 Sonstige Transfereinzahlungen	47.373.389,08	47.058.000,00	45.145.819,24	-1.912.180,76
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	161.801.287,06	143.307.050,00	161.607.800,12	18.300.750,12
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.429.339,65	54.480.240,00	59.531.730,64	5.051.490,64
648 Kostenerstattungen und -umlagen	134.992.719,18	108.434.804,20	108.654.193,88	219.389,68
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	124.212.821,64	105.180.410,14	102.823.829,03	-2.356.581,11
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	219.277.613,33	66.459.233,50	62.712.627,52	-3.746.605,98
Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.618.342.426,78	3.190.284.277,28	3.416.410.927,73	226.126.650,45
700 Personalauszahlungen	-653.413.147,99	-684.361.522,36	-688.772.043,35	-4.410.520,99
710 Versorgungsauszahlungen	-19.692.037,42	-18.970.477,64	-19.273.173,02	-302.695,38
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-321.224.697,06	-365.858.171,52	-348.057.290,73	17.800.880,79
730 Transferauszahlungen	-1.852.861.799,92	-1.740.282.654,28	-1.795.132.771,54	-54.850.117,26
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-164.332.921,54	-179.319.414,59	-178.327.303,88	992.110,71
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.405.819,42	-1.302.018,00	-1.233.427,32	68.590,68
Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.012.930.423,35	-2.990.094.258,39	-3.030.796.009,84	-40.701.751,45
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR	605.412.003,43	200.190.018,89	385.614.917,89	185.424.899,00
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	13.740.403,45	33.204.553,54	46.811.799,79	13.607.246,25
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	33.459.472,08	20.000.000,00	49.766.073,98	29.766.073,98
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	135.103,09		283.591,83	283.591,83
684 Veräußerung von Finanzvermögen	1.079.701,10			
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	276.286,29	5.000,00	-185.568,21	-190.568,21
688 Darlehensrückflüsse	3.540.550,76	2.092.200,00	3.738.898,81	1.646.698,81
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.039.041,69	2.562.396,00	3.534.901,62	972.505,62
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.270.558,46	57.864.149,54	103.949.697,82	46.085.548,28
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-41.057.479,19	-45.719.000,00	-63.331.442,70	-17.612.442,70
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-9.419.046,50	-25.257.000,00	-47.055.960,33	-21.798.960,33
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-802.693,27	-1.825.300,00	-1.130.870,14	694.429,86
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-22.022.732,82	-22.377.300,00	-20.182.080,02	2.195.219,98
783 Erwerb von immat. u. bewegl. Vermögen	-22.825.426,09	-24.202.600,00	-21.312.950,16	2.889.649,84
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-250.000,00	-897.866,00	-647.866,00
7871 Hochbaumaßnahmen	-83.111.092,66	-162.445.000,00	-93.132.495,23	69.312.504,77
7872 Tiefbaumaßnahmen	-46.972.123,85	-70.962.000,00	-66.975.379,16	3.986.620,84
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-14.769.560,33	-42.014.017,00	-17.105.933,51	24.908.083,49
787 Baumaßnahmen	-144.852.776,84	-275.421.017,00	-177.213.807,90	98.207.209,10
788 Darlehensgewährung	-29.610.291,37	-29.871.600,00	-35.894.409,50	-6.022.809,50
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-248.015.019,99	-400.721.217,00	-345.706.436,59	55.014.780,41
Saldo aus Investitionstätigkeit	-194.744.461,53	-342.857.067,46	-241.756.738,77	101.100.328,69
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	410.667.541,90	-142.667.048,57	143.858.179,12	286.525.227,69
Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistungen		6.824.000,00		-6.824.000,00
69 Aufnahme von Darlehen				
79 Tilgung von Darlehen	-21.284.265,08	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-21.284.265,08	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17
Anderung Finanzierungsmittelbestand	389.383.276,82	-139.243.048,57	143.855.932,29	283.098.980,86
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.785.558.037,57		2.860.693.887,74	
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-3.229.767.764,75		-2.985.632.806,93	
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Ausz.	-444.209.727,18		-124.938.919,19	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	119.955.535,01		65.129.084,65	
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	-54.826.450,36		18.917.013,10	
Endbestand an Zahlungsmitteln	65.129.084,65		84.046.097,75	





1 Rechenschaftsbericht

1.1 Rahmenbedingungen

Der Jahresabschluss 2019 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.

Ab dem Jahresabschluss 2019 werden die in der städtischen Ergebnisrechnung mitgeführten Erträge / Aufwendungen der unselbständigen Stiftungen mit ergebniswirksamen Abschlussbuchungen auf den Rücklagenkonten der Stiftungen verbucht. Damit wird die Ergebnisrechnung im Saldo um die Stiftungsergebnisse bereinigt und die bisherigen Abschlussbuchungen im Rahmen der Ergebnisverwendung entfallen. Der Abschluss der „Fonds“ erfolgt ebenfalls mit ergebniswirksamen Abschlussbuchungen, jedoch gegen Bilanzkonten zur passiven Rechnungsabgrenzung.

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 Gesamtedeckung 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. Ein- und Auszahlungsvorgänge der unselbständigen Stiftungen und der „Fonds“ werden in der Finanzrechnung ab dem Jahr 2019 für jede einzelne Stiftung bzw. Fonds als separate Finanzstelle geführt.

Die **Bilanz** stellt systematisch das Vermögen den Schulden gegenüber. Ferner werden zum Jahresabschluss 2019 die Veränderungen bzw. Korrekturen gegenüber der Bilanz 2018 dargestellt. Veränderungen bzw. Korrekturen werden bei den Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktiv- bzw. Passivseite entsprechend erläutert.

1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2019

Bei der Haushaltsplanung 2019 ging man von einem Jahresüberschuss in Höhe von 34,2 Mio. EUR aus. Die Ergebnisrechnung schließt nun mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **306,6 Mio. EUR** (VJ 525,7 Mio. EUR) ab (vgl. Anlage 1).

Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses beträgt 288,9 Mio. EUR (VJ 505,8 Mio. EUR); das Sonderergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 17,7 Mio. EUR (VJ 19,9 Mio. EUR) aus. Damit liegt das Gesamtergebnis um 272,3 Mio. EUR über den Erwartungen der Haushaltsplanung.

Bei den **ordentlichen Erträgen** gab es im Saldo 258,4 Mio. EUR Mehrerträge. Wesentliche Mehr- (+) / Mindererträge (-) wurden u.a. bei folgenden Ertragsarten erzielt:

Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von 51,9 Mio. EUR (darunter Grundsteuer B -25,7 Mio. EUR, Gewerbesteuer +38,9 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer +12,4 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer +15,3 Mio. EUR, Vergnügungssteuer +6,3 Mio. EUR, Wohngeldentlastung Land +4,4 Mio. EUR)

Laufende Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen in Höhe von 169,8 Mio. EUR (darunter Schlüsselzuweisungen vom Land +71,9 Mio. EUR, Zuweisungen vom Land für untere Verwaltungsbehörden +4,3 Mio. EUR, Zuschüsse für laufende Zwecke +72,3 Mio. EUR, Zuweisung Grunderwerbsteuer +29,7 Mio. EUR, Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende -12,6 Mio. EUR, aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge +1,6 Mio. EUR).



Sonstige Transfererträge in Höhe von 3,5 Mio. EUR
(darunter Ersätze von sozialen Leistungen +2,8 Mio. EUR)

Öffentlich-rechtliche-Entgelte in Höhe von 16,8 Mio. EUR
(darunter Verwaltungsgebühren +6,6 Mio. EUR und Benutzungsgebühren +9,6 Mio. EUR)

Privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 6,0 Mio. EUR
(darunter Ersätze Sachkosten +1,1 Mio. EUR, Mieten und Pachten in Höhe von +4,2 Mio. EUR)

Kostenerstattungen und -umlagen in Höhe von -3,5 Mio. EUR
(darunter Erstattungen vom Bund +2,5 Mio. EUR, vom Land -12,8 Mio. EUR, von Gemeinden/ZV +1,9 Mio. EUR, von der gesetzlichen Sozialversicherung +3,2 Mio. EUR, von Eigenbetrieben/-gesellschaften +1,7 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 19,5 Mio. EUR
(darunter Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von +11,2 Mio. EUR, aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen +8,6 Mio. EUR, aus Nachaktivierungen +3,0 Mio. EUR, Konzessionsabgaben +4,3 Mio. EUR, Bußgelder -8,3 Mio. EUR)

Zinsen und ähnliche Erträge in Höhe von -3,8 Mio. EUR
(darunter Zinserträge -2,3 Mio. EUR, Gewinnausschüttungen, Dividenden in Höhe von -1,5 Mio. EUR)

Bei den **ordentlichen Aufwendungen** gab es im Saldo 5,6 Mio. EUR Mehraufwendungen. Wesentliche Mehr- (-) / Minderaufwendungen (+) wurden u.a. bei folgenden Aufwandsarten erzielt:

Personal- / Versorgungsaufwendungen in Höhe von -6,5 Mio. EUR
(darunter Personalaufwendungen -6,1 Mio. EUR, Versorgungsaufwendungen -0,4 Mio. EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 5,5 Mio. EUR
(darunter Unterhaltung Grundstücke u. baulichen Anlagen +12,4 Mio. EUR, Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen -10,2 Mio. EUR, Unterhaltung bewegliches Vermögen -7,7 Mio. EUR, Mieten und Pachten -1,3 Mio. EUR, Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen -12,9 Mio. EUR, sonst. Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen +25,2 Mio. EUR (u.a. Kita-Betriebskostenpauschale, Betrieb Flüchtlingsunterkünfte))

Transferaufwendungen in Höhe von -3,8 Mio. EUR
(darunter Zuweisungen/Zuschüsse -83,1 Mio. EUR – u.a. Risikobeteiligung Stuttgart 21 -6,6 Mio. EUR, an SVV -20,0 Mio. EUR, SSB -21,3 Mio. EUR, an übrige Bereiche (insbes. Förderung freier Träger -43,0 Mio. EUR –, soziale Leistungen +28,9 Mio. EUR, Gewerbesteuerumlage +8,0 Mio. EUR, FAG-Umlage -14,2 Mio. EUR, Veränderung FAG-Rückstellung +55,4 Mio. EUR)



Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von -11,7 Mio. EUR
(darunter Deckungsreserve Sachaufwand +10,0 Mio. EUR, Personalwerbung -1,0 Mio. EUR, Erstattungszinsen Gewerbesteuer -4,0 Mio. EUR, Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -9,4 Mio. EUR, Steuern/Versicherungen/Schadensfälle -0,9 Mio. EUR, Erstattungen lfd. Betrieb Ganztagesbetreuung -3,2 Mio. EUR)

Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR
(darunter Zinsaufwendungen an Kreditinstitute +0,15 Mio. EUR)

Planmäßige Abschreibungen in Höhe von 10,7 Mio. EUR
Abschreibungen Sachvermögen +13,6 Mio. EUR, Abschreibungen auf Forderungen -5,2 Mio. EUR, Auflösung Sonderposten geleistete Investitionszuschüsse +2,6 Mio. EUR)

Das **ordentliche Ergebnis** beträgt somit 288,9 Mio. EUR (VJ 505,8 Mio. EUR) und liegt damit 252,9 Mio. EUR über den Erwartungen der Haushaltsplanung 2019. Im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis 2018 (505,8 Mio. EUR abzgl. Einmaleffekt GPBW in Höhe von 168,9 Mio. EUR = 336,9 Mio. EUR) liegt das ordentliche Ergebnis um 48,0 Mio. EUR zurück (gegenüber 2017 um 70,4 Mio. EUR)

Der Überschuss beim **Sonderergebnis** beträgt 17,7 Mio. EUR. Dieser ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von 40,0 Mio. EUR (darunter 35,2 Mio. EUR Erträge über Buchwert aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden) sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 22,3 Mio. EUR (darunter 13,5 Mio. EUR außerplanmäßige Abschreibungen auf „Dauerverlustbeteiligungen“, davon Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena 0,8 Mio. EUR, Projektgesellschaft Neue Messe 8,2 Mio. EUR, Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart 4,5 Mio. EUR).

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

Die **Netto-Steuerquote** (Steuererträge abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **36,2 %** (VJ 34,2 %).

Der Gewerbesteueranteil (**Gewerbesteuerquote**) an den ordentlichen Erträgen (Gewerbesteuer abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **16,4 %** (VJ 15,8 %).

Die **Steuerquote** (direkte Steuern wie Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer / ordentliche Erträge) beträgt **23,6 %** (VJ 24,0 %).

Der FAG-Anteil (**FAG-Quote**) an den ordentlichen Erträgen (FAG-Anteil abzgl. FAG-Umlage / ordentliche Erträge) beträgt **18,3 %** (VJ 15,7 %).

Mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 3.501,0 Mio. EUR konnten die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.212,1 Mio. EUR gedeckt werden.

Der **Aufwandsdeckungsgrad** (ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) beträgt **109,0 %** (VJ 115,7 %).



Die **Personalaufwandsquote** (Personal- und Versorgungsaufwand / ordentliche Aufwendungen) beträgt unverändert **22,0 %** (VJ 20,9 %).

Die **Netto-Sozialaufwandsquote** (Soziale Aufwendungen abzgl. Erträge soziale Leistungen / ordentliche Aufwendungen) beträgt **14,6 %** (VJ 14,3 %).

Der Jahresabschluss 2019 kann als gut bewertet werden.

Im Haushaltsjahr 2019 haben dazu insbesondere die Mehrerträge bei den Steuern (Gewerbsteuer +38,7 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer +12,4 Mio. EUR und Umsatzsteuer +15,3 Mio. EUR sowie bei der Vergnügungssteuer +6,3 Mio. EUR) und den laufenden Zuweisungen (insbes. Schlüsselzuweisungen +71,9 Mio. EUR, Kleinkindförderung +15,7 Mio. EUR und Grunderwerbsteuer +29,7 Mio. EUR) beigetragen, die neben dem verzögerten Mittelabfluss (konsumtive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 154,1 Mio. EUR), zu diesem guten Ergebnis geführt haben.

Verwendung Jahresüberschuss 2019 (Ergebnisverwendung)

Der Jahresüberschuss in Höhe von 306.569.504,87 EUR ist der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses, wie folgt zuzuführen:

Ergebnisverwendung:*		
Zuführung Rücklage Übersch. d. <u>ordentl.</u> Erg.	-288.881.035,28	EUR
Zuführung Rücklage Übersch. d. <u>a.o.</u> Erg.	-17.688.469,59	EUR
Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen	-306.569.504,87	EUR

* Die Summe der Zuführung zur Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses entspricht ab dem Jahresabschluss 2019 dem ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnis lt. Gesamtergebnisrechnung (vgl. Anlage 1). Die Zuführung bzw. Entnahme der Ergebnisse der Stiftungen/Fonds erfolgt ab 2019 nicht mehr im Rahmen der Ergebnisverwendung, sondern vorab mit ergebniswirksamen Abschlussbuchungen. Die Gesamtergebnisrechnung ist damit um die Stiftungs-/Fondsergebnisse bereinigt.

Wie in Anlage 2 „Erläuterungen zur Bilanz“ auf Seite 20 dargestellt, werden somit zum JA 2019 innerhalb der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses davon-Positionen in Höhe von 1.018,9 Mio. EUR (VJ 1.082,7 Mio. EUR) gebildet. Die Veränderung ergibt sich aus Zugängen in Höhe von 20,6 Mio. EUR (u.a. 18,0 Mio. EUR für Klimaschutzfonds) sowie Abgängen in Höhe von 84,4 Mio. EUR (u.a. 35,2 Mio. EUR Rosensteintunnel, 20,0 Mio. EUR Stärkung SVV, 13,0 Mio. EUR Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung).

Durch den Ausweis der davon-Positionen wird Liquidität in Höhe von 1.008,7 Mio. EUR gebunden (vgl. Anlage 10 „Liquiditätsübersicht“).



1.3 Bilanz 2019

Die Schlussbilanz 2019 weist eine Bilanzsumme von **10,66 Mrd. EUR** (VJ 10,38 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 2019 um 75,8 Mio. EUR auf **4,78 Mrd. EUR** erhöht. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 44,8%.

Das Finanzvermögen beträgt zum Bilanzstichtag **5,28 Mrd. EUR**. Es hat sich im Haushaltsjahr insoweit um insgesamt 161,0 Mio. EUR erhöht und weist damit einen Anteil von 49,5% an der Bilanzsumme aus.

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **9,04 Mrd. EUR** (VJ 8,74 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 10,66 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 84,8 % (VJ 84,2 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (rd. 1,0 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,9 % (VJ 93,5%).

Die Rücklagen betragen **3,12 Mrd. EUR** (VJ 2,72 Mrd. EUR). Davon sind innerhalb der Ergebnismittel Rücklagen in Höhe von 1.018,9 Mio. EUR (VJ 1.082,7 Mio. EUR) für sonstige bestimmte Zwecke gebunden. Als zweckgebundene Rücklagen in Höhe von 109,0 Mio. EUR sind unselbständige Stiftungen und Fonds bilanziert. Das Stiftungskapital in Höhe von 83,3 Mio. EUR (VJ 83,3 Mio. EUR) wird mit dem Jahresabschluss 2019 erstmals bei den Rücklagen ausgewiesen.

Die Rückstellungen wurden neu bewertet und in der Folge insgesamt um 48,3 Mio. EUR auf **369,6 Mio. EUR** (VJ 417,9 Mio. EUR) reduziert.

Die langfristigen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen belaufen sich im Stadthaushalt weiterhin auf **null Euro** (VJ 0 EUR). Lediglich im Stiftungsbereich bestehen Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 114 TEUR.

Die LHS ist seit dem Jahr 2018 im Stadthaushalt schuldenfrei.

Unter Berücksichtigung der Schulden der Eigenbetriebe (ohne Trägerdarlehen) in Höhe von 302,4 Mio. EUR (VJ 365,8 Mio. EUR) ergibt sich je Einwohner ein Gesamtschuldenstand von **476 EUR** (VJ 577 EUR).



1.4 Haushaltswirtschaft 2020

Bei der Haushaltsplanaufstellung wurde im Ergebnishaushalt für das Planjahr 2020 ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 13,1 Mio. EUR und ein Sonderergebnis in Höhe von 20,8 Mio. EUR veranschlagt. Das veranschlagte Gesamtergebnis betrug somit 33,9 Mio. EUR.

Aufgrund der Auswirkungen auf die städtischen Finanzen durch die COVID-19-Pandemie wurde zeitgleich zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 eine Nachtragshaushaltssatzung erlassen, da sich beim ordentlichen Ergebnis ein erheblicher Fehlbetrag abzeichnete.

Alle zur Jahresmitte 2020 bekannten und abschätzbaren Auswirkungen durch die COVID-19-Pandemie wurden in den Nachtragshaushaltsplan 2020 aufgenommen. Darin enthalten sind ferner die Beschlüsse des Gemeinderats, insb. die Hilfen in den Bereichen Kultur und Sport (GRDRs 250/2020 und 439/2020), der Verzicht auf Elternbeiträge u.a. in Kindertageseinrichtungen (GRDRs 262/2020 und 359/2020), die Maßnahmen aufgrund der Schließung von Schulen (GRDRs 264/2020 mit Ergänzung und 345/2020 mit Ergänzung) und die Stärkung des Gesundheitsamts (GRDRs 429/2020).

Auf der Ertragsseite wurden insbesondere die Mindererträge bei der Gewerbesteuer (-350 Mio. EUR; unter Berücksichtigung der geringeren Gewerbesteuerumlage: -320,8 Mio. EUR netto), die geringeren Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-42,9 Mio. EUR), niedrigere Erträge bei der Vergnügungssteuer (-10,0 Mio. EUR) sowie weitere Ertragsausfälle bei den öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelten (-10,4 Mio. EUR) berücksichtigt. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde hingegen auf Basis der Mai-Steuerschätzung – unabhängig von Corona-Auswirkungen – mit Mehrerträgen (+11,7 Mio. EUR) gerechnet, da sich der Anteil der Umsatzsteuer, der an die Kommunen verteilt wird, in 2020 erhöht hat.

Weiterhin wurden die Anteile der LHS an den beiden 100 Mio. EUR Abschlagszahlungen der Corona-Soforthilfen des Landes (+14,8 Mio. EUR) berücksichtigt.

Weiterhin wurden die erwarteten Auswirkungen der Beschlüsse des Koalitionsausschusses der Bundesregierung zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen in den Nachtragshaushaltsplan aufgenommen. Nachdem das Land Baden-Württemberg die anteilige Mitfinanzierung zugesagt hatte, wurde zur Kompensation der Gewerbesteuerausfälle vorläufig mit Erstattungen in Höhe von 150 Mio. EUR für die Stadt Stuttgart gerechnet. Dabei ist allerdings anzumerken, dass auf Basis der prognostizierten Gewerbesteuerausfälle die Landeshauptstadt Stuttgart deutlich höhere Erstattungsbeträge erhalten müsste. Zur Jahresmitte 2020 ist hier noch kein endgültiger Verteilungsschlüssel zwischen Land und Kommunalen Landesverbänden vereinbart worden, sodass auch die 150 Mio. EUR noch durchaus mit Risiken behaftet sind. Durch die Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft konnten Mehrerträge für 2020 in Höhe von rd. 40 Mio. EUR berücksichtigt werden.

Auf der Aufwandsseite wurden Corona-bedingte Mehraufwendungen, wie z. B. die direkten Aufwendungen für die Pandemiebekämpfung berücksichtigt. Ebenfalls enthalten sind Mittel zur teilweisen Abdeckung von Ertragsausfällen bei den Beteiligungen (-50 Mio. EUR).



Weiterhin wurden auch sonstige, nicht Corona-bedingte, Veränderungen, z. B. aus der Mai-Steuerschätzung und der aktuellen Hochrechnungen im Sozialbereich veranschlagt.

Im Nachtrag 2020 geht man von einem Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von 223,3 Mio. EUR (Verschlechterung um 236,3 Mio. EUR) und beim Sonderergebnis von einem Überschuss in Höhe von 7,0 Mio. EUR (Verschlechterung um 7,0 Mio. EUR) und somit von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -216,2 Mio. EUR aus. Das ursprünglich geplante Gesamtergebnis (Jahresüberschuss in Höhe von 33,9 Mio. EUR) verschlechtert sich hierdurch um 250,1 Mio. EUR.

Im Finanzhaushalt werden keine Kürzungen oder Verschiebungen bei den Investitionen vorgenommen.

Durch die zahlungswirksamen Änderungen im Ordentlichen Ergebnis entsteht ein zusätzlicher Finanzierungsmittelbedarf von 238,4 Mio. EUR. Dieser wird aus der verfügbaren freien Liquidität zum Jahresabschluss 2019 finanziert.

Dadurch ist es möglich, die Nachtragssatzung ohne Kreditermächtigungen aufzustellen, wodurch eine finanzielle Belastung der Folgejahre vermieden werden kann.

Bei dem festgesetzten Gesamtbetrag für die Verpflichtungsermächtigungen, dem Höchstbetrag für Kassenkredite und den Hebesätzen für die Grund- und Gewerbesteuer ergeben sich keine Änderungen.



2 Bilanz zum 31.12.2019

Grundsätzliches

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Stuttgart für das Rechnungsjahr 2019 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt (vgl. Ausführungen unter 1.1).

Die Bilanz der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2019 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 2019 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.

Im Februar 2019 wurde die Verwaltungsvorschrift über die Förderung städtebaulicher Erneuerungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Städtebauförderrichtlinie) vom Ministe-



rium für Wirtschaft, Arbeit und Wohnungsbau geändert. Hier gelten Ausgaben als zuwendungsfähige Kosten, die der Stadt für die Vorbereitung und Durchführung der städtebaulichen Erneuerung tatsächlich entstehen und die nach Maßgabe der allgemeinen und besonderen Zuwendungsbestimmungen zuwendungsfähig sind. Ist deren Ermittlung mit einem unverhältnismäßig hohen Verwaltungsaufwand verbunden, können sachgerecht pauschalierte Kosten zugrunde gelegt werden. Ausgaben der städtebaulichen Erneuerung sind als Investitionen im Sinne des Gemeindefinanzrechts anzusehen. Seit 2019 werden aufgrund dieser Änderung allgemeine Ausgaben der Sanierung, die der Aufwertung des Sanierungsgebiets dienen, allerdings keinem Vermögensgegenstand direkt zugeordnet werden können über Stammsätze im immateriellen Vermögen abgebildet.

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.

Das Kapital der rechtlich unselbständigen Stiftungen ist mit diesem Jahresabschluss aufgrund von Kontenrahmenvorgaben nicht mehr beim Basiskapital, sondern bei den zweckgebundenen Rücklagen ausgewiesen. Nicht verbrauchte Mittel aus Fonds (Erschaften, Vermächtnisse) werden nicht mehr bei den Zweckgebundenen Rücklagen ausgewiesen, sondern als Passive Rechnungsabgrenzung bilanziert.

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

Der Jahresabschluss 2019 wurde grundsätzlich nach denselben Bilanz- und Bewertungsmethoden wie der Jahresabschluss 2018 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 **1.251.207.057 EUR** (VJ 1.228.425.510 EUR).

2.4.2 Ermächtigungsübertragungen

Im **Ergebnishaushalt** wurden konsumtive Budgetreste in Höhe von **154.061.451,60 EUR** (VJ 133.885.796,44 EUR) übertragen.

Im **Finanzhaushalt** wurden investive Budgetreste in Höhe von **718.250.175,54 EUR** (VJ 658.141.857,47 EUR) übertragen.

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

2.4.3 Kreditermächtigung

Im Haushaltsjahr 2019 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, Soziales und Kultur sowie im Gesundheitswesen.



2.4.4.1 Bürgerschaftsverpflichtungen

Die **Bürgerschaftsverpflichtungen** zum 31.12.2019 in Höhe von rd. **292,1 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.).	120.601.594 EUR
Veranstaltungen, Märkte und Sport (im Zusammenhang mit Ausgliederungen von städtischen Einrichtungen)	36.990.989 EUR
Neue Messe (Neubau)	50.638.272 EUR
Versorgung und Verkehr	23.120.064 EUR
Soziales und Kultur	24.528.926 EUR
Gesundheitswesen	36.256.100 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., der Stuttgarter Jugendhaus gGmbH, des Verkehrs- und Tarifverbands Stuttgart GmbH, der Hafentouristik GmbH, der Wohnanlage Fasanenhof gGmbH, des Württembergischen Kunstvereins Stuttgart, dem StadtSeniorenRat Stuttgart e. V., der in.Stuttgart Veranstaltungsgesellschaft mbH & Co. KG, der Märkte Stuttgart GmbH und des Klinikums der Landeshauptstadt Stuttgart gemeinnützige Kommunalanstalt öffentlichen Rechts

836.766.000 EUR

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

558.966 EUR

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

2.875.000 EUR

Gegenüber Sonstigen:

19.573 EUR

2.4.4.3 Gewährträgerhaftung

Es besteht eine Gewährträgerhaftung zum 31.12.2019 in Höhe von 412 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 2019 wurden im Vorgriff auf die Haushaltsjahre 2020 - 2023 in Höhe von 111,1 Mio. EUR vertragliche Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen eingegangen.

2.4.5 Beteiligungsübersicht

Unternehmen /Organisation	Beteili- gungsquote %	Buchwert 31.12.2019 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen		200.475.923,18
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	22.940.288,29
Kommunalanstalt Klinikum Stuttgart	100,00	15.667.673,95
Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH	100,00	4.861.923,00
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		1.685.859.125,03
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	157.959.986,88
Flughafen Stuttgart GmbH	35,00	65.293.379,34
Landesmesse Stuttgart GmbH	50,00	7.380.000,00
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
Gigabit Region Stuttgart GmbH	14,29	7.143,00
IBA 2027 GmbH	45,00	11.250,00
Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen		2.346.264,48
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		77.273.974,75
Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	100,00	35.144.387,21
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	100,00	21.431.746,97
Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart	100,00	20.697.840,57
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	100,00	0,00

¹60% 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



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.	8.907.193,84	EUR
Vermögenszugänge	842.765,13	EUR
Vermögensabgänge	-3.509,31	EUR
Umbuchungen	4.665.536,69	EUR
Zuschreibungen	12.524,78	EUR
Abschreibungen	-2.121.382,31	EUR
Buchwert zum 31.12.	12.303.128,82	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 2019

Die Vermögenszugänge erfolgten aufgrund von Zugängen aus Kauf in Höhe von 0,8 Mio. EUR.

Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von insgesamt 4,7 Mio. EUR beruhten zum einen auf Korrekturen der Bilanzpositionen in Höhe von 0,1 Mio. EUR, weil bislang ein Ausweis im Sachvermögen (Anzahlungen für bewegliches Vermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau) erfolgte.

Zum anderen betraf es allgemeine Ausgaben im Rahmen städtebaulicher Sanierungen in Höhe von 4,6 Mio. EUR. Diese allgemeinen Ausgaben, die keiner Anlage direkt zugeordnet werden können, aber der Aufwertung der Sanierungsgebiete dienen (z.B. Ausgaben für ein Stadtteilmanagement oder einen Energieberater), werden seit 2019 im Bereich des immateriellen Vermögens abgebildet und betrafen in diesem Jahr auch Ausgaben der Vorjahre.

Die Zuschreibung im Jahr 2019 musste aufgrund fehlerhafter Abschreibungsdaten (Aktivierungsdatum und Nutzungsdauer) vorgenommen werden.



2.5.1.2 Sachvermögen

Insgesamt hat sich das Sachvermögen im Haushaltsjahr 2019 um 75,8 Mio. EUR auf 4,78 Mrd. EUR erhöht. Dem Substanzverlust durch Abschreibungen (155,5 Mio. EUR) und Anlagenabgängen (14,8 Mio. EUR) stehen Sachanlagenzugänge in Höhe von 250,8 Mio. EUR gegenüber. Die Investitionsquote beträgt 147,2 % (VJ 118,6 %). 44,8 % (VJ 45,3 %) der Bilanzsumme entfallen auf das Sachanlagevermögen.

2.5.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.285.801.804,69	EUR
Vermögenszugänge	1.931.310,50	EUR
Vermögensabgänge	-8.279.931,68	EUR
Umbuchungen	2.287.202,18	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.702.398,87	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.279.037.986,82	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	
	01.01.2019	31.12.2019
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.143.252.369,60	1.138.458.619,12
Grünflächen	116.962.095,39	114.985.214,96
Wald, Forsten	25.587.339,70	25.594.152,74
	1.285.801.804,69	1.279.037.986,82

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 2019

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt 1,9 Mio. EUR setzen sich aus der Zuteilung von Flurstücken im Zuge von Umlegungsverfahren und dem Erwerb sonstiger unbebauter Flurstücke mit 1,4 Mio. EUR sowie dem Erwerb von Aufwuchs Wald, Einfriedungen und Ausstattung der Grünanlagen mit 85 TEUR zusammen. Außerdem wurden Nachaktivierungen für noch nicht oder in falscher Höhe aktiviertes Vermögen im Umfang von 0,5 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 7,9 Mio. EUR. Aufgrund Neugestaltungen von Grünanlagen bzw. sonstige Bauvorhaben wurden Buchwerte mit 0,4 Mio. EUR ohne Erlös in Abgang genommen. Buchwerte aus der Eröffnungsbilanz mussten nicht 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 2,7 Mio. EUR (zugehend) umgebucht. Dabei entfällt auf Grünanlagen ein Betrag von 0,2 Mio. EUR und auf aktivierungsfähige Abbruchkosten und den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums unbebauter Grundstücke 2,4 Mio. EUR.

Aufgrund von **Fortführungsnachweisen** bei den Flurstücken mussten in Summe abgehende Umbuchungen in Höhe von 19 TEUR vorgenommen werden.

Veranlasst durch Änderung der verwaltenden Stelle und Änderung der Anlagenklasse bzw. Bilanzposition wurden 0,4 Mio. EUR abgehend umgebucht.

2.5.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.560.390.461,20	EUR
Vermögenszugänge	7.513.367,02	EUR
Vermögensabgänge	-2.381.523,28	EUR
Umbuchungen	102.778.332,03	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-70.014.548,65	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.598.286.088,32	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	19.524.637,57	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	
	01.01.2019	31.12.2019
Schulen	570.989.454,76	605.689.694,38
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	396.348.712,62	387.934.577,84
Soziale Einrichtungen	300.288.827,46	284.867.341,83
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäuden	280.128.913,63	307.610.629,70
Wohnbauten	12.634.552,73	12.183.844,57
	<u>1.560.390.461,20</u>	<u>1.598.286.088,32</u>

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 2019

Die Vermögenszugänge in Höhe von 7,5 Mio. EUR setzen sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf (einschl. Übertragungen von Eigenbetrieben) in Höhe von 7,5 Mio. EUR und Nachaktivierungen für nicht aktivierte Anlagenwerte in Höhe von 20 TEUR zusammen. Von den Zugängen aus Kauf entfallen 2,48 Mio. EUR auf Erwerbe von Grund und Boden und 5,0 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 2019 wurden Abgänge durch den Verkauf von bebauten Grundstücken in Höhe von 1,9 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 0,5 Mio. EUR zu verzeichnen.

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 wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen abgehende Umbuchungen mit 0,95 Mio. EUR vorgenommen.



Auf die Inbetriebnahme von Anlagen, den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und nachträgliche Rechnungsstellungen (zugehende Umbuchungen) bei bebauten Grundstücken entfallen 102,7 Mio. EUR (siehe auch Bilanzposition 1.2.9):

Schulen	57,7 Mio. EUR
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	8,2 Mio. EUR
Soziale Einrichtungen	3,3 Mio. EUR
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäude	33,4 Mio. EUR

Dabei sind die höchsten zugehenden Umbuchungen bei folgenden investiven Bau-maßnahmen zu verzeichnen:

Verwaltungsgebäude Hauptstätter Str. 50 / Torstr. 15	30,8 Mio. EUR
Johannes-Gutenberg-Schule, Cannstatt	20,8 Mio. EUR
Eichendorffschule, Cannstatt	12,8 Mio. EUR
Filderschule, Degerloch	5,4 Mio. EUR
Max-Eyth-Schule	4,2 Mio. EUR
Anne-Frank-Gemeinschaftsschule., Möhringen	3,7 Mio. EUR
Martin-Luther-Schule, Cannstatt	3,5 Mio. EUR
Louis-Leitz-Schule, Feuerbach	2,5 Mio. EUR
Wagenhallen, Kulturbetrieb – Generalsanierung	1,9 Mio. EUR

2.5.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	1.238.377.778,22	EUR
Vermögenszugänge	1.997.071,98	EUR
Vermögensabgänge	-3.229.016,99	EUR
Umbuchungen	14.753.124,19	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-62.685.758,82	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.189.213.198,58	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	
	01.01.2019	31.12.2019
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	563.536.328,36	528.085.627,98
Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	416.942.974,54	408.676.064,61
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	161.736.413,47	160.299.397,35
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	59.449.299,47	57.550.385,26
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	12.731.338,34	11.588.600,27
Wasserbauliche Anlagen	10.963.226,85	10.451.625,27
Strom-, Gas-, Wasserleitungen	346.329,11	365.574,27
Abwasserbeseitigung (Mineralwasser)	12.671.868,08	12.195.923,57
	1.238.377.778,22	1.189.213.198,58

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 2019

Die Vermögenszugänge in Höhe von 2,0 Mio. EUR setzen sich aus laufenden Zugängen (einschließlich unentgeltlichen Erwerben) beim Grund und Boden sowie dem restlichen Infrastrukturvermögen in Höhe von 0,8 Mio. EUR sowie aus Nachaktivierung konsumtiv verbuchter Beträgen und Investorenmaßnahmen ab 2010 mit 1,1 Mio. EUR und Vorgänge vor 2010 mit 0,1 Mio. EUR zusammen.

Im Jahr 2019 wurden Buchwertabgänge durch den Verkauf von Flurstücken einschließlich Aufbauten des Infrastrukturvermögens in Höhe 2,4 Mio. EUR gebucht. Aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. (Teil-)Sanierung von Straßen, unentgeltliche Straßenplatzrückgaben) sind Restbuchwerte ohne Erlös in Höhe von 0,8 Mio. EUR abgegangen. Zusätzlich mussten Anlagenwerte aus der Eröffnungsbilanz mit Restbuchwerten von 1 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 abgehende Umbuchungen mit 1,0 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 14,1 Mio. EUR notwendig bzw. nachgeholt.



Im Jahr 2019 sind größere Zugänge und Umbuchungen aufgrund der Inbetriebnahme oder verspäteten Abrechnungen bei folgenden investiven Baumaßnahmen erfolgt:

Heslach-Tunnel Hauptbauwerk	2,6 Mio. EUR
Straßenerneuerung Sonnenbühl	1,5 Mio. EUR
Straßenerneuerung Ernst-Reuter-Platz	0,8 Mio. EUR
Erneuerung Jahnstraße (L1016)	0,5 Mio. EUR
Erneuerung Fontänenfeld Marktplatz Bad Cannstatt	0,5 Mio. EUR
Straßenerneuerung Dachswaldweg	0,4 Mio. EUR

Für die Straßenbeleuchtung ergibt sich für das Jahr 2019 folgende Vermögensübersicht (ohne Anlagen im Bau):

Buchwert zum 01.01.	27.914.772,43	EUR
Vermögenszugänge	96.168,80	EUR
Vermögensabgänge	-114.159,11	EUR
Umbuchungen	1.161.713,73	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.612.736,01	EUR
Buchwert zum 31.12.	26.445.759,84	EUR

Die Vermögenszugänge resultieren aus nachgeholtten 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.	11.901.555,00	EUR
Vermögenszugänge	94.952,17	EUR
Vermögensabgänge	-212.876,94	EUR
Umbuchungen	3.385.099,66	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.797.436,06	EUR
Buchwert zum 31.12.	13.371.293,83	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 2019

Die Vermögenszugänge aus laufenden Vorgängen beliefen sich auf 95 TEUR.

Aufgrund Abbruch des Gebäudes Forststraße 71 und weiterer kleinerer Abbruchmaßnahmen musste der Buchwert von insgesamt 0,21 Mio. EUR ohne Erlös in Abgang genommen werden.



Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von 3,4 Mio. EUR beruhen auf der Fertigstellung von Gebäuden auf fremdem Grund und Boden und Umbaumaßnahmen an fremden Gebäuden insbesondere für die Nutzung als Kindertageseinrichtung.

2.5.1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Buchwert zum 01.01.	41.833.873,65	EUR
Vermögenszugänge	176.549,92	EUR
Vermögensabgänge	-1.408,54	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-34.521,49	EUR
Buchwert zum 31.12.	41.974.493,54	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 2019

Durch Kauf und Spenden sind im Jahr 2019 Kunstgegenstände in Höhe von 177 TEUR zugebucht worden. Im Gegenzug waren Vermögensabgänge in Höhe von rund 1 TEUR zu verzeichnen.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, die Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, haben sich mit 35 TEUR abgeschrieben.

2.5.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Buchwert zum 01.01.	21.986.893,96	EUR
Vermögenszugänge	1.636.208,24	EUR
Vermögensabgänge	-26.601,08	EUR
Umbuchungen	4.243.786,38	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-3.275.348,54	EUR
Buchwert zum 31.12.	24.564.938,96	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 2019

Bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sind Vermögenszugänge aus Kauf in Höhe von 1,6 Mio. EUR zu verzeichnen.

Aufgrund von Aussonderungen, Defekt oder sonstigem Verlust wurden Restbuchwerte in Höhe von 26 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 17 TEUR auf die Fertigstellung bzw. Neuordnung von Photovoltaikanlagen/Blockheizkraftwerken, sowie zugehende Umbuchungen von Fahrzeugen der Feuerwehr von 4,2 Mio. EUR und E-Ladesäulen von 55 TEUR.

2.5.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Buchwert zum 01.01.	72.729.112,29	EUR
Vermögenszugänge	13.599.595,65	EUR
Vermögensabgänge	-512.054,73	EUR
Umbuchungen	2.294.749,22	EUR
Zuschreibungen	833,00	EUR
Abschreibungen	-15.017.847,42	EUR
Buchwert zum 31.12.	73.094.388,01	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	15.279,50	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2019

Von den Vermögenszugängen im Jahr 2019 entfallen 13,6 Mio. EUR auf Kauf und Sachspenden.

Aufgrund Verkauf (Abgang mit Erlös) wurden Buchwerte mit 78 TEUR ausgebucht. Auf Abgänge ohne Erlös aus Vorgänge ab 2010 entfallen Restbuchwerte von



0,4 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 abgehende Umbuchungen in Höhe von 45 TEUR notwendig. Auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und fertig gestellte Ein- und Umbauten von Betriebs- und Geschäftsausstattung entfallen 2,2 Mio. EUR zugehende Umbuchungen.

Die Zuschreibung im Jahr 2019 musste aufgrund fehlerhafter Abschreibungsdaten (Aktivierungsdatum und Nutzungsdauer) vorgenommen werden.

2.5.1.2.8 Vorräte

Wert zum 01.01.	1.624.357,40	EUR
Zugang	46.083,09	EUR
Abgang	-162.416,23	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	1.508.024,26	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2019

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

Bei folgenden Vorratslagern gab es nennenswerte Bestandsveränderungen:

Beim Stadtwald ist eine Bestandsverminderung des Holzvorrats von 116 TEUR zu verzeichnen. Dies begründet sich im Abverkauf des Lagerbestandes des Vorjahres, ohne die Lagerbestände im Jahr 2019 neu aufzufüllen.

Bei der Dienstkleiderkammer der Branddirektion ist eine Bestandserhöhung von 22 TEUR zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um lagerübliche Bestandsveränderungen im Tagesgeschäft der Branddirektion, insb. die Einführung einer Wetterschutzjacke.

**2.5.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Buchwert zum 01.01.	467.129.345,65	EUR
Vermögenszugänge	223.814.909,22	EUR
Vermögensabgänge	-859,73	EUR
Umbuchungen	-134.407.830,35	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	556.535.564,79	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	23.057.877,05	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 2019

Bei den Anlagen im Bau und den Anzahlungen sind im Jahr 2019 Zugänge aus Kauf in Höhe von 223,8 Mio. EUR zu verzeichnen.

Die höchsten Zugänge bei den Anlagen im Bau und Anzahlungen entfallen im Jahr 2019 insbesondere auf:

Verwaltungsgebäude Hauptstätterstr. 50 / Torstr. 15	30,8 Mio. EUR
Rosensteintunnel/Leuzetunnel mit begleitenden Maßnahmen	24,3 Mio. EUR
Quartiersparkhaus Neckarpark	8,1 Mio. EUR
Feuer- und Rettungswache 5, Möhringen, Neubau	7,4 Mio. EUR
Johannes-Gutenberg-Schule, Generalsanierung	4,8 Mio. EUR
Eichendorfschule, Neubau Turnhalle und Gebäudesanierung	5,4 Mio. EUR
Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium, Neubau	3,4 Mio. EUR
Sporthalle Waldau, Neubau	3,4 Mio. EUR
Sanierung Wagenwerkstätten	2,7 Mio. EUR
Benzstraße, Neu-/Umgestaltung	2,7 Mio. EUR
BBS Deckerstraße	2,6 Mio. EUR
Rathausgarage, Eichstraße 7, Neubau	2,6 Mio. EUR
Schwabschule, Generalsanierung Hauptgebäude	2,5 Mio. EUR
Louis-Leitz-Schule, Sanierung Hochhaus	2,5 Mio. EUR
Kindertagesstätte Austr. 165, Münster	2,5 Mio. EUR
Kindertagesstätte Borkumstr. 51, Zuffenhausen	2,4 Mio. EUR
Kindertagesstätte Taubenheimstr. 12, Cannstatt	2,2 Mio. EUR



Infolge der Inbetriebnahme bzw. des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums auf Bilanzpositionen des Aktivvermögens wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 134,49 Mio. EUR umgebucht (siehe auch Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen). Diese verteilen sich auf die einzelnen Bilanzpositionen wie folgt:

1.	Immaterielles Vermögen	4,61 Mio. EUR
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	2,66 Mio. EUR
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102,68 Mio. EUR
1.2.3	Infrastrukturvermögen	14,15 Mio. EUR
	davon Straßenbeleuchtung	1,16 Mio. EUR
1.2.4	Bauten auf fremden Grund	3,37 Mio. EUR
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,41 Mio. EUR
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,27 Mio. EUR
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,34 Mio. EUR
		<hr/>
		134,49 Mio. EUR

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

Buchwert zum 01.01.	184.729.160,56	EUR
Vermögenszugänge	16.722.544,66	EUR
Vermögensabgänge	-164.147,71	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-811.634,33	EUR
Buchwert zum 31.12.	200.475.923,18	EUR

Durch die Änderung der Rechtsform des Klinikums Stuttgart von einem Eigenbetrieb zu einer Kommunalanstalt wird der Beteiligungswert nun bei der Bilanzposition „Anteile an verbundenen Unternehmen“ (statt bei der Bilanzposition „Sondervermögen“) ausgewiesen und stellt somit einen Zugang von 15,8 Mio. EUR dar.

Der Beteiligungswert für die Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH ist 2019 wegen Kunstankäufen und des Kunstankaufsetats um 0,9 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Aufgrund der Sachentnahme des Flurstücks und Personalwohngebäudes Prießnitzweg 20 und 22 aus der Kommunalanstalt Klinikum Stuttgart verringerte sich der Beteiligungswert um 0,2 Mio. EUR.

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 2019 eine (außerordentliche) Wertminderung in Höhe von 0,8 Mio. EUR gebucht.

2.5.1.3.2 Sonstige Beteiligungen

Buchwert zum 01.01.	1.696.356.757,53	EUR
Vermögenszugänge	7.143,00	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-8.158.511,02	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.688.205.389,51	EUR

Durch Erwerb von Geschäftsanteilen der neu gegründeten regionalen Gesellschaft „Gigabit Region Stuttgart GmbH“ hat sich ein Zugang von 7 TEUR ergeben.

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 bei der Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG der Beteiligungswert um 8,2 Mio. EUR gemindert werden (außerordentlicher Aufwand).



2.5.1.3.3 Sondervermögen

Buchwert zum 01.01.	97.653.013,49	EUR
Vermögenszugänge	0,00	EUR
Vermögensabgänge	-15.831.821,66	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-4.547.217,08	EUR
Buchwert zum 31.12.	77.273.974,75	EUR

Durch die Änderung der Rechtsform des Klinikums Stuttgart von einem Eigenbetrieb zu einer Kommunalanstalt wird der Beteiligungswert nun nicht mehr bei der Bilanzposition „Sondervermögen“, sondern bei der Bilanzposition „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen und stellt somit einen Abgang von 15,8 Mio. EUR dar.

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 2019 bei der Beteiligung am Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart 4,5 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.	260.290.581,60	EUR
Zugang	37.956.794,64	EUR
Abgang	-5.812.487,76	EUR
Wert zum 31.12.	292.434.888,48	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	98.199,68	EUR

Ausleihungen Stand 31.12.2019

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	266,0	Mio. EUR
Mitfinanzierungsdarlehen an Bauprojekten (Mietwohnungsbau, Modernisierungsmaßnahmen und sozialer Wohnungsbau)	19,8	Mio. EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	5,2	Mio. EUR
Arbeitgeberdarlehen	0,7	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.	2.492.422.006,80	EUR
Zugang	2.282.042.254,57	EUR
Abgang	-2.113.785.274,83	EUR
Wert zum 31.12.	2.660.678.986,54	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	458.424,37	EUR

Wertpapiere Stand 31.12.2019

Sonstige Einlagen (darunter Festgeldanlagen)	1.715,2	Mio. EUR
Vermögensverwaltung	943,8	Mio. EUR
Anlagen aus Stiftungsvermögen	0,1	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 -0,05 und 0,05% p.a.

2.5.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	139.994.082,79	EUR
Zugang	2.261.383.363,51	EUR
Abgang	-2.261.188.747,53	EUR
Wert zum 31.12.	140.188.698,77	EUR

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

Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Wert zum 01.01.	73.231.580,58	EUR
Zugang	2.101.057.853,67	EUR
Abgang	-2.100.235.261,58	EUR
Wert zum 31.12.	74.054.172,67	EUR

Entsprechend § 43 Absatz 1 Nr. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg sind Forderungen wirklichkeitsgetreu zu bewerten. Mit GRDRs 1354/2019 wurden Einzelwertberichtigungen aufgrund festgestellter bzw. erwarteter Uneinbringlichkeit in Höhe von 3,7 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 18,0 Mio. EUR (VJ: 16,7 Mio. EUR). Forderungen mit einem Forderungsvolumen über 130 TEUR wurden einzeln bilanziell wertberichtigt. Hier ergab sich ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von 3,5 Mio. EUR (VJ 1,8 Mio. EUR).

Größere Einzelposten der Forderungen:

Gewerbsteuer	37,7 Mio. EUR
Säumniszuschläge u.ä.	13,5 Mio. EUR
Vergnügungssteuer	5,4 Mio. EUR
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, u. ähnliche Entgelte	5,2 Mio. EUR
Grundsteuer	2,4 Mio. EUR
Noch nicht eingegangene Zuwendungen Dritter für Altlasten	1,8 Mio. EUR

Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	66.762.502,21	EUR
Zugang	160.325.509,84	EUR
Abgang	-160.953.485,95	EUR
Wert zum 31.12.	66.134.526,10	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 3,3 Mio. EUR (VJ 5,3 Mio. EUR) pauschal wertberichtigt.

In Folge des allgemeinen Ausfallrisikos für Forderungen aus Transferleistungen des Sozialamts wurde eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 1,1 Mio. EUR (VJ 0,9 Mio. EUR) durchgeführt. Für Forderungen des Jugendamts wurden aufgrund eines höheren Forderungsbestand bei der Unterhaltsvorschusskasse 17,0 Mio. EUR (VJ 13,0 Mio. EUR) auf Basis der ermittelten Realisierungsquoten wertberichtigt.

2.5.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Wert zum 01.01.	178.401.641,59	EUR
Zugang	524.311.677,50	EUR
Abgang	-569.999.346,83	EUR
Wert zum 31.12.	132.713.972,26	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	39.895.070,81	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 2,0 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:

Darlehensforderung als Geldanlage aus Stiftungsmitteln	39,8 Mio. EUR
Forderung gegenüber der Kommunalanstalt Klinikum	37,0 Mio. EUR
Forderungen privatrechtl. Leistungen (Mündel)	12,1 Mio. EUR
Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb AWS	5,5 Mio. EUR

Der Bestand der Forderungen gegenüber dem Klinikum Stuttgart (37,0 Mio. EUR) hat sich gegenüber dem Vorjahr (78,6 Mio. EUR) deutlich reduziert. 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.	67.051.744,43	EUR
Zugang	18.832.859,27	EUR
Abgang	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	85.884.603,70	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	11.082.609,03	EUR

Die verfügbaren Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld und liquide Mittel aus Stiftungen und Fonds betragen zum Jahresabschluss 85,9 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.	120.457.349,24	EUR
Zugang	103.605.080,89	EUR
Abgang	-100.932.436,98	EUR
Buchwert zum 31.12.	123.129.993,15	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	32.802,40	EUR

Die in Vorjahren und im Haushaltsjahr 2019 geleisteten Auszahlungen für Aufwendungen der Haushaltsjahre 2020 und fortfolgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Abgrenzung Aufwand Lieferungen und Leistungen	59,7 Mio. EUR
Sozialleistungen Januar 2020	28,7 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SCHARRena 2020 ff.	10,7 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen Landhausstr.	10,6 Mio. EUR
Beamtenbezüge Januar 2020	7,5 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SAB	5,1 Mio. EUR



2.5.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Buchwert zum 01.01.	430.629.826,22	EUR
Vermögenszugänge	70.120.697,15	EUR
Vermögensabgänge	-90.324,87	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-28.662.300,75	EUR
Buchwert zum 31.12.	471.997.897,75	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	4.320.816,61	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2019

Im Jahr 2019 wurden für investive Zwecke in verschiedensten Bereichen (z. B. Klinikum, SSB, BBS, Förderung von Wohneigentum, Förderung von nichtstädtischen Tageseinrichtungen für Kinder) Investitionszuschüsse in Höhe von 70,1 Mio. EUR ausbezahlt. Diese haben zu laufenden Auflösungsbeträgen (Aufwand) in Höhe von 28,7 Mio. EUR geführt.

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



2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite

2.6.1 Kapitalposition

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **9,04 Mrd. EUR** (VJ 8,74 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 10,66 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 84,8 % (VJ 84,2 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (0,96 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,9 % (VJ 93,5 %).

2.6.1.1 Basiskapital

Wert zum 01.01.	6.019.675.129,83	EUR
Abgang Stiftungskapital	-83.346.886,92	EUR
Wert zum 31.12.	5.936.328.242,91	EUR
davon Stiftungskapital	0,00	EUR

Das städtische Basiskapital beträgt zum 31.12.2019 unverändert 5,94 Mrd. EUR. Seit dem Rechnungsjahr 2019 wird das Stiftungskapital nicht mehr als Teil des Basiskapitals ausgewiesen, sondern unter den zweckgebundenen Rücklagen (vgl. Nr. 2.6.1.2.3).

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 288,9 Mio. EUR (VJ 505,2,3 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt.

Den davon-Positionen 1.2.1.1 bis 1.2.1.14 werden 20,6 Mio. EUR für die entsprechenden Zwecke zugeführt. Für Aufwendungen, Auszahlungen und die Bildung von Ermächtigungsübertragungen in 2019 wurden 84,4 Mio. EUR aus den davon-Positionen verwendet. Insgesamt sind somit 1,02 Mrd. EUR als davon-Positionen für bestimmte Zwecke gebunden.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **2,93 Mrd. EUR** (VJ 2,64 Mrd. EUR).

Die Rücklage dokumentiert die im Rahmen der seit 2010 doppisch erstellten Jahresabschlüsse insgesamt erzielten Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses. Innerhalb der Ergebnissrücklage 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 10 „Liquiditätsübersicht 2019“).



Nr.	Bezeichnung Rücklagenposition	01.01.2019 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2019 Euro
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	2.637.307.088,24	393.822.465,24	104.941.429,96	2.926.188.123,52
<i>davon</i>	<i>für sonstige bestimmte Zwecke gebunden:</i>	<i>1.082.709.889,57</i>	<i>20.588.649,33</i>	<i>84.352.780,63</i>	<i>1.018.945.758,27</i>
1.2.1.1	ehemalige Rücklage Parkmöglichkeiten	3.464.711,15	1.538.105,15	27.496,69	4.975.319,61
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	23.471.119,06		6.640.259,42	16.830.859,64
1.2.1.4	ehemalige Rücklage Wohnungsbauförderung	13.337.371,74		1.235.115,52	12.102.256,22
1.2.1.5	Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung	43.060.850,00	1.050.544,18	12.978.709,00	31.132.685,18
1.2.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000.000,00			200.000.000,00
1.2.1.7	Kulturelle Infrastruktur	196.500.000,00			196.500.000,00
1.2.1.8	Erwerb der Wasserversorgung (Einlage in die SVV)	110.000.000,00			110.000.000,00
1.2.1.9	Rosensteintunnel (Projektrisiken/Zusatzkosten)	35.150.000,00		35.150.000,00	0,00
1.2.1.10	Investitionszuschuss SSB	57.500.000,00			57.500.000,00
1.2.1.11	Wohnraumoffensive Stuttgart	150.000.000,00		8.321.200,00	141.678.800,00
1.2.1.12	Radinfrastruktur	20.000.000,00			20.000.000,00
1.2.1.13	Klimaschutzfonds	200.000.000,00	18.000.000,00		218.000.000,00
1.2.1.14	Stärkung der SVV	20.000.000,00		20.000.000,00	0,00

*zu 1.2.1.2: Seit 01.01.2016 ist der komplette Betrag an den Eigenbetrieb SES ausgeliehen. Somit sind diese Mittel in der „Liquiditätsübersicht 2019“ (vgl. Anlage 10, Zeile 20) nicht zu binden.

Die gebundene Liquidität aus den davon-Positionen beträgt zum 31.12.2019: 1.008.719.922,65 EUR

2.6.1.2.1.1 davon gebunden für „Parkmöglichkeiten“

Die 2019 eingegangenen Ablösebeträge für Stellplatzverpflichtungen nach der LBO von **0,6 Mio. EUR** sind entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats vom 8. Dezember 1966 der davon-Position „Parkmöglichkeiten“ zuzuführen (VJ 0,4 Mio. EUR). Weitere **0,9 Mio. EUR** sind aus Überschüssen des Parkraummanagements West zuzuführen (VJ 0,7 Mio. EUR).

Für die in 2019 durchgeführten Maßnahmen wurden 27 TEUR aus der davon-Position entnommen. Somit sind zum Jahresabschluss 2019 innerhalb der ordentlichen Ergebnissrücklage **5,0 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 2019 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 2019 insgesamt 6,6 Mio. EUR ausbezahlt worden. Mit Zahlung der letzten Rate in 2019 ist der Anteil der LHS an der Risikoabsicherung somit erschöpft.

Nach dem Kaufvertrag über den Erwerb der Teilflächen A 2, A 3, B, C und D des Planungsgebietes Stuttgart 21 von der Deutschen Bahn AG (GRDrs. 990/2001) beteiligt sich die Deutsche Bahn AG an den Kosten für Bodenaushub und Modellierung (§ 9 des Vertrags) mit einem Betrag von 33,3 Mio. DM (= 17,0 Mio. EUR). Dieser Betrag, abzüglich der bisher verbrauchten Mittel, ist ebenfalls Bestandteil der davon-Position.

Übersicht davon-Position für das Bauvorhaben Stuttgart 21:

	01.01.2019	Zugang	Abgang -	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR
Risikoabsicherung Stufe 3	6.640.259,42	0,00	6.640.259,42	0,00
Entsorgungskosten	16.830.859,64	0,00	0,00	16.830.859,64
Gesamtsumme	23.471.119,06	0,00	6.640.259,42	16.830.859,64

Die davon-Position beträgt zum Jahresabschluss **16,8 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 2019 werden 1,2 Mio. EUR (VJ 1,3 Mio. EUR) der davon-Position zur Deckung der ausbezahlten Mietzuschüsse nach Feststellung des ordentlichen Ergebnisses verwendet.

Die davon-Position beträgt zum Jahresabschluss **12,1 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.

Durch in 2019 eingegangene Fördergelder wurden 1,1 Mio. EUR der davon-Position zugeführt. Durch Mittelbereitstellungen wurden 13,0 Mio. EUR aus der davon-Position in Anspruch genommen. Die bis Ende des Jahres nicht verbrauchten Mittel wurden als Ermächtigungsübertragungen nach 2020 übertragen. Der Stand der davon-Position beträgt zum 31.12.2019, ohne Ermächtigungsübertragungen, 31,1 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.



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 2019 insgesamt 196,5 Mio. EUR gebunden. Die hier gebundenen Mittel sollen u.a. verwendet werden für die Maßnahmen „Württembergische Staatstheater Stuttgart, Opersanierung“, „Lindemuseum“, „Neue Philharmonie“ und „Haus für Film und Medien“.

2.6.1.2.1.8 davon gebunden für „Erwerb der Wasserversorgung (Einlage in die SVV)“

Zur Teilfinanzierung des Erwerbs der Wasserversorgung wurden zum Jahresabschluss 2016 Mittel in Höhe von 110,0 Mio. EUR als davon-Position gebunden. Entsprechend der Resolution des Gemeinderats „SVV stärken – SSB unterstützen – Erwerb der Wasserversorgung weiterverfolgen“ werden diese gebundenen 110 Mio. EUR in 2020 für eine Einlage in die SVV verwendet werden.

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.

Zum 01.01.2019 betrug der Stand der davon-Position 35,2 Mio. EUR. Mit GRDRs 874/2018 wurden für die Vergabe von Bauleistungen eine überplanmäßige Mittelbewilligung in Höhe von 35,2 Mio. EUR beschlossen. Die Deckung erfolgte aus der gebundenen Liquidität dieser davon-Position. Zum 31.12.2019 wurden somit alle Mittel der davon-Position in Anspruch genommen.

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.

Zum 31.12.2019 beträgt der Stand der davon-Position – unverändert – 57,5 Mio. EUR.

Eine 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 „Wohnraumoffensive Stuttgart“

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



In 2019 wurden insgesamt 8,3 Mio. EUR aus der davon-Position in Anspruch genommen. Von diesen 8,3 Mio. EUR entfallen 4,8 Mio. EUR auf den Erwerb von Wohnbaugrundstücken und 2,5 Mio. EUR auf ein Kommunales Förderprogramm zur Schaffung von Wohnraum zur Miete (GRDRs 25/2019). Noch nicht abgeflossene Mittel wurden als Ermächtigungsübertragungen nach 2020 übertragen.

2.6.1.2.1.12 davon gebunden für „Radinfrastruktur“

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde die davon-Position „Radinfrastruktur“ in Höhe von 20 Mio. EUR gebildet (GRDRs 1120/2018 ergänzt um den Antrag 76/2019).

Eine Verwendung der Mittel ist ab 2020 geplant.

2.6.1.2.1.13 davon gebunden für „Klimaschutzfonds“

Zur Erreichung der städtischen Klimaschutzziele hat die Verwaltung mit dem Jahresabschluss 2018 einen „Klimaschutzfonds“ gebildet. Aus dem Klimaschutzfonds sollen Maßnahmen finanziert werden, die den Klimaschutz und die Klimaanpassung in Stuttgart beschleunigen.

Mit der konsolidierten Fassung der GRDRs 975/2019 nach den Haushaltsplanberatungen („Weltklima in Not – Stuttgart handelt, Aktionsprogramm Klimaschutz – Verwendung des Klimaschutzfonds“) wurde über die Verwendung der gebundenen 200 Mio. EUR entschieden. Dabei wurde auch eine Absichtserklärung abgegeben, dass bei weiteren Verbesserungen der freien Liquidität im Jahresabschluss 2019, gegenüber dem Finanzstatus November 2019, für die Ausweitung des Energiesparprogramms weitere 18 Mio. EUR der davon-Position "Klimaschutzfonds" zugeführt werden sollen. Diese Voraussetzung ist mit dem vorliegenden Jahresabschluss erfüllt, daher werden der davon-Position 18 Mio. EUR zugeführt.

2.6.1.2.1.14 davon gebunden für „Stärkung der SVV“

Zur Stärkung des Kapitals der Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (SVV) wurden 20,0 Mio. EUR im Jahresabschluss 2018 gebunden. Die Mittel wurden in voller Höhe in 2019 in Anspruch genommen (vgl. GRDRs 1388/2019).

2.6.1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wurden im Rechnungsjahr 17,7 Mio. EUR (VJ 19,7 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt. Der Stand der Rücklage zum 31.12.2019 beträgt 70,9 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

Mit dem Jahresabschluss 2019 werden als zweckgebundene Rücklagen nur noch unselbständige örtliche Stiftungen und unbedeutendes Treuhandvermögen (z.B. Fonds) geführt.

Nr.	Bezeichnung Rücklagenposition	01.01.2019	Zugang	Abgang -	31.12.2019
Bilanz		Euro	Euro	Euro	Euro
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	28.967.924,54	86.028.533,41	1.846.875,15	113.149.582,80
1.2.3.1	Stiftungskapital	0,00	83.348.086,92	60.348,57	83.287.738,35
1.2.3.2	Fondskapital	0,00	906.364,77	81.350,64	825.014,13
1.2.3.3	Kapitalerhaltung Stiftungen	10.354.323,05	847.824,81	422.252,31	10.779.895,55
1.2.3.4	Weitere Rücklagen Stiftungen	13.922.413,56	1.479.809,65	1.068.453,06	14.333.770,15
1.2.3.5	Fondsvermögen	4.691.187,93	200,00	4.691.387,93	0,00

Nr. 1.2.3.1 Stiftungskapital

Das Stiftungskapital wird mit dem Jahresabschluss 2019 nicht mehr unter dem BasisKapital 2.6.1.1 ausgewiesen, sondern unter den zweckgebundenen Rücklagen. Im Haushaltsjahr 2019 wurden dadurch den zweckgebundenen Rücklagen 83,3 Mio. EUR zugeführt und 0,1 Mio. EUR für Stiftungszwecke entnommen.

Nr. 1.2.3.2 Fondskapital

Beim Fondskapital handelt es sich um das Anlagevermögen aus Nachlässen, das zweckentsprechend zu verwenden ist. Mit dem Jahresabschluss 2019 ist das Fondskapital unter den zweckgebundenen Rücklagen auszuweisen. Es wurde bisher unter Ziffer 1.2.3.5 - Fondsvermögen geführt. Im Haushaltsjahr 2019 wurden dadurch den zweckgebundenen Rücklagen 0,9 Mio. EUR zugeführt und 0,1 Mio. EUR entnommen.

Nr. 1.2.3.3 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 2019 werden der Rücklage 0,8 Mio. EUR zugeführt und 0,4 Mio. EUR entnommen. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **10,8 Mio. EUR**.



Nr. 1.2.3.4 Weitere Rücklagen Stiftungen

	01.01.2019 EUR	Zugang EUR	Abgang - EUR	31.12.2019 EUR
Projektrücklage	5.010.692,68	196.974,00	0,00	5.207.666,68
Ergebnisrücklage	1.699.193,00	1.203.870,73	921.814,78	1.981.248,95
Ausgleichsrücklage	3.882.974,03	70.496,25	140.992,50	3.812.477,78
Umschichtungsrücklage	3.329.553,85	8.468,67	5.645,78	3.332.376,74
Gesamtsumme	13.922.413,56	1.479.809,65	1.068.453,06	14.333.770,15

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 1,2 Mio. EUR zugeführt und 0,9 Mio. EUR entnommen.

Die Ausgleichsrücklage wird für auf der Aktivseite gewährte Investitionszuwendungen gebildet und entsprechend der jährlichen Abschreibung des Investitionszuschusses aufgelöst. Dieser Rücklage wurden 70 TEUR zugeführt und 141 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 8 TEUR zugeführt und 6 TEUR entnommen.

Die weiteren Rücklagen Stiftungen betragen zum Jahresabschluss insgesamt **14,3 Mio. EUR.**

Nr. 1.2.3.5 Rücklage aus Fondsvermögen

Die Rücklage aus Fondsvermögen setzt sich aus Anlagevermögen und Finanzvermögen aus Nachlässen zusammen, die zweckentsprechend verwendet werden. Ab dem Haushaltsjahr 2019 wird das Anlagevermögen der Fonds unter Ziffer 2.6.1.2.3.2 - Fondskapital bei den zweckgebundenen Rücklagen ausgewiesen und das Finanzvermögen der Fonds unter Ziffer 2.6.5 als passiver Rechnungsabgrenzungsposten geführt. Im Haushaltsjahr 2019 wurden im Saldo 4,7 Mio. EUR auf die Pos. 1.2.3.2 Fondskapital in Höhe von 0,8 Mio. EUR und auf Pos. 5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. Ziffer 2.6.5) in Höhe von 3,9 Mio. EUR umgegliedert.

Die Position 1.2.3.5 Rücklage aus Fondsvermögen beträgt zum Jahresabschluss aufgrund der Umgliederungen **0 EUR.**



2.6.2 Sonderposten

2.6.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Buchwert zum 01.01.	657.469.278,04	EUR
Zugänge	46.590.573,97	EUR
Abgänge	-236.148,90	EUR
Umbuchungen	-97.584,77	EUR
Zuschreibungen	14.065,82	EUR
Auflösungsbeträge	-20.676.576,32	EUR
Buchwert zum 31.12.	683.063.607,84	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	155.470.671,22	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 2019

Im Jahr 2019 sind laufende Zugänge bei den Investitionszuweisungen in Höhe von 46,6 Mio. EUR gebucht worden.

Es wurden Buchwertabgänge in Höhe von 236 TEUR vorgenommen. Neben den nachgeholtten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

Die abgehenden Umbuchungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR begründen sich mit der Korrektur der Bilanzposition bzw. Anlagenklasse.

Aufgrund der Rücknahme einer Förderzusage mussten bereits gebuchte Auflösungsbeträge in Höhe von 14 TEUR wieder zugeschrieben werden.



2.6.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte

Buchwert zum 01.01.	285.131.028,94	EUR
Vermögenszugänge	2.894.358,15	EUR
Vermögensabgänge	-421.127,15	EUR
Umbuchungen	97.584,77	EUR
Zuschreibungen	387,50	EUR
Auflösungsbeträge	-23.983.789,24	EUR
Buchwert zum 31.12.	263.718.442,97	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	5.395.190,96	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 2019

Bei den Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten wurden im Jahr 2019 Zugänge aus laufenden Vorgängen in Höhe von 2,9 Mio. EUR gebucht.

Es wurden Buchwertabgänge bei den erhaltenen Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 0,4 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.

2.6.2.3 Sonstige Sonderposten

Buchwert zum 01.01.	19.099.500,60	EUR
Vermögenszugänge	33.354,24	EUR
Vermögensabgänge	-1.052.329,08	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,03	EUR
Auflösungsbeträge	-250.749,99	EUR
Buchwert zum 31.12	17.829.775,80	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2019

Zugangsbuchungen erfolgten aufgrund von Sachspenden, unentgeltlichen Erwerben sowie Buchwerterhöhungen bei Umlegungsverfahren mit 33 TEUR. Es wurden Abgänge von erhaltenen sonstigen Sonderposten aufgrund des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens in Höhe von 1,1 Mio. EUR vorgenommen.



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 31.12.2019:

	01.01.2019 EUR	Verbrauch - EUR	Auflösung - EUR	Zuführung EUR	31.12.2019 EUR
3.1 Altersteilzeit	6.249.676,85	2.714.296,87	0,00	3.137.275,18	6.672.655,16
3.2 Unterhaltsvorschuss	3.700.000,00	0,00	0,00	600.000,00	4.300.000,00
3.3 Stilllegung/Nachsorge Abfalldep.	3.400.000,00	0,00	0,00	0,00	3.400.000,00
3.4 Altlastenrückstellung	51.315.429,47	2.391.232,20	4.123.642,90	11.078.900,00	55.879.454,37
3.5 Sonstige davon:	353.239.175,84	124.576.069,99	7.085.977,63	77.772.825,84	299.349.954,06
3.5.1 Unterlassene Instandhaltung	55.183.000,00	55.183.000,00	0,00	45.670.000,00	45.670.000,00
3.5.2 Entsorgungsmehrkosten	5.976.354,58	316.803,93	115.252,30	3.057.322,20	8.601.620,55
3.5.3 Finanzausgleich	128.700.000,00	55.400.000,00	0,00	0,00	73.300.000,00
3.5.4 Zusatzversorgung u.a.	16.077.648,00	1.926.306,00	0,00	0,00	14.151.342,00
3.5.5 Ausstehende Rechnungen	3.229.842,21	3.229.842,21	0,00	3.059.865,19	3.059.865,19
3.5.6 Haftpflicht ohne Prozesse / Eignerversicherung.	197.900,00	114.780,50	0,00	84.300,00	167.419,50
3.5.7 Steuererstattungen	114.314.331,05	7.640.252,35	6.831.893,65	20.349.321,77	120.191.506,82
3.5.8 Erstattung Konzessionsabgaben u. Löschwasserkosten	25.791.000,00	0,00	0,00	3.491.000,00	29.282.000,00
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	1.594.100,00	115.085,00	138.831,68	73.016,68	1.413.200,00
3.5.11 Erstattung Bundesbeteiligung für Kosten der Unterkunft	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00
3.5.12 Betriebsprüfungen	0,00	0,00	0,00	1.988.000,00	1.988.000,00
Gesamt	417.904.282,16	129.681.599,06	11.209.620,53	92.589.001,02	369.602.063,59

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

2.6.3.1 Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit

Buchwert zum 01.01.	6.249.676,85	EUR
Verbrauch	-2.714.296,87	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.137.275,18	EUR
Buchwert zum 31.12.	6.672.655,16	EUR

Die Rückstellung erfolgt für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphasen. 2,7 Mio. EUR der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr verbraucht. Die Berechnung wurde vom Haupt- und Personalamt aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 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.	3.700.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	600.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	4.300.000,00	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 2019 aktualisiert. Die Höhe der werthaltigen Forderungen hat sich in 2019 erneut erhöht. Der Restbestand der offenen werthaltigen Forderungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,0 Mio. EUR erhöht. Seit 2018 stehen den Stadtkreisen zwei Fünftel der Einnahmen aus erstatteten Unterhaltsvorschüssen zu.

In Summe ergibt sich dadurch ein zusätzlicher Rückstellungsbedarf in Höhe von 0,6 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 31.12.2019 unverändert 3,4 Mio. EUR.



2.6.3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Buchwert zum 01.01.	51.315.429,47	EUR
Verbrauch	-2.391.232,20	EUR
Auflösung	-4.123.642,90	EUR
Zuführung	11.078.900,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	55.879.454,37	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 2019 für die einzelnen Maßnahmen aktualisiert und neu ermittelt.

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Altlasten wurden 2,4 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. Daneben waren 11,1 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen. Die Auflösung der Rückstellung beträgt 4,1 Mio. EUR (insbesondere durch 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.	55.183.000,00	EUR
Verbrauch	-55.183.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	45.670.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	45.670.000,00	EUR

Für unterlassene Instandhaltung von Gebäuden, die das Liegenschaftsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 9,4 Mio. EUR.

Für unterlassene Instandhaltung von Schulgebäuden, die das Schulverwaltungsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 36,3 Mio. EUR.

**2.6.3.5.2 Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen**

Buchwert zum 01.01.	5.976.354,58	EUR
Verbrauch	-316.803,93	EUR
Auflösung	-115.252,30	EUR
Zuführung	3.057.322,20	EUR
Buchwert zum 31.12.	8.601.620,55	EUR

Für Entsorgungsmehrkosten im Zusammenhang von Grundstücksveräußerungen wurden 0,3 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. 0,1 Mio. EUR waren aufzulösen, da die entsprechenden Vorhaben mittlerweile abgeschlossen sind. Für neue Maßnahmen wurden der Rückstellung 3,1 Mio. EUR zugeführt.

Zum Jahresabschluss beträgt die Rückstellung 8,6 Mio. EUR.

2.6.3.5.3 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs

Buchwert zum 01.01.	128.700.000,00	EUR
Verbrauch	-55.400.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	73.300.000,00	EUR

Der zum Jahresabschluss 2017 zugeführte Rückstellungsbetrag in Höhe von 55,4 Mio. EUR wurde in 2019 in Anspruch genommen.

Auf Basis des Rechnungsergebnisses 2019 sind, gegenüber der bisherigen Planung, keine Mehrbelastungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2021 zu erwarten. Daher war in 2019 keine Zuführung zur Rückstellung zu buchen.

2.6.3.5.4 Rückstellung für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund Zusatzversorgungsordnung

Buchwert zum 01.01.	16.077.648,00	EUR
Verbrauch	-1.926.306,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	14.151.342,00	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 1,9 Mio. EUR in Anspruch genommen.

**2.6.3.5.5 Rückstellung für ausstehende Rechnungen**

Buchwert zum 01.01.	3.229.842,21	EUR
Verbrauch	-3.229.842,21	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.059.865,19	EUR
Buchwert zum 31.12.	3.059.865,19	EUR

Die Rückstellung wird für ausstehende Aufwandsrechnungen und Verlustausgleiche für verbundene Unternehmen gebildet. Die Leistungen wurden im Haushaltsjahr 2019 erbracht, lediglich die genaue Höhe der Rechnungen stand zum 31. Dezember 2019 noch nicht fest.

2.6.3.5.6 Rückstellung für Haftpflicht/Eigenversicherung

Buchwert zum 01.01.	197.900,00	EUR
Verbrauch	-114.780,50	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	84.300,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	167.419,50	EUR

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

Im Haushaltsjahr 2019 wurden 115 TEUR aus der Rückstellung in Anspruch genommen. Aufgrund eines neuen Falls waren der Rückstellung 84 TEUR zuzuführen.

2.6.3.5.7 Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer

Buchwert zum 01.01.	114.314.331,05	EUR
Verbrauch	-7.640.252,35	EUR
Auflösung	-6.831.893,65	EUR
Zuführung	20.349.321,77	EUR
Buchwert zum 31.12.	120.191.506,82	EUR

Für die in Vorjahren gebildeten Rückstellungsanteile für Gewerbesteuererstattungen wurden im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 7,6 Mio. EUR in Anspruch genommen (davon 7,3 Mio. EUR für Hauptforderungen und 0,3 Mio. EUR für Nebenforderungen).

Durch geringere Erstattungen, als ursprünglich angenommen wurde, und einem zurückgenommenen Einspruch waren Teile der Rückstellung aufzulösen. Die Auflösung betrug 6,8 Mio. EUR in 2019.

Für neue Fälle und der Aktualisierung der erwarteten zu zahlenden Erstattungszinsen bis zum 31.12.2019 wurden der Rückstellung 20,3 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.	25.791.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.491.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	29.282.000,00	EUR

Bei dem zum 31.12.2019 bestehenden Rückstellungsbetrag handelt es sich um Kosten für die Erstattung der Löschwasserkosten. Der notwendige Betrag wurde zum Jahresabschluss 2019 neu berechnet. Im Ergebnis war der Rückstellung 3,5 Mio. EUR zuzuführen.

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 31.12.2019 unverändert 1,5 Mio. EUR.

2.6.3.5.10 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Buchwert zum 01.01.	1.594.100,00	EUR
Verbrauch	-115.085,00	EUR
Auflösung	-138.831,68	EUR
Zuführung	73.016,68	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.413.200,00	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 31.12.2019 anhängigen Verfahren wurden vom Rechtsamt überprüft und aktualisiert. Der Rückstellung wurden in Folge 73 TEUR zugeführt.

Für anhängige Gerichtsverfahren wurden 115 TEUR 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 139 TEUR der Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

**2.6.3.5.11 Erstattung Bundesbeteiligung für Kosten der Unterkunft**

Buchwert zum 01.01.	650.000,00	EUR
Verbrauch	-650.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	0,00	EUR

Diese Rückstellung wurde zum Jahresabschluss 2018 aufgrund der Neuverteilung der Flüchtlings-KdU für das Jahr 2018 gebildet. In 2019 wurde durch den Bund die Verteilung der Bundeserstattung für die Kosten der Unterkunft für anerkannte Asyl- und Schutzberechtigte im SGB II zwischen den Stadt- und Landkreisen neu festgelegt. Im Ergebnis war die in 2018 gebildete Rückstellung in voller Höhe in Anspruch zu nehmen. Für das Jahr 2019 wird mit keiner Erstattung gerechnet.

2.6.3.5.12 Rückstellung für Betriebsprüfungen

Buchwert zum 01.01.	0,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	1.988.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.988.000,00	EUR

Aufgrund der in 2019 stattgefundenen Betriebsprüfungen bei der LHS wird mit Nachzahlungsverpflichtungen gerechnet. Ein abschließendes Prüfungsergebnis liegt noch nicht vor. Auf Basis der bekannten Feststellungen wird mit Aufwendungen in Höhe von ca. 2,0 Mio. EUR gerechnet. Dieser Betrag wird mit dem Jahresabschluss 2019 einer Rückstellung zugeführt.



2.6.4 Verbindlichkeiten

2.6.4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Buchwert zum 01.01.	117.194,85	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-2.246,83	EUR
Buchwert zum 31.12.	114.948,02	EUR
davon aus Stiftungen	114.948,02	EUR

Bei den noch bestehenden Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 115 TEUR handelt es sich um Verbindlichkeiten einer Stiftung.

2.6.4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden

Buchwert zum 01.01.	229.614,60	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-6.170,61	EUR
Buchwert zum 31.12.	223.443,99	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.	55.457.077,73	EUR
Zugang	3.922.098.390,21	EUR
Abgang	-3.886.908.997,02	EUR
Buchwert zum 31.12.	90.646.470,92	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	249.136,71	EUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Jahresabschluss 90,6 Mio. EUR (VJ 55,5 Mio. EUR).



2.6.4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.	1.000.609,45	EUR
Zugang	784.225.414,59	EUR
Abgang	-783.934.924,37	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.291.099,67	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	630,00	EUR

Die Verbindlichkeiten für Sozial- und Jugendhilfeleistungen und sonstige Transferleistungen betragen zum Jahresabschluss **1,3 Mio. EUR** (VJ 1,0 Mio. EUR).

2.6.4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Buchwert zum 01.01.	111.098.606,40	EUR
Zugang	4.469.996.152,37	EUR
Abgang	-4.485.915.554,45	EUR
Buchwert zum 31.12.	95.179.204,32	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	26.031,31	EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen zum Jahresabschluss **95,2 Mio. EUR** (VJ 111,1 Mio. EUR).

Größere Einzelposten der Sonstigen Verbindlichkeiten:

Betriebsmittelkonten Eigenbetriebe	31,9	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus nicht-haushaltsrelevanten Vorgängen (u.a. 14,8 Mio. EUR Mündelvermögen)	25,8	Mio. EUR
Klärungsbestand	13,6	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus ausstehenden Rechnungen	6,8	Mio. EUR
Erhaltene Anzahlungen	2,4	Mio. EUR

2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	92.003.724,99	EUR
Zugang	27.443.427,39	EUR
Abgang	-20.881.509,46	EUR
Buchwert zum 31.12.	98.565.642,92	EUR

Die im Haushaltsjahr 2019 und früher erhaltenen Einzahlungen für Erträge der Haushaltsjahre 2020 und Folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Rechnungsabgrenzung Grabnutzungsrechte	81,6	Mio. EUR
Überzahlungen (debitorische Akontozahlungen)	5,6	Mio. EUR
Fondsvermögen	3,9	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 2019 waren die Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren höher, als im Gegenzug ertragswirksam aufzulösen war. Der Bestand des Rechnungsabgrenzungspostens hat sich somit in 2019 um 1,3 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 aktueller Fallzahlen waren zum 31.12.2019 noch 2,8 Mio. EUR, also derselbe Betrag wie zum 31.12.2018, abzugrenzen.

Beim passiven Rechnungsabgrenzungsposten für das Fondsvermögen handelt es sich um das Finanzvermögen aus Nachlässen, das zweckentsprechend zu verwenden ist. Ab dem Haushaltsjahr 2019 wird das Fondsvermögen nicht mehr unter den zweckgebundenen Rücklagen bei Ziffer 2.6.1.2.3 ausgewiesen, sondern unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten der LHS.



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 § 4 Absatz 3 Satz 3 i. V. m. § 2 Absatz 1 Nr. 16 GemHVO kalkulatorische Zinsen veranschlagt. Der kalkulatorische Zinssatz beträgt 4,0 % (VJ 4,0 %).

3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2019

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **306,6** Mio. EUR ab:

Ordentliche Erträge	3.501.008.704,79	EUR
Ordentliche Aufwendungen	3.212.127.669,51	EUR
Ordentliches Ergebnis	288.881.035,28	EUR
Außerordentliche Erträge	39.951.310,38	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	22.262.840,79	EUR
Sonderergebnis	17.688.469,59	EUR
Jahresüberschuss	306.569.504,87	EUR



3.2 Ergebnisverwendung

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

1.2 Rücklagen

1.2.1 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **288.881.035,28 EUR**

1.2.2 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses in Höhe von **17.688.469,59 EUR**

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. ./i. Ansatz 2019
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.353.324.000,00	1.405.256.829,80	51.932.829,80
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen darunter:	1.355.145.909,29	1.524.977.946,97	169.832.037,68
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen	43.105.369,85	44.660.365,56	1.554.995,71
320	Sonstige Transfererträge	47.058.000,00	50.509.254,41	3.451.254,41
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	143.307.050,00	160.094.731,30	16.787.681,30
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.580.240,00	60.550.177,21	5.969.937,21
348	Kostenerstattungen und -umlagen	108.434.804,20	104.975.836,65	-3.458.967,55
350	Sonstige ordentliche Erträge	105.426.338,35	124.890.092,95	19.463.754,60
360	Zinsen und ähnliche Erträge	66.459.233,50	62.683.707,24	-3.775.526,26
370	Aktivierete Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.824.000,00	7.070.128,26	-1.753.871,74
	Ordentliche Erträge	3.242.559.575,34	3.501.008.704,79	258.449.129,45
400	Personalaufwendungen	-684.361.522,36	-690.454.690,82	-6.093.168,46
410	Versorgungsaufwendungen	-16.970.477,64	-17.346.753,87	-376.276,23
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-366.905.427,52	-361.396.678,53	5.508.748,99
430	Transferaufwendungen	-1.740.282.654,28	-1.744.054.213,24	-3.771.558,96
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.319.414,59	-191.040.378,46	-11.720.963,87
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.302.018,00	-1.112.368,93	189.649,07
470	Planmäßige Abschreibungen	-217.425.209,88	-206.722.585,66	10.702.624,22
	Ordentliche Aufwendungen	-3.206.566.724,27	-3.212.127.669,51	-5.560.945,24
	Ordentliches Ergebnis	35.992.851,07	288.881.035,28	252.888.184,21
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	39.951.310,38	19.951.310,38
532	Außerordentliche Aufwendungen	-21.750.000,00	-22.262.840,79	-512.840,79
	Sonderergebnis	-1.750.000,00	17.688.469,59	19.438.469,59
	Gesamtergebnis	34.242.851,07	306.569.504,87	272.326.653,80
	Ergebnisverwendung:			
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Erg.		-288.881.035,28	
	Summe Veränderungen Ergebnisrücklage d. ord. Erg.		-288.881.035,28	
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des außerordentl. Erg.		-17.688.469,59	
	Summe Veränderungen Ergebnisrücklage d. außerord. Erg.		-17.688.469,59	
	Summe Ergebnisverwendung		-306.569.504,87	



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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.353.324.000,00	1.405.256.829,80	51.932.829,80

Mehrerträge in Höhe von 51,9 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
30110	Grundsteuer A	314.000,00	226.062,37	-87.937,63
30120	Grundsteuer B	154.500.000,00	128.756.460,61	-25.743.539,39
30130	Gewerbsteuer	630.400.000,00	669.261.547,77	38.861.547,77
30210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	408.100.000,00	420.523.039,51	12.423.039,51
30220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	102.700.000,00	117.977.725,33	15.277.725,33
30310	Vergnügungssteuer	16.910.000,00	23.255.971,98	6.345.971,98
30320	Hundesteuer	1.500.000,00	1.679.082,00	179.082,00
30340	Zweitwohnungssteuer	1.200.000,00	1.359.840,41	159.840,41
30510	Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	30.700.000,00	30.836.802,00	136.802,00
30520	Wohngeldentlastung Land (SGB II)	7.000.000,00	11.380.297,82	4.380.297,82
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.353.324.000,00	1.405.256.829,80	51.932.829,80

Hauptursache für die Mehrerträge bei den Steuern und ähnliche Abgaben sind die höheren Erträge in der KGr 30130 – Gewerbsteuer (+ 38,9 Mio. EUR). Weitere wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 30220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 15,3 Mio. EUR), 30210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 12,4 Mio. EUR), 30310 – Vergnügungssteuer (+ 6,3 Mio. EUR) und 30520 – Wohngeldentlastung Land (SGB II) (+ 4,4 Mio. EUR). Wesentliche Mindererträge gab es hingegen bei 30120 – Grundsteuer B (- 25,7 Mio. EUR).

In 2019 wurden Gewerbesteuererträge in Höhe von 669,3 Mio. EUR erwirtschaftet. Damit liegt man 38,9 Mio. EUR über dem Planansatz. Die Verbesserungen bei der Gewerbsteuer ergeben sich insbesondere aufgrund Berichtigungsveranlagungen für vergangene Jahre.

Die Mehrerträge in der KGr 30220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (15,3 Mio. EUR) resultieren v. a. aus der Erhöhung des Sonderaufkommens zur fortgesetzten Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen. 1 Mrd. Euro aus dem 5-Mrd. Paket des Bundes zur kommunalen Entlastung wurden anstatt über die KdU-Beteiligung über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ausbezahlt.



Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer war die tatsächliche Entwicklung besser als bei der Planung angenommen. Durch das höhere Aufkommen des Landes bei der Einkommensteuer, das für die Verteilung maßgebend ist, stieg auch der Anteil der LHS.

Bei der Bildung des Ertragsansatzes für die Vergnügungssteuer musste noch davon ausgegangen werden, dass die Anzahl der Spielhallenkonzessionen wegen des Landesglücksspielgesetzes in 2019 rückläufig sein werden. Die Erträge sind in 2019 erneut angestiegen und waren mit 23,2 Mio. EUR somit 6,3 Mio. EUR über dem Planansatz.

Bei der Wohngeldentlastung des Landes fiel, wie bereits im letzten Jahr, die Nettoentlastung, die das Land an die Stadt- und Landkreise weitergibt, aufgrund der niedrigeren Sonderergänzungszuweisung Ost höher aus als in den Vorjahren. Dadurch beliefen sich für die LHS die Restzahlung für 2018 sowie die Abschlagszahlung für 2019 auf insgesamt 11,4 Mio. EUR.

Ursache für die Mindererträge bei der Grundsteuer B waren die in 2019 reduzierten Hebesätze für die Grundsteuer. Diese wurden, nur für das Jahr 2019, von 520 v.H. auf 420 v.H. reduziert.

3.4.2 KGr 310 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.355.145.909,29	1.524.977.946,97	169.832.037,68

Mehrerträge in Höhe von 169,8 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	643.600.000,00	715.478.768,60	71.878.768,60
31311	Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	11.600.000,00	15.863.816,10	4.263.816,10
31312	Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	0,00
31313	Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG, u. a. § 11 Abs. 4 FAG)	14.949.998,66	15.909.226,09	959.227,43
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	329.967.311,78	402.223.884,41	72.256.572,63
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	55.000.000,00	84.678.089,39	29.678.089,39
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	253.599.829,00	241.004.947,82	-12.594.881,18
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.105.369,85	44.660.365,56	1.554.995,71
31999	Sonstige Zuweisungen und Zuw. und allg. Umlagen	0,00	1.835.449,00	1.835.449,00
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.355.145.909,29	1.524.977.946,97	169.832.037,68

Wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse (72,3 Mio. EUR), 31110 – Schlüsselzuweisungen vom Land (71,9 Mio. EUR), 31510 – Zuweisung Grunderwerbsteuer (29,7 Mio. EUR) und bei den Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 1 (4,3 Mio. EUR) sowie nach den Absätzen 4 und 5 FAG in der Fassung vom 21.02.2017 (insg. 1,0 Mio. EUR). Bei den Erträgen aus der Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II (KGr 31910) waren hingegen die Erträge niedriger als erwartet (12,6 Mio. EUR).



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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31400000	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	2.907.344,00	3.412.976,67	505.632,67
31400090	Zuweisungen vom Bund (BUFDI)	10.000,00	31.951,71	21.951,71
31410000	Zuweisungen vom Land	87.084.770,00	40.491.491,36	-46.593.278,64
31410010	Sachkostenbeitrag nach § 17 FAG	51.882.800,00	55.841.778,00	3.958.978,00
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	34.100.000,00	40.415.660,30	6.315.660,30
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	76.300.000,00	91.952.918,00	15.652.918,00
31410040	Öffentlicher Personennahverkehr nach § 28 FAG	340.000,00	344.534,00	4.534,00
31410050	Vom Land (Verkehrslastenausgleich)	19.004.263,78	36.554.505,24	17.550.241,46
31410080	schulische Inklusion (§ 1 Abs.3, § 2 Abs.1,2 Ausgl.G)	293.900,00	317.707,78	23.807,78
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	64.204.789,08	64.204.789,08
31411000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sozialbereich	700.000,00	8.736.581,12	8.036.581,12
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	22.000.000,00	20.861.838,00	-1.138.162,00
31420000	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	886.947,00	99.741,58	-787.205,42
31420050	Von Landkreisen (Verkehrslastenausgleich)	33.801.000,00	34.269.778,91	468.778,91
31440000	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	130.840,00	131.340,00	500,00
31450089	Zuschüsse von kommunalen Sonderverm.-Stiftungen	0,00	32.000,00	32.000,00
31480000	Zuschüsse vom übrigen Bereich	294.400,00	3.344.335,31	3.049.935,31
31480088	Nicht verbrauchte Mittel Fonds	0,00	-65.184,45	-65.184,45
31480200	Spenden	11.500,00	513.779,70	502.279,70
31480300	Zuschüsse für EU-Projekte	219.547,00	731.362,10	511.815,10
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	329.967.311,78	402.223.884,41	72.256.572,63

Dabei sind die KGr 31410000 und 31410130 gemeinsam zu betrachten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31410000	Zuweisungen vom Land	87.084.770,00	40.491.491,36	-46.593.278,64
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	64.204.789,08	64.204.789,08

Die Mehrerträge von 72,3 Mio. EUR in der KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 510 – Jugendamt in Höhe von 25,0 Mio. EUR, 200 – Stadtkämmerei in Höhe von 17,4 Mio. EUR, 500 – Sozialamt in Höhe von 15,8 Mio. EUR, 400 – Schulverwaltungsamt in Höhe von 10,7 Mio. EUR, 660 – Tiefbauamt in Höhe von 1,7 Mio. EUR und 360 – Amt für Umweltschutz in Höhe von 0,6 Mio. EUR.

Für die Mehrerträge im Jugendamt gibt es drei wesentliche Ursachen. Die Zuweisungen zur Kleinkindförderung nach § 29c FAG sind aufgrund höherer Kopfbeträge, als in der Planung angenommen, um 15,7 Mio. EUR höher als erwartet. Statt der geplanten 76,3 Mio. EUR sind tatsächlich Erträge in Höhe von 92,0 Mio. EUR erzielt worden. Die Zuweisungen für die Kindergartenförderung nach § 29b FAG waren mit 40,4 Mio. EUR um 6,3 Mio. EUR höher als erwartet. Weiterhin haben in 2019 freie Träger der LHS Zuschüsse zurückgezahlt. Dadurch entstanden Mehrerträge in Höhe von 2,5 Mio. EUR.

Die Mehrerträge im THH der Stadtkämmerei resultieren insbesondere aus Mehrerträgen bei den Zuweisungen vom Land aufgrund der Änderung des ÖPNV-Gesetzes (Kommunalisierung der Ausgleichszahlung rabattierte Schülerbeförderung). Geplant waren 19,0 Mio. EUR, tatsächlich eingegangen sind insgesamt 36,6 Mio. EUR. Die Mehrerträge wurden entsprechend an die SSB AG weitergegeben.



Im THH des Sozialamts kam es im Saldo zu Mehrerträgen von + 15,8 Mio. EUR. Für eine einmalige Zuwendung des Landes für Flüchtlinge, die sich in der Anschlussunterbringung befinden, wurden in 2019 beim Sozialamt Mehrerträge in Höhe von + 7,2 Mio. EUR erwirtschaftet. Weiterhin gab es noch Mehrerträge durch höhere Zuweisungen nach § 29d FAG (Integrationslastenausgleich) in Höhe von + 5,2 Mio. EUR. Schließlich gab es noch vom Bund höhere Erstattungen für die Grundsicherung (+ 3,8 Mio. EUR), da entsprechende Mehraufwendungen entstanden sind. Mindererträge waren hingegen beim Soziallastenausgleich zu verzeichnen (- 1,1 Mio. EUR).

Im Schulverwaltungsamt wurden Mehrerträge durch höhere Sachkostenbeiträge nach § 17 FAG aufgrund gestiegener Schülerzahlen (3,3 Mio. EUR) erzielt. Weiterhin wurden für den Digitalpakt Schule (§ 17a FAG) Erträge in Höhe von 7,7 Mio. EUR erzielt, die nicht in den Planansätzen berücksichtigt waren.

Beim Tiefbauamt waren insbesondere die Zuweisungen vom Land für die Auskehr von Mauteinnahmen ursächlich für die Mehrerträge (1,3 Mio. EUR). Darüber hinaus kam es zu weiteren Mehrerträgen durch Zuweisungen für Altlastensanierungen (0,3 Mio. EUR).

Schließlich gab es noch Mehrerträge in Höhe von 0,6 Mio. EUR im THH 360 – Amt für Umweltschutz. Davon stammen 0,5 Mio. EUR aus EU- und sonstigen Förderprojekten (u. a. Stadtquartier 2050, Energy@School, AMIIGA und RAMONA). Weiterhin gab es noch Mehrerträge aus Zuweisungen des Landes für Altlastensanierungen und KfW-Zuschüssen für Quartierskonzepte.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	643.600.000,00	715.478.768,60	71.878.768,60

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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	55.000.000,00	84.678.089,39	29.678.089,39

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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31311	Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	11.600.000,00	15.863.816,10	4.263.816,10
31313	Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG, u. a. § 11 Abs. 4 FAG)	14.949.998,66	15.909.226,09	959.227,43

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 1 FAG waren auf eine höhere Einwohnerzahl und höhere Pro-Kopf-Zuweisung zurückzuführen.



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. Bei dem hier angeführten Ansatz handelt es sich um die Summe der ursprünglich getrennt veranschlagten Ansätze.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	253.599.829,00	241.004.947,82	-12.594.881,18

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 fiel die Erstattung des Bundes in der Summe um - 12,6 Mio. EUR geringer als geplant aus.

Wegen geringerer Aufwendungen fiel, insbesondere im Bereich der Passivleistungen des Bundes (vgl. Nr. 3.4.13, KGr 43310), die Erstattung des Bundes geringer als geplant aus (- 21,1 Mio. EUR).

Aufgrund der im Vergleich zum Plan höheren Aufwendungen, im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes (vgl. Nr. 3.4.13, KGr 43310), fiel die Erstattung des Bundes höher aus als geplant (+ 6,0 Mio. Euro).

Die Beteiligungsquote des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung war in 2019 höher, als bei der Planung angenommen wurde. Dadurch konnten, trotz geringerer Aufwendungen für die LfU, in 2019 Mehrerträge in Höhe von + 2,2 Mio. EUR erzielt werden.

3.4.3 KGr 320 – Sonstige Transfererträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
320	Sonstige Transfererträge	47.058.000,00	50.509.254,41	3.451.254,41

Mehrerträge in Höhe von 3,5 Mio. EUR durch höhere Kosten- bzw. Leistungsersätze im Sozialbereich.

Wesentliche Mehrerträge wurden im THH 510 – Jugendamt erzielt (4,0 Mio. EUR). Diese stammen vor allem aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen wegen der Gesetzesnovelle zum Unterhaltsvorschuss (3,2 Mio. EUR). Die genauen Auswirkungen der Gesetzesnovelle konnte bei Planerstellung noch nicht abgeschätzt werden.

Mindererträge waren hingegen im THH 500 – Sozialamt zu verzeichnen (- 0,8 Mio. EUR). Diese waren insbesondere im Bereich der Eingliederungshilfe zu verzeichnen (- 2,0 Mio. EUR). Mehrerträgen gab es hingegen bei den Hilfen für Flüchtlingen durch viele Übergänge in den Leistungsbereich des Jobcenters (+ 0,7 Mio. EUR) und durch Rückerstattungen für das Sozialticket wegen der Deckelung des Zuschusses (+ 0,6 Mio. EUR).



3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	143.307.050,00	160.094.731,30	16.787.681,30

Mehrerträge in Höhe von 16,8 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren u. ähnlichen Erträgen in Höhe von 9,6 Mio. EUR, bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von 6,6 Mio. EUR sowie bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Entgelten in Höhe von 0,7 Mio. EUR zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
33110000	Verwaltungsgebühren	30.699.850,00	37.281.811,03	6.581.961,03
33110	Verwaltungsgebühren	30.699.850,00	37.281.811,03	6.581.961,03
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	83.189.900,00	90.942.100,17	7.752.200,17
33210001	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte - HzE Budget	10.891.000,00	11.508.747,00	617.747,00
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	6.191.300,00	6.919.837,39	728.537,39
33210020	Entgelte für die Lieferung von Strom	136.000,00	190.179,49	54.179,49
33210030	Entgelte aus Bildung und Teilhabe	4.612.000,00	3.984.403,77	-627.596,23
33210040	Entgelte aus Ersatzvornahmen und ähnlichem	1.229.000,00	1.957.116,50	728.116,50
33210050	Entgelte aus Eingliederungshilfe	1.800.000,00	2.960.049,44	1.160.049,44
33210060	Versäumnisgebühr	566.000,00	277.823,61	-288.176,39
33220000	Kindergartenbeiträge 0-3	3.742.000,00	3.172.642,75	-569.357,25
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	112.357.200,00	121.912.900,12	9.555.700,12
33610000	Zweckgebundene Abgaben	0,00	106.274,00	106.274,00
33610010	Stellplatzablösebeträge	250.000,00	615.084,15	365.084,15
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen	0,00	178.662,00	178.662,00
33999	Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	250.000,00	900.020,15	650.020,15
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	143.307.050,00	160.094.731,30	16.787.681,30

Die Mehr-/Mindererträge in der KGr 33210 – Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 500 – Sozialamt (+ 9,3 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 1,2 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 1,0 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (+ 0,7 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (+ 0,7 Mio. EUR) sowie Mindererträgen in den THH 510 – Jugendamt (- 2,7 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 1,1 Mio. EUR).

Durch die Änderung der Satzung über die Benutzung von Unterkünften des Sozialamts für Wohnungslose und Flüchtlinge, den geänderten qm-Bedarf pro Platz und eine höhere Zahl von untergebrachten Personen in Flüchtlingsunterkünften wurden beim Sozialamt Mehrerträge in Höhe von 9,3 Mio. EUR erzielt.

Beim Tiefbauamt konnte bei den Erträgen für Sondernutzungen, insbesondere bei Baugrubenumschließungen, 0,7 Mio. EUR Mehrerträge erzielt werden. Im Bereich Parkierung kam es ebenfalls zu höheren Erträge (0,5 Mio. EUR).

Für die Eingliederungshilfe von Schülern wurden beim Schulverwaltungsamt Mehrerträge in Höhe von 1,2 Mio. EUR erzielt. Bei den Schulgeldern der Fach- und Meister-schulen waren hingegen, aufgrund geringerer Schülerzahlen, Mindererträge in Höhe von 0,3 Mio. EUR zu verzeichnen.



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.

Beim Amt für öffentliche Ordnung waren in 2019 die Fallzahlen beim Abschleppen von Falschparkern höher als angenommen. Dadurch kam es zu höheren Erträgen durch Kostenbescheide, aber auch zu höheren Aufwendungen (vgl. Nr. 3.4.12, KGr 42510).

Wesentliche Mindererträge bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten gab es hingegen im THH 510 – Jugendamt (2,7 Mio. EUR). Hier gab es geringere Erträge durch den Rückgang von Inobhutnahmen von UMA (1,8 Mio. EUR). Weitere Mindererträge gab es bei den Entgelten für Bildung und Teilhabe bei der Förderung von Kindern in städtischen Kitas (0,5 Mio. EUR) und bei den Benutzungsgebühren für städtische Kitas (0,5 Mio. EUR).

Beim GFFA wurde beim Friedhofs- u. Bestattungswesen der Planansatz für Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte um 1,1 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 des Leichenhauses.

Die Mehrerträge in der KGr 33110 – Verwaltungsgebühren stammen im Wesentlichen aus dem THH 630 – Baurechtsamt (3,4 Mio. EUR). Das hohe Antragsvolumen, bedingt durch die anhaltend gute Baukonjunktur, sowie mehrere größere Projekte führten zu entsprechend hohen Gebührenerträgen.

Weitere Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren gab es im beim Amt für öffentliche Ordnung (2,9 Mio. EUR). Höhere Erträge waren zu verzeichnen aufgrund der Neukalkulation der Gebühren und durch höhere Fallzahlen beim Verkehrswesen (u. a. KfZ-Zulassung), beim Einwohnerwesen (Ausländerbehörde, Bürgerbüros) und beim Ordnungswesen (u. a. Gewerbeerlaubnisse, Gaststättenkonzessionen).

3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.580.240,00	60.550.177,21	5.969.937,21

Mehrerträge in Höhe von 6,0 Mio. EUR.

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



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
34110	Mieten und Pachten	43.982.740,00	48.166.038,85	4.183.298,85

Die Mehrerträge bei den Mieten und Pachten in Höhe von insgesamt 4,2 Mio. EUR stammen im Wesentlichen aus den THH 230 – Liegenschaftsamt (3,8 Mio. EUR) und 400 – Schulverwaltungsamt (0,7 Mio. EUR).

Beim Liegenschaftsamt führte der Übergang der Zuständigkeit für einzelne Objekte zu diesen Mehrerträgen.

Die Planabweichung beim Schulverwaltungsamt resultiert aus höheren Erträgen aus Mieterträgen an einer gewerblichen Schule.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.214.640,00	3.134.760,27	-79.879,73
34610010	Schadenersätze	750.000,00	1.597.603,08	847.603,08
34610020	Erträge aus Sponsoring	197.500,00	188.200,00	-9.300,00
34610030	Fernsprechkostenersätze	300,00	675,41	375,41
34610035	Kopierkostenersätze	27.700,00	43.828,90	16.128,90
34610040	Ersätze Sachkosten	1.833.800,00	2.972.244,71	1.138.444,71
34610050	Ablieferung Nebentätigkeiten	5.000,00	51.853,27	46.853,27
34610070	Entgelte von Krankenkassen	30.000,00	55.240,72	25.240,72
34610090	Personalkostenersätze	681.000,00	1.119.041,41	438.041,41
34610210	KFZ-Kennzeichen	115.000,00	128.290,34	13.290,34
34999	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.854.940,00	9.291.738,11	2.436.798,11

Die Mehrerträge von insgesamt 2,4 Mio. EUR bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten verteilen sich wie oben dargestellt. Wesentliche Mehrerträge gab in den THH 230 – Liegenschaftsamt (0,6 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (0,4 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (0,4 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (0,3 Mio. EUR) und 370 – Branddirektion (0,3 Mio. EUR).

Im THH des Liegenschaftsamts sind in 2019 aufgrund von Versicherungsleistungen für Schadensersatz höhere Erträge erzielt worden.

Auch beim Schulverwaltungsamt resultieren die Mehrerträge aus Schadensfällen und den jeweiligen Ersätzen.

Im THH 410 – Kulturamt gab es im Amtsbereich Stuttgarter Philharmoniker bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten Mehrerträge in Höhe von 0,3 Mio. EUR. Diese stammen insbesondere aus Mehrerträgen bei Gastspielen und Sinfoniekonzerten sowie Sachkostenübernahmen bei verschiedenen Veranstaltungen bzw. einer CD-Produktion.

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

Schließlich gab es noch Mehrerträge bei der Branddirektion, insbesondere durch nicht veranschlagte Schadensersatzzahlungen sowie erhöhte Ersätze für Fahrzeug-Unfallschäden.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
34210	Erträge aus Verkauf	3.742.560,00	3.092.400,25	-650.159,75

Wesentliche Mindererträge gab es in den THH 230 – Liegenschaftsamt (0,3 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (0,2 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (0,2 Mio. EUR).

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

Beim Haupt- und Personalamt fielen insbesondere im Bereich der Betriebsrestaurants die Erträge aus Veranstaltungen niedriger als geplant aus.

Beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt waren die Verkaufserträge aus Holzverkäufen aus dem Stadtwald ebenfalls in 2019 geringer als angenommen. Dies führte zu 0,2 Mio. EUR Mindererträgen.

3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
348	Kostenerstattungen und -umlagen	108.434.804,20	104.975.836,65	-3.458.967,55

Mindererträge in Höhe von 3,5 Mio. EUR.

Wesentliche Mindererträge gab es im Jahr 2019 in den THH 500 – Sozialamt (- 4,9 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 4,6 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,4 Mio. EUR) und 360 – Amt für Umweltschutz (- 0,4 Mio. EUR). Wesentliche Mehrerträge gab es hingegen in den THH 290 – Jobcenter (+ 2,9 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 0,9 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 0,8 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 0,4 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 0,3 Mio. EUR), 650 – Hochbauamt (+ 0,3 Mio. EUR) und 630 – Baurechtsamt.

Im Sozialamt waren in 2019 die laufende Kostenerstattung nach dem FlÜAG, aufgrund geringerer Zuweisungszahlen, niedriger als erwartet (- 7,9 Mio. EUR). Bei den Kostenerstattungen nach dem BTHG waren hingegen die Erträge höher als angenommen (+ 2,6 Mio. EUR).

Weitere Mindererträge waren beim Jugendamt zu verzeichnen. Aufgrund rückläufiger Fallzahlen bei den UMA wurden auch geringere Erträge aus Kostenerstattungen erzielt.

Geringere Kostenerstattungserträge gab es auch beim GFFA. Im Kompostbetrieb gab es durch weniger angelieferte Grüngutabfälle durch die privaten Haushalte geringere Kostenerstattungserträge vom AWS (- 0,3 Mio. EUR). Im Friedhofs- und Bestattungswesen ergaben sich Mindererträge beim städtischen Bestattungsdienst aufgrund eines Rückgangs der Fallzahlen (- 0,1 Mio. EUR). Mehrerträge ergaben sich hingegen im Bereich Forstamt durch höhere Erstattungen vom Land.

Schließlich waren noch beim Amt für Umweltschutz aufgrund von Fehlplanungen Mindererträge bei den Kostenerstattungen zu verzeichnen. Die Erträge für ein EU-



Förderprojekt waren fälschlich in der Kontengruppe 348 – Kostenerstattungen und -umlagen anstatt in der KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse veranschlagt. Dadurch entstand in voller Höhe eine Planabweichung, die allerdings durch Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüsse teilweise kompensiert wird. Weitere Mindererträge gab es beim städtischen Energiemanagement, da das Klinikum Stuttgart nicht beprobt wurde.

Im Jobcenter fielen im Jahr 2019 höhere Verwaltungskosten als geplant an. Damit fiel auch die Erstattung des Bundes höher aus. Statt der geplanten 35,9 Mio. EUR wurden Verwaltungsmittel von 38,2 Mio. EUR abgerufen. Im Rahmen der Erstattung der Betreuungskosten nach § 36a SGB II sowie sonstiger Erstattungen vom Land fielen weitere Mehrerträge an (0,6 Mio. EUR).

Beim Tiefbauamt stammt ein Teil des Mehrertrags aus Personal- und Sachkostenerstattungen vom SES (0,7 Mio. EUR). Weiterhin sind noch Mehrerträge bei den Erstattungen für den 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. Neubürgermarketing, Hallo Demokratie, Demokratie leben und Digitales Lieferzonenmanagement.

Höhere Verrechnungen gegenüber Eigenbetrieben, u. a. wegen gestiegenen Aufwendungen für die Unfallkasse Baden-Württemberg, führten beim Haupt- und Personalamt zu höheren Erträgen.

Im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen wurden 0,2 Mio. EUR Mehrerträge im Bereich Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung erzielt. Dieser Aufgabenbereich ist seit April 2019 dem AfSW zugeordnet. Die entsprechenden Planansätze waren in 2019 noch im THH 230 – Liegenschaftsamt veranschlagt. Darüber hinaus gab es noch Mehrerträge aus Fördermitteln für NIS Programme in verschiedenen Sanierungsgebieten sowie für das Energiekonzept Stöckach.

Beim Hochbauamt wurden höhere Erträge aus Kostenerstattungen durch gesteigerte Tätigkeit für die Eigenbetriebe BBS und AWS verbucht.

Schließlich gab es noch Mehrerträge aus Kostenerstattungen im THH 630 – Baurechtsamt. Hier kam es aufgrund von Genehmigung von Baumaßnahmen der Eigenbetriebe zu höheren Erträgen.



3.4.7 KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
350	Sonstige ordentliche Erträge	105.426.338,35	124.890.092,95	19.463.754,60

Mehrerträge in Höhe von 19,5 Mio. EUR.

Die Mehrerträge in der KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge (+ 23,5 Mio. EUR) und 35110 – Konzessionsabgaben u. ä. (+ 4,3 Mio. EUR) sowie Mindererträgen in den KGr 35610 – Bußgelder (- 8,3 Mio. EUR) und 35620 – Säumniszuschläge (- 0,1 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	54.600.000,00	58.916.200,15	4.316.200,15
35610	Bußgelder	27.406.550,00	19.136.388,34	-8.270.161,66
35620	Säumniszuschläge u. ä.	22.014.000,00	21.962.162,23	-51.837,77
35999	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.405.788,35	24.875.342,23	23.469.553,88
350	Sonstige ordentliche Erträge	105.426.338,35	124.890.092,95	19.463.754,60

Die Mehrerträge bei der KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehrerträgen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (7,1 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (3,8 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (3,2 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (2,0 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (1,8 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (1,1 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (0,7 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft führten Auflösungen von Rückstellungen zu 6,8 Mio. EUR Mehrerträgen. Es handelt sich um die Rückstellungen für die Erstattung der Gewerbesteuer (vgl. Nr. 2.6.3.5.7). Für die Auflösung bzw. Fortschreibung der pauschalen Einzelwertberichtigungen wurden weitere 3,4 Mio. EUR Mehrerträge verbucht.

Beim Tiefbauamt führten insbesondere Erträge aus der anteiligen Auflösung der Rückstellungen für die Sanierung der Altlasten (vgl. Nr. 2.6.3.4) und für Entsorgungsmehrkosten (vgl. Nr. 2.6.3.5.2) zu Mehrerträgen in Höhe von 2,4 Mio. EUR. Aufgrund der Nachaktivierung von Vermögensgegenständen wurden weitere Mehrerträge in Höhe von insgesamt 1,2 Mio. EUR verbucht.

Die Mehrerträge in Höhe von 3,2 Mio. EUR beim Amt für öffentliche Ordnung stammen aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen auf Verfallgeldern.

Der Mehrertrag in Höhe von 2,0 Mio. EUR im THH 290 – Jobcenter stammt aus der Reduzierung der Pauschalwertberichtigung der städtischen Forderungen und der Forderungen des Bundes.

Für die Auflösung von Anteilen der Altlastenrückstellung ergaben sich beim Amt für Umweltschutz insgesamt Mehrträge in Höhe von 1,8 Mio. EUR.

Bei den Mehrerträgen beim Schulverwaltungsamt handelt sich vor allem um Mehrerträge aus der Nachaktivierung von Vermögensgegenständen (0,9 Mio. EUR).



Beim GFFA stammen die Mehrerträge im Wesentlichen aus der Nachaktivierung von Vermögensgegenstände (0,5 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	54.600.000,00	58.916.200,15	4.316.200,15

Die Erträge aus Konzessionsabgaben u. ä. waren im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft in 2019 mit 58,9 Mio. EUR insgesamt 4,3 Mio. EUR höher als in der Planung angenommen. Diese Mehrerträge setzen sich zusammen aus höheren Ertägen für die Konzessionsabgaben (2,4 Mio. EUR) und höheren Straßenbenutzungsentgelten der SSB (1,9 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
35610	Bußgelder	27.406.550,00	19.136.388,34	-8.270.161,66

Die geringeren Erträge aus Bußgeldern stammen im Wesentlichen aus dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (8,1 Mio. EUR).

Durch die Bereinigung von nicht rechtskräftigen Verfallgeldern in Höhe von 4,7 Mio. EUR sind in 2019 bei den Verfallgeldern im Saldo Mindererträge in Höhe von 4,1 Mio. EUR entstanden. Bei der Parkraumüberwachung waren die Erträge 3,1 Mio. EUR niedriger als erwartet, da die Kontrollkapazitäten aufgrund der Personalfuktuation vermindert waren. Weiterhin kam es bei der Geschwindigkeitsüberwachung, u.a. durch eine rückläufige Anzahl der Fahrzeuge, zu Mindererträgen in Höhe von 0,9 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
35620	Säumniszuschläge u. ä.	22.014.000,00	21.962.162,23	-51.837,77

Die Erträge für Säumniszuschläge u. ä. in Höhe von 22,0 Mio. EUR entsprachen im Saldo grob den Erwartungen aus der Haushaltsplanung (Minderaufwendungen von - 0,1 Mio. EUR). Sie setzen sich zusammen aus den Erträgen im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft in Höhe von 16,8 Mio. EUR (+ 0,8 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei in Höhe von 5,2 Mio. EUR (- 0,8 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft sind Nachforderungszinsen aus der Gewerbesteuer in Höhe von 16,8 Mio. EUR verbucht worden. Veranschlagt waren Erträge in Höhe von 16,0 Mio. EUR (0,8 Mio. EUR Mehrertrag).

Mindererträge gab es hingegen 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. Statt der erwarteten Erträge in Höhe von 6,0 Mio. EUR wurden in 2019 nur 5,2 Mio. EUR erzielt.



3.4.8 KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
360	Zinsen und ähnliche Erträge	66.459.233,50	62.683.707,24	-3.775.526,26

Mindererträge in Höhe von 3,8 Mio. EUR.

Die Mindererträge teilen sich wie folgt auf:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
36100	Zinserträge	21.739.233,50	19.432.024,71	-2.307.208,79
36510	Gewinnausschüttungen und Dividenden	44.700.000,00	43.221.569,11	-1.478.430,89
36999	Sonstige Finanzerträge	20.000,00	30.113,42	10.113,42
360	Zinsen und ähnliche Erträge	66.459.233,50	62.683.707,24	-3.775.526,26

Die Zinserträge waren in 2019 insgesamt 2,3 Mio. EUR niedriger als angenommen. Bei den Gewinnausschüttungen und Dividenden gab es Mindererträge in Höhe von 1,5 Mio. EUR.

In der KGr 36100 – Zinserträge waren in der Summe niedrigere Erträge zu verzeichnen (2,3 Mio. EUR). Geringere Erträge gab bei den Bauzeitzinsen des Klinikums (1,4 Mio. EUR), die allerdings ebenfalls zu geringeren Aufwendungen für Zinszuschüsse führen. Weiterhin gab es aufgrund des niedrigen Zinsniveaus geringere Zinserträge aus Termingeldern (0,3 Mio. EUR). Schließlich gab es noch niedrigere Zinserträge von den Eigenbetrieben (0,6 Mio. EUR).

Bei den Erträgen aus Gewinnausschüttungen und Dividenden war das Jahresergebnis mit 43,2 Mio. EUR unter den Erwartungen (1,5 Mio. EUR Minderertrag). Hier waren entsprechenden Mindererträge aus der Gewinnausschüttung der LBBW zu verzeichnen.

3.4.9 KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
370	Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.824.000,00	7.070.128,26	-1.753.871,74

Minderertrag in Höhe von 1,8 Mio. EUR.

In 2019 konnte der Ertragsansatz von 8,8 Mio. EUR nicht erreicht werden. Größere Planabweichungen gab es hier in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,5 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 1,0 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung Wohnen (+ 0,4 Mio. EUR) und 660 – Tiefbauamt (+ 0,3 Mio. EUR) und.



3.4.10 KGr 400 – Personalaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
400	Personalaufwendungen	-684.361.522,36	-690.454.690,82	-6.093.168,46

Mehraufwendungen in Höhe von 6,1 Mio. EUR.

Bei den Personalaufwendungen wurde in 2019 der Ansatz im Saldo weitgehend eingehalten (Abweichung von 6,1 Mio. EUR bzw. 0,9 % des Ansatzes). Bezogen auf die einzelnen Aufwandsarten stellen sich die Abweichungen wie folgt dar:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
40110	Personalaufwendungen	-684.361.522,36	-690.454.690,82	-6.093.168,46
	darunter:			
40110090	Dienstaufwendungen für Beamte	-107.812.118,45	-109.331.705,99	-1.519.587,54
40110090	Überstunden Beamte	-1.045.260,00	-1.137.444,56	-92.184,56
40120000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	-377.836.152,37	-386.606.872,00	-8.770.719,63
40120090	Überstunden Arbeitnehmer	-1.105.172,00	-1.386.017,64	-280.845,64
40190010	Naturallohn	0,00	-24.740,60	-24.740,60
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	-69.550.670,84	-68.037.238,43	1.513.432,41
40220000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	-31.198.624,76	-33.218.242,56	-2.019.617,80
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	-72.252.143,11	-78.888.874,75	-6.636.731,64
40320010	Beiträge an Träger der gesetzlichen Unfallversich.	-2.500.000,00	-2.949.951,70	-449.951,70
40390000	Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte.	0,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-8.961.380,83	-7.350.624,28	1.610.756,55
40710000	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0,00	-422.978,31	-422.978,31
400	Personalaufwendungen	-684.361.522,36	-690.454.690,82	-6.093.168,46

Dabei ist zu berücksichtigen, dass in den Ansätzen 2019 nicht alle Stellenschaffungen enthalten waren. Für den Ausbau der Kindertagesstätten sind alle Aufwandsansätze pauschal in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt und werden bei Bedarf auf die korrekten Kontengruppen umgesetzt. In 2019 wurden für diesen Zweck 5,2 Mio. EUR aus der Kita-Ausbaupauschale umgesetzt.

3.4.11 KGr 410 – Versorgungsaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
410	Versorgungsaufwendungen	-16.970.477,64	-17.346.753,87	-376.276,23

Mehraufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
41120000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	-3.160.015,21	-2.605.845,73	554.169,48
41121000	Zuführungen/Entnahmen Rückstellung ZVO	2.000.000,00	1.926.306,00	-73.694,00
41410000	Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempfänger	-15.810.462,43	-16.667.190,02	-856.727,59
410	Versorgungsaufwendungen	-16.970.477,64	-17.346.753,87	-376.276,23

Aus der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund der (alten) Zusatzversicherungsordnung wurden 1,9 Mio. EUR in Anspruch genommen (vgl. Nr. 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 2019 somit 0,1 Mio. EUR Mehraufwendungen.



Weitere Mehraufwendungen gab es durch höhere Zahlungen an den KVBW für Beihilfen und Versorgungsaufwendungen (0,3 Mio. EUR).

3.4.12 KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-366.905.427,52	-361.396.678,53	5.508.748,99

Minderaufwendungen in Höhe von 5,5 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-82.345.665,90	-69.927.873,88	12.417.792,02
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-39.153.720,44	-49.396.194,57	-10.242.474,13
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögens	-16.531.652,63	-24.239.180,58	-7.707.527,95
42310	Mieten und Pachten	-32.185.356,18	-33.449.253,71	-1.263.897,53
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-66.819.726,88	-79.764.273,52	-12.944.546,64
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.869.305,49	-104.619.902,27	25.249.403,22
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-366.905.427,52	-361.396.678,53	5.508.748,99

In der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es wesentliche Minderaufwendungen im THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 16,4 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 0,9 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (- 0,9 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 0,9 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 0,6 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 0,4 Mio. EUR) und 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,3 Mio. EUR).

Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KGr 42120) fielen wesentliche Mehraufwendungen in Höhe von - 10,2 Mio. EUR an. Wesentliche Mehr-/Minderaufwendungen gab es in den THH 660 – Tiefbauamt (- 8,7 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 2,6 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 (- 7,7 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 1,1 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (- 0,5 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (- 0,5 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,4 Mio. EUR).

Die höheren Aufwendungen für Mieten und Pachten (KGr 42310) fielen insbesondere im THH 230 – Liegenschaftsamt (0,8 Mio. EUR) an.

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es in den THH 230 – Liegenschaftsamt (7,2 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (2,4 Mio. EUR) und 400 – Schulverwaltungsamt (2,2 Mio. EUR).



Schließlich setzen sich die Minderaufwendungen in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aus Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (+ 45,1 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 3,8 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (+ 2,9 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,4 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 660 – Tiefbauamt (- 11,0 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 4,8 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (- 3,8 Mio. EUR), 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 3,5 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (- 2,0 Mio. EUR), 410 – Kulturstadtamt (- 1,0 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,8 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,5 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (- 0,5 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei (- 0,4 Mio. EUR) zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-82.345.665,90	-69.927.873,88	12.417.792,02

Hauptursache für die Planabweichungen in der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen sind die Minderaufwendungen im THH 400 – Schulverwaltungsamt (16,4 Mio. EUR). Die konsumtiven Haushaltsansätze für das Sonderprogramm Schulsanierungen in 2019 betragen 30,0 Mio. EUR. Davon sind in 2019 rd. 14 Mio. EUR abgeflossen. Für die weitere Bauunterhaltung standen 21,8 Mio. EUR zur Verfügung. Im Ergebnis fielen insgesamt Aufwendungen in Höhe von 40,0 Mio. EUR an (11,8 Mio. EUR Minderaufwand). Aus den Veränderungsbuchungen der Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen (vgl. Nr. 2.6.3.5.1) wurden beim Schulverwaltungsamt im Saldo 4,5 Mio. EUR Minderaufwand verbucht.

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

Beim Amt für Stadtplanung und Wohnen mussten in 2019 Korrekturbuchungen für in vergangenen Jahren angefallenen Zahlungen für das StadtPalais durchgeführt werden. Diese waren investiv im Finanzhaushalt verbucht und mussten in den Ergebnishaushalt umgebucht werden. Dadurch entstand eine Planabweichung in Höhe der Korrekturbuchungen (0,9 Mio. EUR).

Beim Haupt- und Personalamt wurden Aufwendungen für die Sanierung des Ratskellers im Ergebnishaushalt verbucht (0,4 Mio. EUR). Die Mittel für die Sanierung waren im Finanzhaushalt veranschlagt. Zudem wurden die Aktivierungsregeln bei der Außenverkabelung aufgrund der Besonderheiten der Eigentumsverhältnisse an Kabel und Trassen neu bewertet. Zuschüsse an die EnBW für den Trassenbau wurden als nicht aktivierungsfähig eingestuft und werden daher im Ergebnishaushalt abgebildet (0,6 Mio. EUR). Zur Deckung der Aufwendungen wurden die im Finanzhaushalt geplanten Mittel in den Ergebnishaushalt umgesetzt.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt waren die Aufwendungen für Bauunterhaltungsmaßnahmen durch ungeplante bzw. in Vorjahren geplante unterjährige Baumaßnahmen höher als geplant (- 5,7 Mio. EUR). Diese Mehraufwendungen wurden durch vorhandene Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren gedeckt. Aus der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung (vgl. Nr. 2.6.3.5.1) wurde in 2019 ein höherer Anteil verbraucht, als man in 2019 neu zugeführt hat. Dadurch entstand ein Minderaufwand in Höhe von + 5,0 Mio. EUR.



Beim Jugendamt wurde die im Vorjahr veranschlagte Ertüchtigung der Außenspielbereiche in den Kitas für die Unterdreijährigen umgesetzt. Dafür waren im Vorjahr entsprechende Ermächtigungsübertragungen übertragen worden.

Die Aufwendungen für die Stiftungen werden ab 2019 komplett im Teilhaushalt der Stadtkämmerei abgebildet. Für die bauliche Unterhaltung des Stiftungsvermögens sind in 2019 Mehraufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR angefallen.

Die Mehraufwendungen beim Amt für Sport und Bewegung resultieren im Wesentlichen daraus, dass bei der Eiswelt Stuttgart energieeinsparende Maßnahmen aus Finanzmitteln für das stadtinterne Contracting realisiert wurden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-39.153.720,44	-49.396.194,57	-10.242.474,13

Im THH 660 – Tiefbauamt sind für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens insgesamt 8,7 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen. Davon stammen 1,8 Mio. EUR Mehraufwendungen aufgrund Verschiebungen zwischen dem Finanz- und Ergebnishaushalt bei den Radwegen und weitere 1,8 Mio. EUR aufgrund Verschiebungen bei der Straßenunterhaltung. Weitere Mehraufwendungen gab es bei der Unterhaltung der Ingenieurbauwerke, u.a. für die Instandsetzung Schwanenplatztunnel (3,0 Mio. EUR) und aufgrund weiterer Verschiebungen zwischen dem Finanz- und Ergebnishaushalt (0,6 Mio. EUR). Für notwendige Maßnahmen bei der Verkehrsausstattung sind 0,2 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen.

Beim GFFA wurden insbesondere für die Leitungssanierung im Höhenpark Killesberg Mehraufwendungen verbucht (2,5 Mio. EUR). 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 auch in 2019 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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögens	-16.531.652,63	-24.239.180,58	-7.707.527,95

Im THH 400 – Schulverwaltungsamt gab es bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens 7,7 Mio. EUR Mehraufwendungen. Innerhalb dieser Kontengruppe wird auch die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (inkl. immateriellen Vermögens) verbucht. Für den Ausbau der Digitalisierung an Schulen fielen in dieser KGr Mehraufwendungen in Höhe von 4,4 Mio. EUR an. Weitere Mehraufwendungen entstanden im Bereich des Schulbudgets (1,2 Mio. EUR). Für die Unterhaltung und den Erwerb von beweglichem Vermögen für konkrete Einzelvorhaben des GTS-Ausbaus sind 1,4 Mio. EUR höhere Aufwendungen angefallen.



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 1,1 Mio. EUR entstanden. Davon wurden 0,7 Mio. EUR aus den Mitteln für die Ausstattung neuer Kindertagesstätten bzw. Gruppen, die in der Kita-Ausbaupauschale in der KGr 42510 enthalten sind, gedeckt. Weitere 0,2 Mio. EUR Mehraufwendungen fielen für die Neueinrichtung des Beratungszentrums in Bad Cannstatt an.

Im THH 410 – Kulturamt gab es für die Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens Mehraufwendungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR. Die ursprünglich im Jahr 2018 vorgesehene Generalüberholung des Carl-Zeiss-Planetariums hat sich verzögert und erfolgte erst Anfang des Jahres 2019. Dadurch entstanden 0,4 Mio. EUR Mehraufwendungen, die durch Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren gedeckt werden konnten.

Bei der Branddirektion mussten in 2019 für die Einsatzkräfte 700 Druckluftbehälter im Bereich des Atemschutzes sowie weitere Einsatzgeräte beschafft werden. Die Mehraufwendungen konnten durch Minderauszahlungen im FinHH sowie Mehrerträge gedeckt werden.

Im THH 100 – Haupt- und Personalamt gab es bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens 2,4 Mio. EUR Minderaufwendungen. Hauptursache für den Minderbedarf waren Verschiebungen zur KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen, da dort seit 2018 die Wartungs- und Lizenzaufwendungen im IuK-Bereich bewirtschaftet werden. Mehrbedarf gab es hingegen durch Verschiebungen beim IuK-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.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42310	Mieten und Pachten	-32.185.356,18	-33.449.253,71	-1.263.897,53

Mehraufwendungen in der KGr 42310 – Mieten und Pachten gab es beim Liegenschaftsamt (0,8 Mio. EUR). Der Aufwandsansatz für Mieten und Pachten wurde durch ungeplante unterjährige Neuanmietungen (u.a. als Folge von Stellenschaffungen im Vorgriff auf den Stellenplan 2020) und Mieterhöhungen im Bestand überschritten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-66.819.726,88	-79.764.273,52	-12.944.546,64

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es insbesondere im THH 230 – Liegenschaftsamt (7,2 Mio. EUR). Hier gab es höhere Aufwendungen bei den Energiekosten (4,1 Mio. EUR) durch verspätete Abrechnungen und gestiegener Preise. Im Bereich der Reinigungen sind Mehraufwendungen in Höhe von 3,3 Mio. EUR angefallen.

Im Sozialamt sind 2,4 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.

Schließlich sind noch Mehraufwendungen für die Bewirtschaftung Grundstücke und baulicher Anlagen im THH 400 – Schulverwaltungsamt angefallen (2,2 Mio. EUR). Ursächlich sind hier – analog zum Liegenschaftsamt – höhere Aufwendungen für die Energiekosten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.869.305,49	-104.619.902,27	25.249.403,22

Im THH 510 – Jugendamt gab es in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen in Höhe von 45,1 Mio. EUR. Entscheidender Faktor für diese Abweichung ist die Kita-Ausbaupauschale. Diese war in 2019 mit 44,3 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.).

Weitere Minderaufwendungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (3,8 Mio. EUR). Die niedrigeren Aufwendungen resultieren insbesondere aus zeitlichen Verzögerungen bei Projekten, wie z. B. der Landschaftsraum Neckar, die Verkehrsstrukturplan Vaihingen und die planerische Entwicklung Rosensteinviertel. Es wurden entsprechenden Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Im Sozialamt wurden bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen 2,9 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 Obdachlosenunterkünften in der KGr 42510 veranschlagt, aber in der KGr 42410 verbucht. Insgesamt waren in 2019 für diesen Zweck 3,1 Mio. EUR veranschlagt. Davon sind 2,2 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 gebildet (inkl. Fortbildungsmittel). Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgte weitgehend in anderen Kontengruppen, sodass es zu einer Planabweichung von 2,7 Mio. EUR kam. Weiterhin konnte ein Teil der Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden, weshalb Mittel als Ermächtigungsübertragungen nach 2020 übertragen wurden.

Mehraufwendungen gab es hingegen im THH 660 – Tiefbauamt (11,0 Mio. EUR). Für Zuführungsbuchungen zur Rückstellung für Altlasten (s. auch Nr. 2.6.3.4) sind Mehraufwendungen i. H. v. 7,5 Mio. EUR angefallen. Für die Zuführungsbuchungen zur Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen sind weitere Mehraufwendungen in Höhe von 3,1 Mio. EUR angefallen (vgl. Nr. 2.6.3.5.2). Weiterhin entstanden Mehraufwendungen bei den Energiekosten i. H. v. 0,5 Mio. EUR.



Im Liegenschaftsamt sind für nicht aktivierungsfähige Baunebenkosten Mehraufwendungen i. H. v. 0,5 Mio. EUR verbucht worden. Diese Mehraufwendungen werden grundsätzlich aus dem Projektbudget der Einzelvorhaben gedeckt. Aufgrund vieler Bauvorhaben sind außerdem höhere Aufwendungen für Honorarleistungen (3,2 Mio. EUR) sowie Planungsleistungen (1,1 Mio. EUR) angefallen.

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 3,6 Mio. EUR an. Für EU- und sonstige Förderprojekten, die nicht im Haushalt veranschlagt waren bzw. für die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren verfügbar waren, fielen Mehraufwendungen i. H. v. 0,4 Mio. EUR an. Darüber hinaus fielen 0,2 Mio. EUR Mehraufwendungen im Rahmen des Energiekonzepts Stuttgart, die aus Ermächtigungsübertragungen finanziert wurden, an.

Für die Zuführung zur Rückstellung für die Erstattung der Konzessionsabgabe (Löschwasser) entstanden im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft Mehraufwendungen in Höhe von 3,5 Mio. EUR (vgl. Nr. 2.6.3.5.8).

Im THH 400 – Schulverwaltungsamt gab es Mehraufwendungen bei den Planungsleistungen (- 5,3 Mio. EUR) und den nicht aktivierungsfähigen Baunebenkosten (- 1,0 Mio. EUR). Die Deckung der Mehrbedarfe erfolgte aus dem Projektbudget des jeweiligen Einzelvorhabens im Finanzhaushalt, aus pauschalen Ansätzen (z.B. Schulsanierungspauschale, GTS-Pauschale) und aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren. Minderaufwendungen gab es hingegen bei den Aufwendungen für Beköstigung (+ 2,8 Mio. EUR) und den Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln (+ 1,3 Mio. EUR).

Im Kulturamt fielen Mehraufwendungen für Honorare (0,6 Mio. EUR) im StadtPalais, bei der Stadtbibliothek und bei den Stuttgartern Philharmonikern sowie für die Erstausstattung der Stadtteilbibliothek Heslach an (0,2 Mio. EUR).

Weitere Mehraufwendungen gab es im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (0,8 Mio. EUR). Diese entstanden insbesondere durch Ersatzvornahmen beim Abschleppen von Falschparkern (0,6 Mio. EUR), für die wiederum Entgelte vereinnahmt wurden. Für Fortbildungsmaßnahmen fielen Mehraufwendungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR an, da die Planansätze zentral beim Haupt- und Personalamt veranschlagt sind.

Die höheren Aufwendungen beim GFFA (0,5 Mio. EUR) resultieren vor allem aus dem Bereich Fahrzeugkosten (0,1 Mio. EUR) – bedingt durch größere Reparaturen an Fahrzeugen sowie Mehraufwand bei der Betankung – und dem Bereich Energieverbrauch (Öl, Strom, Gas, Wasser) für Betriebszwecke (0,3 Mio. EUR). Ursache für den erhöhten Energieverbrauch sind u.a. die Ausdehnung der Gießperioden aufgrund vermehrter Trockenheit und den dadurch erhöhten Pflegeaufwand der Grünanlagen.

Im THH 370 – Branddirektion führten Ersatzbeschaffungen für Dienst- und Schutzkleidung zu Mehraufwendungen i. H. v. 0,5 Mio. EUR. Die Mittel dafür wurden im Vorjahr bereitgestellt und standen als Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung.



Durch das geänderte Stiftungskonzept werden Dienstleistungen für Stiftungen und Fonds (wie z. B. die Verwaltungsleistungen) in der KGr 42510 gebucht. Im Jahr 2019 entstanden insbesondere dadurch bei der Stadtkämmerei Mehraufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

3.4.13 KGr 430 – Transferaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
430	Transferaufwendungen	-1.740.282.654,28	-1.744.054.213,24	-3.771.558,96

Mehraufwendungen in Höhe von 3,8 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-496.030.321,28	-579.168.413,78	-83.138.092,50
43200	Schuldendiensthilfen	-3.873.000,00	-2.381.114,67	1.491.885,33
43310	Soziale Leistungen	-790.544.333,00	-761.609.196,60	28.935.136,40
43410	Gewerbsteuerumlage	-102.000.000,00	-94.031.573,00	7.968.427,00
43710	Finanzausgleichsumlage	-336.800.000,00	-295.586.824,20	41.213.175,80
43720	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.100.000,00	-3.481.563,38	618.436,62
43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.800.000,00	-7.662.548,27	-862.548,27
430	Transferaufwendungen	-1.740.282.654,28	-1.744.054.213,24	-3.771.558,96

Wesentliche Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in den KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 83,1 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den KGr 43710 – Finanzausgleichsumlage (+ 41,2 Mio. EUR), 43310 – Soziale Leistungen (+ 28,9 Mio. EUR), 43410 – Gewerbesteuerumlage (+ 8,0 Mio. EUR) und 43200 – Schuldendiensthilfen (+ 1,5 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-496.030.321,28	-579.168.413,78	-83.138.092,50

In der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gab es im Saldo Mehraufwendungen von insgesamt - 83,1 Mio. EUR. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (- 45,3 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 34,1 Mio. EUR), 900 - Allgemeine Finanzwirtschaft (- 6,6 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 1,9 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (- 1,8 Mio. EUR), 150 – Bezirksämter (- 0,5 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (- 0,3 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (+ 3,1 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 1,6 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 0,6 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 0,6 Mio. EUR) und 290 – Jobcenter (+ 0,3 Mio. EUR).

Beim Jugendamt wurden aufgelaufene Rückstände aus den Jahren 2014ff in der Kita-Förderung aufgearbeitet (vgl. GRDRs 407/2020) sowie neue Einrichtungen in Betrieb genommen. Die Deckung erfolgt aus Betriebskostenpauschale für den Kita-Ausbau.



Im Teilhaushalt der Stadtkämmerei ergaben sich die Mehraufwendungen (- 34,1 Mio. EUR) insbesondere höhere Zuschüsse an die SSB im Zusammenhang mit der Förderung des ÖPNV (- 21,1 Mio. EUR, u. a. Kommunalisierung der Ausgleichszahlung rabattierte Schülerbeförderung, vgl. auch die Ausführungen zu den Mehrerträgen in der Stadtkämmerei in der KGr 31400 unter Nr. 3.4.2). Höhere Aufwendungen ergaben sich auch durch dem in 2019 gewährten Zuschuss zur Stärkung der SVV (- 20,0 Mio. EUR, vgl. GRDRs 1388/2019) 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 Zuweisungen an das Klinikum Stuttgart (+ 5,7 Mio. EUR), der Zuweisung an den Verband Region Stuttgart (+ 5,4 Mio. EUR) und den geringeren Stiftungsgaben (+ 0,9 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 2019 insgesamt 6,6 Mio. EUR ausbezahlt worden. Die Mehraufwendungen wurden mit den für diesen Zweck reservierten Mitteln der davon-Position „Risikobeteiligung Stuttgart 21“ verrechnet. Diese ist damit zum Jahresende 2019 komplett verbraucht (vgl. Nr. 2.6.1.2.1.3)

Weitere Mehraufwendungen gab es beim Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 1,9 Mio. EUR). Der Bereich „Wohnen“ ging am 01.04.2019 vom THH 230 – Liegenschaftsamt zum THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen über. Die Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im THH 610 stellen in voller Höhe eine Mehraufwendung dar, da der Planansatz im THH 230 gebildet wurde (- 3,4 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 2019 führte (+ 0,5 Mio. EUR).

Die Mehraufwendungen beim Kulturamt (1,8 Mio. EUR) begründen sich im Wesentlichen durch die hälftige Mitfinanzierung der Tarifsteigerung beim Staatstheater (0,7 Mio. EUR), der einmaligen Sonderzuwendung an das Theaterhaus Stuttgart e. V. (0,5 Mio. EUR, vgl. GRDRs 707/2019) und durch höhere Aufwendungen für Zuschüsse zur Sanierung von Kirchtürmen (0,4 Mio. EUR).

Die Mehraufwendungen bei den Bezirksamtern (0,5 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.



Schließlich gab es noch im THH 360 – Amt für Umweltschutz wesentliche Mehraufwendungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke, insbesondere für Zuweisungen an Eigenbetriebe i. H. v. 0,3 Mio. EUR im Rahmen des stadtinternen Contracting und für Zuschüsse aus dem Kühlschrankschranktauschprogramm (0,1 Mio. EUR), das aus Ermächtigungübertragungen finanziert wurde.

Wesentliche Minderaufwendungen gab es hingegen im THH 230 – Liegenschaftsamt (3,1 Mio. EUR) aufgrund des Übergangs des Bereichs „Wohnen“ vom THH 230 zum THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen ab dem 01.04.2019. Die Mittelansätze für die Bereiche Wohnraumversorgung und Wohnraumförderung sind für das gesamte Jahr im THH 230 gebildet, der Mittelabfluss findet hingegen seit dem 01.04.2019 im THH 610 statt.

Mit der Fusion des Datenverarbeitungsverbundes BaWü zum 01.07.2018 zu ITEOS (AöR) wurde die Zweckverbandsumlage KDRS (rd. 1,8 Mio. EUR) in eine "Basispreiskomponente" umgewandelt, die im THH 100 – Haupt- und Personalamt unter der KGr 44500 – Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand verbucht wird. Es verbleibt dadurch bei der KGr 43100 lediglich eine geringe Mitgliederumlage für den neuen Gesamtzweckverband 4IT.

Durch Verzögerungen bei diversen Projekten, wie z.B. bei der Arbeitsförderung, beim Projekt Gemeinwohlökonomie oder bei "SINA"-Projekten kam es im THH 810 – Bürgermeisteramt zu Minderaufwendungen. Darüber hinaus wurde ein Teil der geplanten Versorgungsleistungen für das Klinikum nicht benötigt.

Im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung resultieren die Planabweichungen im Wesentlichen darauf, dass bei dem minisport-Gutschein der Rücklauf bei den ausgegebenen Gutscheinen geringer als ursprünglich war.

Für kommunale Zuschüsse sind im Jobcenter 0,1 Mio. EUR weniger als veranschlagt abgeflossen, da es weniger Förderfälle gab. 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.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
43710	Finanzausgleichsumlage/-rückstellung	-336.800.000,00	-295.586.824,20	41.213.175,80

Für die Minderaufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage sind insbesondere die Veränderungsbuchungen bei der FAG-Rückstellung ursächlich (vgl. Nr. 2.6.3.5.3). Zum Jahresabschluss wurde der im Haushaltsjahr 2017 zugeführte Betrag i. H. v. 55,4 Mio. EUR in Anspruch genommen. Es wurde keine Zuführung zur Rückstellung gebucht. Dadurch ergaben sich 55,4 Mio. EUR Minderaufwendungen. Aufgrund der, im Vergleich zur FAG-Planung 2019, verbesserten Steuerkraft kam es hingegen zu 14,2 Mio. EUR Mehraufwendungen bei der FAG-Umlage



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
43310	Soziale Leistungen	-790.544.333,00	-761.609.196,60	28.935.136,40

Für soziale Leistungen fielen Minderaufwendungen in Höhe von + 28,9 Mio. EUR an. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den THH 290 – Jobcenter (+ 29,0 Mio. EUR) und 510 – Jugendamt (+ 10,4 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen im THH 500 – Sozialamt (- 10,5 Mio. EUR) zusammen.

Die geringeren Aufwendungen beim Jobcenter (+ 28,9 Mio. EUR) resultieren zum einen aus einer geringeren Fallzahl als geplant: Bei der Aufstellung des Haushaltsplans war von knapp 23.900 BG ausgegangen worden, tatsächlich befanden sich im Jahresdurchschnitt 21.200 BG im Leistungsbezug. Bei den Passivleistungen des Bundes beliefen sich die durchschnittlichen Aufwendungen je BG und Monat niedriger als erwartet. Aufgrund der geringeren BG-Zahl sowie der geringeren Durchschnittskosten fielen geringere Aufwendungen als geplant an (+ 21,4 Mio. EUR). Die Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung waren, aufgrund der geringeren Fallzahlen, ebenfalls niedriger als geplant (+ 12,4 Mio. EUR). Durch die geringere BG-Zahl fielen auch bei den sonstigen LfU und den einmaligen Leistungen weniger Aufwendungen als geplant an (+ 1,2 Mio. EUR). Im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes wurde mehr ausgegeben als geplant (- 6,1 Mio. EUR), da die Zuteilung des Bundes höher als geplant ausfiel.

Die weiteren Minderaufwendungen im Jugendamt (10,4 Mio. EUR) sind zurückzuführen auf Minderaufwendungen in drei Bereichen.

Bei den UVG-Leistungen sind die Fallzahlen nicht in dem Umfang angestiegen, der aufgrund der Gesetzesnovelle erwartet wurde. Dadurch fielen niedrigere Aufwendungen an (3,6 Mio. EUR).

Bei den Hilfen zur Erziehung fielen im Bereich Heimerziehung rd. 3 Mio. EUR und bei den HzE-Trägerbudgets für freie Träger rd. 2 Mio. EUR niedrigere Aufwendungen an. Wegen dem Rückgang von Inobhutnahmen unbegleiteter minderjähriger Ausländer fielen bei den Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahmen 2,5 Mio. EUR weniger Aufwendungen an.

Die Mehraufwendungen im Sozialamt (- 10,5 Mio. EUR) setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen. Bei den Hilfen für Flüchtlingen kam es zu höheren Aufwendungen (- 8,0 Mio. EUR), da der Rückgang der Fallzahlen geringer als erwartet war. Weitere Mehraufwendungen gab es bei der Eingliederungshilfe (- 5,8 Mio. EUR) aufgrund erneuten Tarifsteigerungen der Entgeltsätze in Höhe von durchschnittlich 3,89 % und sehr viele Einzelabschlüsse im ambulanten Wohnen mit hohen Tagessätzen. Für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind ebenfalls Mehraufwendungen (- 3,8 Mio. EUR) aufgrund Fallzahlensteigerung angefallen. Diese werden allerdings auch vollständig vom Bund erstattet.

Minderaufwendungen gab es hingegen insbesondere im Bereich Hilfe zur Pflege (+ 4,8 Mio. EUR) aufgrund des zweiten und dritten Pflegestärkungsgesetzes. Weiterhin kam es wegen geringeren Fallzahlen zu niedrigeren Aufwendungen im Bereich Hilfen zur Gesundheit (+ 1,7 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
43410	Gewerbsteuerumlage	-102.000.000,00	-94.031.573,00	7.968.427,00

Ausgangspunkt für die Gewerbsteuerumlage ist das Istaufkommen der Gewerbesteuer, sodass die Erhöhung des Gewerbesteueraufkommens zu einer höheren Gewerbesteuerumlage führt. Bei der Haushaltsplanung Anfang 2018 für 2019 wurde allerdings noch von einem Vervielfältiger für die Gewerbsteuerumlage in Höhe von 68 v. H. ausgegangen. Anfang des Jahres 2019 wurde der Vervielfältiger auf 64 v. H. festgelegt. Darüber hinaus erfolgt die Festsetzung der Gewerbsteuerumlage für das abgelaufene Jahr regelmäßig mit Bescheid im Januar des Folgejahres. Daraus ergab sich eine Abschlusszahlung für das Jahr 2019 in Höhe von rd. 6,8 Mio. EUR, die in der Folge erst im Jahr 2020 geleistet wurde.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
43200	Schuldendiensthilfen	-3.873.000,00	-2.381.114,67	1.491.885,33

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 1,4 Mio. EUR unter den geplanten 2,6 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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.319.414,59	-191.040.378,46	-11.720.963,87

Mehraufwendungen in Höhe von 11,7 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-21.456.161,00	-30.844.976,13	-9.388.815,13
44310	Geschäftsaufwendungen	-34.967.232,59	-34.391.437,95	575.794,64
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.544.398,00	-5.429.645,43	-885.247,43
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-88.991.190,00	-94.140.176,32	-5.148.986,32
44980	Deckungsreserve für Sachaufwand	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.360.433,00	-26.234.142,63	-6.873.709,63
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.319.414,59	-191.040.378,46	-11.720.963,87

Die Mehraufwendungen von insgesamt + 11,7 Mio. EUR setzen sich zusammen aus wesentlichen Mehraufwendungen in den KGr 44210 – Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (- 9,4 Mio. EUR), 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen (- 6,9 Mio. EUR) und 44500 – Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand (- 5,1 Mio. EUR). Wesentlich Minderaufwendungen gab es hingegen in der KGr 44980 – Deckungsreserve für Sachaufwand (+ 10,0 Mio. EUR, Inanspruchnahme DR in Höhe von 9,8 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-21.456.161,00	-30.844.976,13	-9.388.815,13

Mehraufwendungen in der KGr 44210 gab es vor allem im THH 100 – Haupt- und Personalamt (7,1 Mio. EUR). Die Aufwendungen für Lizenzen und Wartungen werden seit 2018 in dieser KGr verbucht. Dafür fielen in 2019 Aufwendungen i. H. v. 7,0 Mio. EUR an.

Weitere Mehraufwendungen gab es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,4 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 (- 1,6 Mio. EUR) und geringere Gesamtkosten bei der Schülerbeförderung (+ 0,1 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.360.433,00	-26.234.142,63	-6.873.709,63

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen gab es im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (4,0 Mio. EUR). Durch die Berichtigungsveranlagungen bei der Gewerbesteuer zugunsten der Steuerpflichtigen wurden höhere Erstattungsinsen festgesetzt.

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

Bei der Stadtkämmerei entstanden durch Ergebnisverwendungsbuchungen der Stiftungen Mehraufwendungen i. H. v. 1,0 Mio. EUR. In der seit 2019 geänderte Buchungssystematik bei den Stiftungen werden die Zuführungsbuchungen zu den Stiftungsrücklagen als ordentlicher Aufwand verbucht.

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. 0,5 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-88.991.190,00	-94.140.176,32	-5.148.986,32

Wesentliche Mehraufwendungen bei den Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand gab es insbesondere im THH 400 – Schulverwaltungsamt (3,3 Mio. EUR). Für den laufenden Betrieb von Ganztagesesschulen entstanden Mehraufwendungen i. H. v. 3,2 Mio. EUR (vgl. auch GRDRs 517/2020). Aufgrund des gestiegenen Bedarfs haben die sozialpädagogischen Träger an den Ganztagesesschulen mehr Gruppen vorgehalten als ursprünglich kalkuliert.

Die Mehraufwendungen im THH 100 – Haupt- und Personalamt (1,6 Mio. EUR) sind im Zusammenhang mit den Minderaufwendungen in der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke zu sehen (vgl. Nr. 3.4.13). Die „Basispreiskomponente“ für die ITEOS-Leistungen werden in der KGr 44500 verbucht, waren aber



ursprüngliche als „Zweckverbandsumlage KDRS“ in der KGr 43100 veranschlagt. Zudem ergeben sich jährliche geringfügige Schwankungen bei der Leistungsmenge.

Beim Jobcenter wurden 0,4 Mio. EUR zu viel abgerufener Verwaltungsmittel an den Bund zurückerstattet. Hinzu kommen nicht geplante Erstattungen an andere Gemeinden in Frauenhausfällen (§ 36a SGB II) i. H. v. 0,2 Mio. Euro.

Mehraufwendungen i. H. v. 0,6 Mio. EUR entstanden im THH 510 – Jugendamt aufgrund der Zuführungsbuchung zur Rückstellung aus der Verpflichtung zur Erstattung von Unterhaltsvorschüssen (vgl. Nr. 2.6.3.2).

Beim GFFA lagen die abgerechneten AWS Fahrleistungen 2019 mit rd. 1,9 Mio. EUR um 0,4 Mio. EUR über dem geplanten Ansatz.

Minderaufwendungen gab es hingegen im THH 500 – Sozialamt (0,6 Mio. EUR). Diese stammen im Wesentlichen aus dem Bereich der Eingliederungshilfe (0,4 Mio. EUR) und dem Bereich der Fürsorgeunterkünfte (0,1 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
44980	Deckungsreserve für Sachaufwand	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00

Im Ansatz 2019 sind insgesamt 10,0 Mio. EUR „Deckungsreserve“ für Sachaufwendungen 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 10,0 Mio. EUR somit zu einer Planabweichung in Form einer „Minderaufwendung“ führt. In 2019 wurden 9,8 Mio. EUR aus der Deckungsreserve umgesetzt.

3.4.15 KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.302.018,00	-1.112.368,93	189.649,07

Minderaufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
45100	Zinsaufwendungen	-170.510,00	-2.747,71	167.762,29
45999	Zinsähnliche Aufwendungen	-1.131.508,00	-1.131.508,00	21.886,78
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.302.018,00	-1.112.368,93	189.649,07

Abweichungen gab es durch Minderaufwendungen in der KGr 45100 – Zinsaufwendungen (0,2 Mio. EUR).

Infolge der Schuldenfreiheit des Kernhaushaltes fielen 0,2 Mio. EUR weniger Zinsaufwendungen an Kreditinstitute an.



3.4.16 KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
470	Planmäßige Abschreibungen	-217.425.209,88	-206.722.585,66	10.702.624,22

Minderaufwendungen in Höhe von 10,7 Mio. EUR.

Wesentliche Planabweichungen in der KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen entstanden aus Minderaufwendungen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 10,3 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 5,7 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 3,2 Mio. EUR) und 370 – Branddirektion (+ 1,9 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 200 – Stadtkämmerei (- 3,0 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 1,3 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 0,6 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (- 0,6 Mio. EUR) und 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 0,5 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft waren in 2019 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 (+ 5,2 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 - 6,7 Mio. EUR.

Im Teilhaushalt des Schulverwaltungsamtes lagen die Abschreibungen für das Anlagevermögen um 5,7 Mio. EUR unter dem Ansatz für 2019, was auf den langsameren Fortschritt der Bauvorhaben zurückzuführen ist.

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.

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 i. H. v. 3,0 Mio. EUR resultiert v. a. daraus, dass viele Niederschlagungen, mit zum Teil hohen Beträgen im Einzelfall, angefallen sind, die im Haushalt nicht geplant werden können (1,3 Mio. EUR). Zudem mussten Forderungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR erlassen werden. Weiterhin fielen für die Erstausrüstung Eichstraße 7 Abschreibungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR an. Außerdem lagen die sonstigen Abschreibungen (Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse) beim Eigenbetrieb Klinikum und beim BBS 1,4 Mio. EUR über dem Ansatz für 2019.

Im Teilhaushalt des Jugendamts gab es Mehraufwendungen von insgesamt - 1,3 Mio. EUR. Durch die Wertberichtigung bei den Forderungen aus dem Bereich UVK sind Mehraufwendungen in Höhe von - 4,0 Mio. EUR entstanden. Für Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung fielen weitere Mehraufwendungen



an (- 0,2 Mio. EUR). Die Abschreibungen auf geleistete Investitionszuwendungen an freie Träger waren hingegen geringer als geplant (+ 3,0 Mio. EUR).

Im Liegenschaftsamt fielen insbesondere Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Gebäude (- 1,7 Mio. EUR) an. Für immaterielles Vermögen waren die Abschreibungen dagegen geringer als geplant (+ 0,8 Mio. EUR). Aufgrund des Übergangs des Bereichs „Wohnen“ zum THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen zum 1. April 2019 fielen weiterhin weniger Abschreibungen für geleistete Investitionszuwendungen an (+ 0,7 Mio. EUR).

Beim Sozialamt kam es zu Mehraufwendungen i. H. v. 0,6 Mio. EUR. Diese begründen sich insbesondere durch Abschreibungen auf Forderungen im Rahmen der Pauschalwertberichtigung (0,3 Mio. EUR) und durch Niederschlagungen bei Fürsorgeunterkünften (0,2 Mio. EUR).

Im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen sind insbesondere aufgrund des Übergangs des Bereichs „Wohnen“ vom THH 230 – Liegenschaftsamt zum 1. April 2019 höhere Abschreibungen für geleistete Investitionszuwendungen angefallen (- 0,5 Mio. EUR).

3.4.17 KGr 531 – Außerordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	39.951.310,38	19.951.310,38

Mehrerträge in Höhe von 20,0 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge - investiv	0,00	1.643.947,53	1.643.947,53
50190010	Erschließungsbeiträge -Altfälle	0,00	280.995,00	280.995,00
50190020	man: Zuschüsse -Altfälle	0,00	-50.925,00	-50.925,00
50190030	Rückzahlung nicht aktivierter Zuschüsse	0,00	660,00	660,00
52110	Realisierte außerordentliche Erträge	0,00	1.874.677,53	1.874.677,53
53110000	Ertrag aus Veräuß. v. Grundst., Geb. (Buchgewinn)	20.000.000,00	34.547.763,10	14.547.763,10
53110010	manuell :Erschließungsbeiträge (Ertrag)	0,00	-435,54	-435,54
53110020	manuell: Kaufpreisnachzahlungen (Ertrag)	0,00	448.636,92	448.636,92
53120000	AA: Ertrag. aus Veräußer. beweglichen. VmG >800	0,00	21.171,98	21.171,98
53120010	man: Ertrag aus Veräußer. beweglichen VmG >800	0,00	174.670,00	174.670,00
53140001	Ertrag Veräußerung Finanzverm. – Vermögensverw.	0,00	2.882.003,50	2.882.003,50
53140010	man.: Ertr. aus Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	2.822,89	2.822,89
53110	Erträge Veräußerung Vermögen (Buchgewinne)	20.000.000,00	38.076.632,85	18.076.632,85
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	39.951.310,38	19.951.310,38

Wesentlich sind hier die Mehrerträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 14,5 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 2,9 Mio. EUR realisiert (Konto 53140001). Für weitere Kursgewinne aus



der Veräußerung von Wertpapieren bei den Stiftungen und Fonds wurden Erträge in Höhe von rund 2.800 EUR erzielt (Konto 53140010).

Für in der Vergangenheit veräußerte Vermögensgegenstände sind in 2019 Erträge in Höhe von 0,4 Mio. EUR durch Kaufpreiszuschüssen erzielt worden (Konto 53110020). Weitere außerordentliche Erträge in Höhe von 196 TEUR wurden durch die Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen erzielt (Konten 53120000 und 53120010).

Ferner sind hier in Abgang genommene investive Zuschüsse (Konto 50190000) mit 1,6 Mio. EUR, sowie eingehende Beiträge (Konto 50190010) - die bereits pauschal bewertet waren und deshalb nicht nochmals passiviert werden durften- und Rückforderungen von nicht bilanzierten (Aktiven Rechnungsabgrenzungen) gegebenen Zuschüssen aus Vorjahren (Konto 50190030), von insgesamt 0,3 Mio. EUR (Konten 50190010 – 50190030) enthalten.

3.4.18 KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
532	Außerordentliche Aufwendungen	-21.750.000,00	-22.262.840,79	-512.840,79

Mehraufwendungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
51190020	Abgänge aktivierte Eigenleistungen aus Vorjahren	0,00	-3.926,59	-3.926,59
51190030	man.:Rückzahlung Zuweisungen, Zuschüsse Altfälle	0,00	-1.823,48	-1.823,48
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	-2.348.436,01	-2.348.436,01
51300010	Außerplanmäßige Abschreibungen geg. Zuschüsse	0,00	-3.744,53	-3.744,53
51300020	Außerplanmäß. AfA Beteiligungen, Sondervermögen	-15.800.000,00	13.517.362,43	2.282.637,57
51900000	Zuf. Rückl. Stiftung aus Übersch. d. Sonderergeb.		-2.822,89	-2.822,89
52210	Realisierte außerordentliche Aufwendungen	-15.800.000,00	-15.878.115,93	-78.115,93
53210000	Aufwand aus Veräuß. Grundst., Geb. (Buchverlust)	-5.950.000,00	-135.163,46	5.814.836,54
53210010	Erschließungskosten (Aufwand)	0,00	-662.019,48	-662.019,48
53210020	Sonstiger Aufwand a. Veräußerung Grdst., Geb.	0,00	-782.214,59	-782.214,59
53220000	Aufwand a. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.>800	0,00	-9.567,33	-9.567,33
53240001	Realisierter Kursverlust - Vermögensverwaltung	0,00	-4.795.760,00	-4.795.760,00
53210	Aufwendungen Veräußerung Verm. (Buchverlust)	-5.950.000,00	-6.384.724,86	-434.724,86
532	Außerordentliche Aufwendungen	-21.750.000,00	-22.262.840,79	-512.840,79

Wesentlich sind hier die aufwandswirksamen Korrekturen aus der Anlagenbuchhaltung, wie die außerplanmäßigen Abschreibungen (Konto 51300020) bei den „Dauerverlustbeteiligungen“ in Höhe von 13,5 Mio. EUR (davon Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena 0,8 Mio. EUR, Projektgesellschaft Neue Messe 8,2 Mio. EUR, Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart 4,5 Mio. EUR) sowie außerplanmäßige Abschreibungen durch Anlagenabgänge ohne Erlös in Höhe von 2,3 Mio. EUR (Konten 51300000). Für die Dauerverlustbeteiligungen waren in der Planung Abschreibungen in Höhe von 15,8 Mio. EUR veranschlagt.

Kursverluste aus der Vermögensverwaltung (Konto 53240001) wurden in Höhe von ca. 4,8 Mio. EUR realisiert. Zur Gesamtentwicklung bei der Vermögensverwaltung vgl. GRDRs 512/2020, Anlage 7.



Ferner sind hier Verluste (u.a. Verkauf unter Restbuchwert) in Höhe von 145 TEUR verbucht (Konten 53210000, 53220000) sowie Auszahlungen für (nachträgliche) Erschließungskosten (Konto 53210010) und sonstige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Konto 53210020) von insgesamt 1,4 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 4 TEUR an (Konto 51190020).



3.5 Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen der Teilergebnishaushalte

Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Auf- wendungen	Saldo (ant. ordentliches Ergebnis)
	EUR	EUR	EUR
800 Gemeinderat	823.168,07	4.422.249,49	-3.599.081,42
810 Bürgermeisteramt	4.679.904,71	34.421.026,20	-29.741.121,49
100 Haupt- und Personalamt	6.797.643,52	78.157.832,21	-71.360.188,69
120 Statistisches Amt	547.355,98	5.450.863,91	-4.903.507,93
140 Rechnungsprüfungsamt	361.628,86	4.384.858,72	-4.023.229,86
150 Bezirksämter	1.245.850,46	16.529.635,65	-15.283.785,19
200 Stadtkämmerei	134.665.781,59	233.193.851,96	-98.528.070,37
230 Liegenschaftsamt	42.615.601,16	150.374.809,08	-107.759.207,92
290 Jobcenter	317.081.139,21	376.083.359,66	-59.002.220,45
300 Rechtsamt	150.302,00	1.335.324,07	-1.185.022,07
320 Amt für öffentliche Ordnung	46.549.057,06	69.856.841,06	-23.307.784,00
340 Standesamt	831.990,02	2.010.372,80	-1.178.382,78
360 Amt für Umweltschutz	7.731.989,92	17.821.054,80	-10.089.064,88
370 Branddirektion	9.681.777,01	60.995.127,09	-51.313.350,08
400 Schulverwaltungsamt	98.178.335,37	246.956.029,88	-148.777.694,51
410 Kulturamt	12.650.121,80	128.861.062,27	-116.210.940,47
500 Sozialamt	174.324.390,52	401.428.431,05	-227.104.040,53
510 Jugendamt	205.094.514,65	592.838.843,37	-387.744.328,72
520 Amt für Sport und Bewegung	3.203.875,51	24.821.768,67	-21.617.893,16
530 Gesundheitsamt	9.794.254,15	11.690.886,06	-1.896.631,91
610 Amt für Stadtplanung und Wohnen	1.673.532,47	28.688.921,04	-27.015.388,57
620 Stadtmessungsamt	2.464.745,18	14.478.551,32	-12.013.806,14
630 Baurechtsamt	12.631.479,43	11.663.963,22	967.516,21
650 Hochbauamt	936.080,45	15.870.593,60	-14.934.513,15
660 Tiefbauamt	77.111.782,48	170.724.664,91	-93.612.882,43
670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt	20.764.441,31	64.297.778,37	-43.533.337,06
740 Hallenbad Untertürkheim	30.622,16	252.124,99	-221.502,83
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.308.387.339,74	444.516.844,06	1.863.870.495,68
Summe	3.501.008.704,79	3.212.127.669,51	288.881.035,28

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 Kassensmitteln zur Geldanlage. Mit dem Jahresabschluss 2019 werden die Zahlungsbewegungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen erstmals über separate Finanzstellen je Stiftung abgebildet.

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 Satz 3 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 KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
1	+	600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.353.324.000,00	1.395.438.920,51	42.114.920,51
2	+	610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.312.040.539,44	1.480.496.006,79	168.455.467,35
3	+	620 Sonstige Transfereinzahlungen	47.058.000,00	45.145.819,24	-1.912.180,76
4	+	630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	143.307.050,00	161.607.800,12	18.300.750,12
5	+	640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.480.240,00	59.531.730,64	5.051.490,64
6	+	648 Kostenerstattung und -umlagen	108.434.804,20	108.654.193,88	219.389,68
7	+	650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	105.180.410,14	102.823.829,03	-2.356.581,11
8	+	660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	66.459.233,50	62.712.627,52	-3.746.605,98
9	=	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.190.284.277,28	3.416.410.927,73	226.126.650,45
10	-	700 Personalauszahlungen	-684.361.522,36	-688.772.043,35	-4.410.520,99
11	-	710 Versorgungsauszahlungen	-18.970.477,64	-19.273.173,02	-302.695,38
12	-	720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.858.171,52	-348.057.290,73	17.800.880,79
13	-	730 Transferauszahlungen	-1.740.282.654,28	-1.795.132.771,54	-54.850.117,26
14	-	740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-179.319.414,59	-178.327.303,88	992.110,71
15	-	751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.302.018,00	-1.233.427,32	68.590,68
16	=	Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.990.094.258,39	-3.030.796.009,84	-40.701.751,45
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	200.190.018,89	385.614.917,89	185.424.899,00
18	+	681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.204.553,54	46.811.799,79	13.607.246,25
19	+	682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	20.000.000,00	49.766.073,98	29.766.073,98
20	+	683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	283.591,83	283.591,83
21	+	687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	-185.568,21	-190.568,21
22	+	688 Darlehensrückflüsse	2.092.200,00	3.738.898,81	1.646.698,81
23	+	689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.562.396,00	3.534.901,62	972.505,62
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.864.149,54	103.949.697,82	46.085.548,28
25	-	781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-45.719.000,00	-63.331.442,70	-17.612.442,70
26	-	782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-25.257.000,00	-47.055.960,33	-21.798.960,33
27	-	78301 Erwerb von immateriellen Anlagevermögen	-1.825.300,00	-1.130.870,14	694.429,86
28	-	78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.377.300,00	-20.180.878,12	2.196.421,88
29	-	784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-897.866,00	-647.866,00
		7871 Hochbaumaßnahmen	-162.445.000,00	-93.132.495,23	69.312.504,77
		7872 Tiefbaumaßnahmen	-70.962.000,00	-66.975.379,16	3.986.620,84
		7873 Sonstige Baumaßnahmen	-42.014.017,00	-17.105.933,51	24.908.083,49
30	-	Baumaßnahmen	-275.421.017,00	-177.213.807,90	98.207.209,10
31	-	788 Darlehensgewährung	-29.871.600,00	-35.894.409,50	-6.022.809,50
32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-400.721.217,00	-345.705.234,69	55.015.982,31
33	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-342.857.067,46	-241.755.536,87	101.101.530,59
34	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-142.667.048,57	143.858.179,12	286.525.227,69
35	+	Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistung	6.824.000,00		-6.824.000,00
36	+	69 Aufnahme von Darlehen	0,00	0,00	0,00
37	-	79 Tilgung von Darlehen	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17
38	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17
39	=	Änderung Finanzierungsmittelbestand	-139.243.048,57	143.855.932,29	283.098.980,86



Nr.		Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
40	+	67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		2.860.693.887,74	
41	-	77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-2.985.632.806,93	
42	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungen		-124.938.919,19	
43		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		65.129.084,65	
44	+/-	Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln		18.917.013,10	
45	=	Endbestand an Zahlungsmitteln		84.046.097,75	
		nachrichtlich: Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende		0,00	

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 385,6 Mio. EUR und stand für die Investitionstätigkeit zur Verfügung.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 103,9 Mio. EUR verbucht; Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 345,7 Mio. EUR verbucht, so dass sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 241,8 Mio. EUR ergibt.

Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzierungsmittel**überschuss** in Höhe von 143,9 Mio. EUR.

Kredite wurden im Haushaltsjahr 2019 keine aufgenommen. Da der städtische Kernhaushalt seit 2018 schuldenfrei ist, sind in 2019 nur noch geringe Tilgungszahlungen für Kredite der Stiftungen angefallen.

Der Finanzierungsmittelbestand hat sich somit um 143,9 Mio. EUR erhöht.

Aus den Ein- bzw. Auszahlungsvorgängen des Sachbuchs für nicht haushaltsrelevante Vorgänge (NHRV) ist ein Finanzmittel**bedarf** in Höhe von 124,9 Mio. EUR entstanden.

Der Zahlungsmittelbestand hat sich somit im Saldo um 18,9 Mio. EUR erhöht. Der Stand zum 31.12.2019 beträgt **84,0 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	31.12.2019 in EUR	01.01.2019 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Liquide Mittel lt. Bilanz	85.884.603,70	67.051.744,43	18.832.859,27	Bilanzposition 1.3.8
Davon Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten	84.046.097,75	65.129.084,65	18.917.013,10	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Sonstige Bankkonten und Kassenbestände	1.838.505,95	1.922.659,78	-84.153,83	Girokonten Schulen und Kitas, Barbestände Schulen und Jugendamt, Handvor- schüsse

Der Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz hat sich um 18,9 Mio. EUR auf einen Zahlungsmittelbestand von 84,0 Mio. EUR erhöht. Unter Berücksichtigung der sonstigen Bankkonten und Kassenbestände beträgt zum 31.12.2019 der Stand der liquiden Mittel 85,9 Mio. EUR.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln lt. direkt geführter Finanzrechnung in Höhe von **84.046.097,75** EUR weist gegenüber dem Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz in Höhe von **84.046.097,75** EUR zum 31.12.2019 keine Differenz aus.

Zahlungsmittelbe- stand	31.12.2019 in EUR	01.01.2019 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Lt. Bilanz	84.046.097,75	65.129.084,65	18.917.013,10	Geldbewegungsrele- vante Bank-/unterkonten
Lt. Finanzrechnung	84.046.097,75	65.129.084,65	18.917.013,10	
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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.353.324.000,00	1.395.438.920,51	42.114.920,51

Mehreinzahlungen in Höhe von 42,1 Mio. EUR.

Diese Mehreinzahlungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
60110 Grundsteuer A	314.000,00	226.121,22	-87.878,78
60120 Grundsteuer B	154.500.000,00	127.534.740,93	-26.965.259,07
60130 Gewerbesteuer	630.400.000,00	662.744.075,80	32.344.075,80
60210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	408.100.000,00	420.523.039,51	12.423.039,51
60220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	102.700.000,00	117.977.725,33	15.277.725,33
60310 Vergnügungssteuer	16.910.000,00	21.209.803,66	4.299.803,66
60320 Hundesteuer	1.500.000,00	1.653.427,43	153.427,43
60340 Zweitwohnungssteuer	1.200.000,00	1.352.886,81	152.886,81
60510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	30.700.000,00	30.836.802,00	136.802,00
60520 Wohngeldentlastung Land (SGB II)	7.000.000,00	11.380.297,82	4.380.297,82
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.353.324.000,00	1.395.438.920,51	42.114.920,51

Wesentliche Mehreinzahlungen sind den Gruppen 60130 – Gewerbesteuer, 60220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und 60210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Wesentliche Mindereinzahlungen gab es in der Gruppe 60120 – Grundsteuer B.

Während im Ergebnishaushalt bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von 38,9 Mio. EUR zu verzeichnen waren (Plan: 630,4 Mio. EUR; Ergebnis: 669,3 Mio. EUR), wurden im Finanzhaushalt Mehreinzahlungen in Höhe von 32,3 Mio. EUR erzielt. Grund für diese Differenz ist der zeitliche Versatz zwischen



Gewerbsteuerertrag (= Datum des Bescheids) und Gewerbesteuerinzahlung (= Zeitpunkt des Geldeingangs auf dem städtischen Konto).

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.312.040.539,44	1.480.496.006,79	168.455.467,35

Mehreinzahlungen in Höhe von 168,5 Mio. EUR.

Mehreinzahlungen gab es bei den folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
61110 Schlüsselzuweisungen vom Land	643.600.000,00	715.478.768,60	71.878.768,60
61310 Sonstige allgemeine Zuweisungen	29.873.398,66	34.878.855,35	5.005.456,69
61400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	329.967.311,78	403.275.947,47	73.308.635,69
61510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	55.000.000,00	84.678.089,39	29.678.089,39
61820 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	0,00	1.829.398,16	1.829.398,16
61910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	253.599.829,00	240.354.947,82	-13.244.881,18
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.312.040.539,44	1.480.496.006,79	168.455.467,35

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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
620 Sonstige Transfereinzahlungen	47.058.000,00	45.145.819,24	-1.912.180,76

Mindereinzahlungen in Höhe von 1,9 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt wurden bei den Transfererträgen 50,5 Mio. EUR und somit 3,5 Mio. EUR Mehrerträge verbucht. In 2019 wurden beim Jugendamt 5,0 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 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	143.307.050,00	161.607.800,12	18.300.750,12

Mehreinzahlungen in Höhe von 18,3 Mio. EUR.

4.3.5 Gruppe 640 – Privatrechtliche Leistungsentgelte (vgl. 3.4.5)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.480.240,00	59.531.730,64	5.051.490,64

Mehreinzahlungen in Höhe von 5,1 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
648 Kostenerstattungen und -umlagen	108.434.804,20	108.654.193,88	219.389,68

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	105.180.410,14	102.823.829,03	-2.356.581,11

Mindereinzahlungen in Höhe von 2,4 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt betragen die korrespondierenden Erträge 124,9 Mio. EUR und waren somit 22,1 Mio. EUR höher als die Einzahlungen.

Nicht zahlungswirksam sind die Erträge aus: Auflösung von Rückstellungen (11,2 Mio. EUR), Wertberichtigungen von Forderungen (8,6 Mio. EUR) und Nachaktivierung von Vermögensgegenständen (3,0 Mio. EUR).

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	66.459.233,50	62.712.627,52	-3.746.605,98

Mindereinzahlungen in Höhe von 3,7 Mio. EUR.



**4.3.9 Gruppe 700 – Personalauszahlungen
(vgl. 3.4.10)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
700 Personalauszahlungen	-684.361.522,36	-688.772.043,35	-4.410.520,99

Mehrauszahlungen in Höhe von 4,4 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind Personalaufwendungen i. H. v. 690,5 Mio. EUR angefallen. Darin sind durch die Anpassung der Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit nicht zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR enthalten.

**4.3.10 Gruppe 710 – Versorgungsauszahlungen
(vgl. 3.4.11)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
710 Versorgungsauszahlungen	-18.970.477,64	-19.273.173,02	-302.695,38

Mehrauszahlungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind 17,3 Mio. EUR Versorgungsaufwendungen angefallen. Für die nicht zahlungswirksame Änderung bei der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund (alter) Zusatzversorgungsordnung waren Minderaufwendungen in Höhe von 2,0 Mio. EUR veranschlagt. Gebucht wurden 1,9 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.858.171,52	-348.058.492,63	17.799.678,89

Minderauszahlungen in Höhe von 17,8 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
72110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-82.345.665,90	-75.313.838,33	7.031.827,57
72120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-39.153.720,44	-49.424.348,68	-10.270.628,24
72210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-16.531.652,63	-24.380.118,56	-7.848.465,93
72310 Mieten und Pachten,	-31.172.300,18	-32.916.144,08	-1.743.843,90
72410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-66.819.726,88	-79.235.255,35	-12.415.528,47
72510 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.835.105,49	-86.788.787,63	43.046.317,86
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.858.171,52	-348.058.492,63	17.799.678,89

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den Gruppen 72510 – sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 43,0 Mio. EUR) und 72110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (+ 7,0 Mio. EUR). Mehrauszahlungen gab es in den Gruppen 72410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen (- 12,4 Mio. EUR), 72120 – Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen (- 10,3 Mio. EUR), 72210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen (- 7,8 Mio. EUR) sowie 72310 – Mieten und Pachten (- 1,7 Mio. EUR).



Bei den sonstigen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen kam es zu Auszahlungen i. H. v. 86,8 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt sind in der korrespondierenden Kontengruppe 42510 zu Aufwendungen i. H. v. 104,6 Mio. EUR. Durch nicht zahlungswirksame Jahresabschlussbuchungen (u. a. Zuführung/Inanspruchnahmen von Rückstellungen) bzw. nicht zahlungswirksame Aufwendungen kam es im Ergebnishaushalt zu 15,9 Mio. EUR höheren Aufwendungen.

Bei den Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von + 7,0 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt waren es Minderaufwendungen in Höhe von + 12,4 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (9,5 Mio. EUR Minderaufwendungen) und Umbuchungen von nicht aktivierungsfähigen Leistungen aus den Vorjahren (2,7 Mio. EUR Mehraufwendungen) waren nicht zahlungswirksam.

4.3.12 Gruppe 730 – Transferauszahlungen (vgl. 3.4.13)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
730 Transferauszahlungen	-1.740.282.654,28	-1.795.132.771,54	-54.850.117,26

Mehrauszahlungen in Höhe von 54,9 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
73100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-496.030.321,28	-572.368.230,88	-76.337.909,60
73200 Schuldendiensthilfen	-3.873.000,00	-4.041.114,67	-168.114,67
73310 Soziale Leistungen	-790.544.333,00	-762.427.937,80	28.116.395,20
73410 Gewerbesteuerumlage	-102.000.000,00	-94.031.573,00	7.968.427,00
73710 Finanzausgleichsumlage	-336.800.000,00	-350.986.824,20	-14.186.824,20
73720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.100.000,00	-3.481.563,38	618.436,62
73730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dgl.	-6.800.000,00	-7.662.548,27	-862.548,27
73999 Sonstige Transferauszahlungen	-135.000,00	-132.979,34	2.020,66
730 Transferauszahlungen	-1.740.282.654,28	-1.795.132.771,54	-54.850.117,26

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es in der Gruppen 73100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 76,3 Mio. EUR) und 73710 – Finanzausgleichsumlage (- 14,2 Mio. EUR). Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den Gruppen 73310 – Soziale Leistungen (+ 28,1 Mio. EUR) und 73410 – Gewerbesteuerumlage.

Größere Differenzen zwischen den Zahlen des Ergebnis- und Finanzhaushalts gibt es insbesondere bei der Finanzausgleichsumlage. Die Auszahlungen betragen 351,0 Mio. EUR, die Aufwendungen im Ergebnishaushalt betragen 295,6 Mio. EUR. Diese Differenz zwischen Auszahlungen und Aufwendungen i. H. v. 55,4 Mio. EUR entspricht dem Saldo aus der Veränderung der Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs (vgl. Nr. 2.6.3.5.3).



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-179.319.414,59	-178.327.303,88	992.110,71

Minderauszahlungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
74210 Auszahlungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-21.456.161,00	-30.892.556,05	-9.436.395,05
74310 Geschäftsauszahlungen	-34.967.232,59	-35.266.801,63	-299.569,04
74410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.544.398,00	-4.480.714,31	63.683,69
74500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-88.991.190,00	-92.246.916,33	-3.255.726,33
74980 Deckungsreserve	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
74999 Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen	-19.360.433,00	-15.440.315,56	3.920.117,44
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-179.319.414,59	-178.327.303,88	992.110,71

Insgesamt gab es Auszahlungen in Höhe von 178,3 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt gab es Aufwendungen in Höhe von 191,0 Mio. EUR.

In der Gruppe 74999 – Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen 15,4 Mio. EUR Auszahlungen angefallen. In der korrespondieren KGr im Ergebnishaushalt sind Aufwendungen i. H. v. 26,2 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. 8,4 Mio. EUR gebucht. Diese waren nicht zahlungswirksam. Für den nicht zahlungswirksamen Aufwand aus Nachpassivierungen und Zuschreibungen fielen 1,2 Mio. EUR Aufwendungen an. Weiterhin wurden nicht zahlungswirksame Aufwendungen i. H. v. 1,0 Mio. EUR für die Zuführungen zu den Ergebnismrücklagen der Stiftungen verbucht.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.302.018,00	-1.233.427,32	68.590,68

Minderauszahlungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
75100 Zinsauszahlungen	-170.510,00	-150.168,78	20.341,22
75999 Zinsähnliche Auszahlungen	-1.131.508,00	-1.083.258,54	48.249,46
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.302.018,00	-1.233.427,32	68.590,68

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



4.3.15 Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.204.553,54	46.811.799,79	13.607.246,25

Mehreinzahlungen in Höhe von 13,6 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	1.500.000,00	8.286.179,08	6.786.179,08
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	31.159.553,54	37.803.783,85	6.644.230,31
68120000 Investitionszuweisungen von Kommunen	0,00	2.000,00	2.000,00
68150000 Investitionszuweisungen von verbundenen Untern.	0,00	87.872,02	87.872,02
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Untern.	0,00	213.838,28	213.838,28
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	545.000,00	418.126,56	-126.873,44
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.204.553,54	46.811.799,79	13.607.246,25

Investitionszuwendungen vom Bund sind in Höhe von 8,3 Mio. EUR eingegangen. Davon sind 7,9 Mio. EUR dem THH 230 – Liegenschaftsamt für die Sanierung der Wagenhallen zuzuordnen.

Investitionszuwendungen vom Land sind in Höhe von 37,8 Mio. EUR eingegangen. Davon sind dem THH 660 – Tiefbauamt 20,3 Mio. EUR zuzuordnen (davon 19,4 Mio. EUR für das Projekt Rosensteintunnel).

10,9 Mio. EUR sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt zugeordnet (davon 6,1 Mio. EUR für das Schulzentrum für Gesundheit, Pflege, Ernährung und Soziales und 3,5 Mio. EUR für die Johannes-Gutenberg-Schule).

Dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen sind 4,4 Mio. EUR (Bereich „Stadterneuerung“) zugeordnet.

Weitere 2,0 Mio. EUR sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (davon 1,9 Mio. EUR für Kitas) zugeordnet.

Schließlich sind noch 0,2 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung zuzuordnen.

4.3.16 Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	20.000.000,00	49.766.073,98	29.766.073,98

Mehreinzahlungen in Höhe von 29,8 Mio. EUR.

49,5 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (Bereich „Grundstücksverkehr“) zuzuordnen.

0,2 Mio. EUR der Einzahlungen sind einem Fonds im THH 200 – Stadtkämmerei zuzuordnen.



4.3.17 Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	283.591,83	283.591,83

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

0,2 Mio. EUR sind dem THH 370 – Branddirektion zuzuordnen.

4.3.18 Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	-185.568,21	-190.568,21

Mindereinzahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

Aufgrund einer das Haushaltsjahr 2018 zuzuordnenden Korrekturbuchung sind in 2019 Mindereinzahlungen verbucht worden.

4.3.19 Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
688 Darlehensrückflüsse	2.092.200,00	3.738.898,81	1.646.698,81

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,6 Mio. EUR.

1,8 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen von verbundenen Unternehmen, Eigenbetrieben und Beteiligungen (insbesondere SES, SWSG und ELW). Weitere 2,0 Mio. EUR stammen aus Darlehensrückflüssen im sonstigen inländischen Bereich (insb. bei der Wohnraumförderung).

4.3.20 Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.562.396,00	3.534.901,62	972.505,62

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

3,1 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen aus Erschließungsbeiträgen, die dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen sind.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt wurden 0,2 Mio. EUR Einzahlungen erzielt. Es handelt sich um Beiträge aus städtebaulichen Verträgen für Kindertageseinrichtungen.

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



4.3.21 Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-45.719.000,00	-63.331.442,70	-17.612.442,70

Mehrauszahlungen in Höhe von 17,6 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
78100000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Bund	0,00	-159.904,69	-159.904,69
78110000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Land	0,00	-744.344,25	-744.344,25
78120000 Investitionszuw./-zuschüsse an Kommunen	0,00	-14.000,00	-14.000,00
78130000 Investitionszuw./-zuschüsse an Zweckverbände	-589.500,00	-335.382,50	254.117,50
78140000 Investitionszuw. an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-357.000,00	-357.000,00
78150000 Investitionszuw./-zuschüsse an verbundene Untern.	-30.925.000,00	-46.698.765,61	-15.773.765,61
78160000 Investitionszuw. an sonstige öffentl. Sonderrechn.	0,00	-200.000,00	-200.000,00
78170000 Investitionszuw./-zuschüsse an private Unternehmen	-190.000,00	-198.125,55	-8.125,55
78180000 Investitionszuw./-zuschüsse an übrige Bereiche	-14.014.500,00	-14.623.920,10	-609.420,10
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-45.719.000,00	-63.331.442,70	-17.612.442,70

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an das Land:

Bei Investitionszuweisungen ans Land (inkl. Rückzahlungen von Zuschüssen) sind 0,7 Mio. EUR beim Kulturamt für das Hotel Silber abgeflossen.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an Zweckverbände:

An die Zweckverbände Hochwasserschutz Körsch und Hochwasserschutz Scheffzental sind als Kapital- bzw. Investitionsumlage Auszahlungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR geleistet worden.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich:

Für den Infoturm Stuttgart wurden in 2019 im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen Auszahlungen i. H. v. 0,4 Mio. EUR geleistet.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an verbundenen Unternehmen:

44,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind im THH 200 – Stadtkämmerei angefallen. Davon wurden 17,9 Mio. EUR dem BBS (insb. Mineralbad Berg und Hallenbad Feuerbach), 15,0 Mio. EUR der SSB (Beschaffung von Stadtbahn- und Zahnradbahnfahrzeugen) und 12,0 Mio. EUR an das Klinikum („Investitionszuschuss“) ausbezahlt.

Weitere 1,3 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (Zuschuss an die SWSG) zuzuordnen.

Im THH 660 – Tiefbauamt sind Auszahlungen i. H. v. 0,4 Mio. EUR an den Eigenbetrieb AWS für Toilettenanlagen angefallen.

Schließlich gab es noch Auszahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR im THH 810 – Bürgermeisteramt aus dem „Fonds emissionsarmes Fahren“ an die Eigenbetriebe AWS und SES für E-Fahrzeuge bzw. E-Ladesäulen.



Auszahlungen für Investitionszuweisungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen:
Für die Verkehrssicherung, Erhaltung, Unterhaltung und Erneuerung des zukünftigen Straßburger Platzes bzw. Manfred-Rommel-Platzes wurden der DB Netz AG, entsprechend einer vertraglichen Vereinbarung, ein pauschaler Zuschuss in Höhe von 0,2 Mio. EUR gewährt.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an private Unternehmen:
Die Auszahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR sind den THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (0,1 Mio. EUR für Stadterneuerungsmaßnahmen) und 810 – Bürgermeisteramt (0,1 Mio. EUR für Wirtschaftsförderung) zuzuordnen.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an übrige Bereiche:
10,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 510 – Jugendamt (7,1 Mio. EUR Investitionskostenzuschüsse für Kitas freier Träger und 3,1 Mio. EUR Sonstige Investitionskostenzuschüsse Amt 51),
1,9 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (1,7 Mio. EUR Zuschüsse zu Sportbauvorhaben und 0,2 Mio. EUR Zuschüsse zur Anschaffung von Geräten),
1,8 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (1,5 Mio. EUR für den Bereich „Stadterneuerung“ und 0,3 Mio. EUR für den Bereich „Wohnraumförderung“),
0,5 Mio. EUR sind dem THH 810 – Bürgermeisteramt (Zuschüsse für E-Lastenräder) und
0,2 Mio. EUR sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (insb. Förderung von Eigentumsmaßnahmen) zuzuordnen.

4.3.22 Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-25.257.000,00	-47.055.960,33	-21.798.960,33

Mehrauszahlungen in Höhe von 21,8 Mio. EUR.

43,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (43,2 Mio. EUR dem Bereich „Grundstücksverkehr“, 0,6 Mio. EUR „Immobilien“ und 0,1 Mio. EUR „Kindertageseinrichtungen“) zugeordnet. In der Planung war man von 25,1 Mio. EUR Auszahlungen ausgegangen (- 18,8 Mio. EUR).
1,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen im Bereich Stadterneuerung zugeordnet (- 1,9 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 jeweils den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 0,2 Mio. EUR) und 510 – Jugendamt (- 0,3 Mio. EUR) zugeordnet.
0,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind jeweils den THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,2 Mio. EUR) zugeordnet.
0,1 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (- 0,1 Mio. EUR) zugeordnet.



4.3.23 Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
78301 Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	-1.825.300,00	-1.130.870,14	694.429,86

Minderauszahlungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR.

0,8 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (IuK-Maßnahmenplan) zuzuordnen. Geplant waren Auszahlungen in Höhe von 1,8 Mio. EUR (+ 1,0 Mio. EUR).

0,2 Mio. EUR sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt zuzuordnen (- 0,2 Mio. EUR). Schließlich sind noch 0,1 Mio. EUR dem THH 370 – Branddirektion zuzuordnen (- 0,1 Mio. EUR).

4.3.24 Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.377.300,00	-20.180.878,12	2.196.421,88

Minderauszahlungen in Höhe von 2,2 Mio. EUR.

9,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 3,1 Mio. EUR),
 4,3 Mio. EUR sind dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (+ 1,6 Mio. EUR),
 1,3 Mio. EUR sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (- 0,5 Mio. EUR),
 1,1 Mio. EUR dem THH 370 – Branddirektion (+ 5,3 Mio. EUR),
 1,0 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,2 Mio. EUR), insbesondere für die Beschaffung von Fahrzeugen im Friedhofsbereich,
 0,9 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (- 0,1 Mio. EUR), insbesondere im Bereich der Kitas,
 0,8 Mio. EUR dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung, insbesondere im Bereich der Verkehrsüberwachung,
 0,4 Mio. EUR dem THH 410 – Kulturamt (-0,1 Mio. EUR), insbesondere für das Kunstmuseum und die Musikschule,
 0,2 Mio. EUR jeweils den THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 0,2 Mio. EUR) für Maßnahmen der Stadterneuerung, 200 – Stadtkämmerei (- 0,2 Mio. EUR) und 520 – Amt für Sport und Bewegung für Sportanlagen und
 0,1 Mio. EUR jeweils den THH 660 – Tiefbauamt (+ 0,1 Mio. EUR), 150 – Bezirksämter (+ 0,1 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz und 620 – Stadtmessungsamt zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es insbesondere bei der Branddirektion (5,3 Mio. EUR) und beim Haupt- und Personalamt (1,6 Mio. EUR).

Bei der Branddirektion wurde für die Beschaffung von Fahrzeugen 0,8 Mio. EUR in 2019 ausgezahlt (2,2 Mio. EUR Minderauszahlungen). Für die Ersatzbeschaffung der Medientechnik waren Auszahlungen in Höhe von 3,1 Mio. EUR veranschlagt, der Mittelabfluss betrug allerdings nur 0,1 Mio. EUR (3,0 Mio. EUR Minderauszahlung).



Die Ursachen für die + 1,6 Mio. EUR Minderauszahlungen im Haupt- und Personalamt liegen beim IuK-Maßnahmenplan und den zentralen IuK-Maßnahmen. Für diese Maßnahmen musste ein großer Teil der Mittel in den Ergebnishaushalt umgesetzt werden. Der Ansatz für den Erwerb von beweglichen Vermögens betrug 5,8 Mio. EUR, der Mittelabfluss betrug 3,0 Mio. EUR (+ 2,8 Mio. EUR). Für den Serverpark sind hingegen Auszahlungen in Höhe von 1,2 Mio. EUR angefallen, die komplett aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren gedeckt wurden (- 1,2 Mio. EUR).

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es insbesondere beim Schulverwaltungsamt (- 3,1 Mio. EUR) und beim Liegenschaftsamt (- 0,5 Mio. EUR).

Im Schulverwaltungsamt wurden aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei Bauvorhaben in 2019 Einrichtungsgegenstände erworben, deren Erwerb ursprünglich in Vorjahren geplant war.

Beim Liegenschaftsamt sind ebenfalls in 2019 für Erstausstattungen von Gebäuden Auszahlungen angefallen, die in diesem Jahr nicht veranschlagt waren.

4.3.25 Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-897.866,00	-647.866,00

Mehrauszahlungen in Höhe von 0,6 Mio. EUR.

Ursächlich für die Mehrauszahlung ist insbesondere die Erhöhung des Kunstankaufetats des Kunstmuseums.

4.3.26 Gruppe 787 – Baumaßnahmen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
787 Baumaßnahmen	-275.421.017,00	-177.213.807,90	98.207.209,10

Minderauszahlungen in Höhe von 98,2 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
7871 Hochbaumaßnahmen	-162.445.000,00	-93.132.495,23	69.312.504,77
7872 Tiefbaumaßnahmen	-70.962.000,00	-66.975.379,16	3.986.620,84
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-42.014.017,00	-17.105.933,51	24.908.083,49
787 Baumaßnahmen	-275.421.017,00	-177.213.807,90	98.207.209,10

Die Minderauszahlungen in Höhe von 98,2 Mio. EUR setzen sich zusammen aus Minderauszahlungen bei den Hochbaumaßnahmen (69,3 Mio. EUR), Tiefbaumaßnahmen (4,0 Mio. EUR) und den sonstigen Baumaßnahmen (24,9 Mio. EUR).



Hochbaumaßnahmen:

39,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (+ 7,2 Mio. EUR),
34,9 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 45,3 Mio. EUR),
11,5 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 2,2 Mio. EUR),
5,3 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 3,6 Mio. EUR),
0,9 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 0,2 Mio. EUR),
0,5 Mio. EUR dem THH 200 – Stadtkämmerei (+ 13,5 Mio. EUR),
0,4 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,4 Mio. EUR) und
0,2 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 2,4 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (45,3 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (13,5 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (7,2 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (2,8 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (2,4 Mio. EUR) und 660 – Tiefbauamt (2,2 Mio. EUR).

Ursache für die Minderauszahlungen beim Schulverwaltungsamt ist insbesondere ein verzögerter Mittelabfluss, u.a. beim Ausbau der Ganztageschulen. Die Ermächtigungsübertragungen für Hochbaumaßnahmen sind in 2019, im Vergleich zum Vorjahr, um 30,3 Mio. EUR angestiegen. Darüber hinaus mussten von den veranschlagten Mitteln 8,7 Mio. EUR in den Ergebnishaushalt umgesetzt werden, da es sich dabei um nicht-investive Kostenbestandteile handelte.

Bei der Stadtkämmerei waren die Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 13,5 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.

Beim Liegenschaftsamt ist ebenfalls ein verzögerter Mittelabfluss die Ursache für die Minderaufzahlungen. Die Ermächtigungsübertragungen für Hochbaumaßnahmen sind in 2019, im Vergleich zum Vorjahr, um 19,0 Mio. EUR angestiegen. Für den Bau von Kindertageseinrichtungen sind Mehrauszahlungen i. H. v. 12,5 Mio. EUR angefallen, die aus der Kita-Ausbaupauschale gedeckt wurden. Für die sonstigen Baumaßnahmen im Bereich des Liegenschaftsamts sind Minderauszahlungen i. H. v. 19,7 Mio. EUR angefallen.

Für die Sanierung des Ratskellers waren in 2019 für investive Hochbaumaßnahmen Auszahlungen in Höhe von 2,8 Mio. EUR veranschlagt. In 2019 sind allerdings für den Ratskeller nur Aufwendungen im Ergebnishaushalt angefallen, für die ein separater Ansatz besteht, wodurch eine Planabweichung in voller Höhe des Ansatzes entstanden ist.

Beim Amt für Umweltschutz waren in 2019 für das stadtinterne Contracting Auszahlungen i. H. v. 2,6 Mio. EUR veranschlagt. Die veranschlagten Mittel werden über Mittelumbuchungen in andere Teilhaushalte umgesetzt und fließen dort ab, weshalb der Planansatz in voller Höhe unterschritten wurde. Für den Neubau der Energiezentrale im NeckarPark sind investive Auszahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR angefallen, die aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren gedeckt wurden.



Schließlich gab es noch Minderauszahlungen i. H. v. 2,2 Mio. EUR beim Tiefbauamt. Für das Quartiers-Parkhaus NeckarPark waren in 2019 Auszahlungen i. H. v. 10,6 Mio. EUR veranschlagt. Ausgezahlt wurden 6,1 Mio. EUR. Für die Baubetriebsstelle Deckerstraße waren 3,1 Mio. EUR veranschlagt. Der Mittelabfluss lag bei 5,4 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es hingegen im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (3,6 Mio. EUR). Für die Sporthalle Waldau sind Mehrauszahlungen bei den Hochbaumaßnahmen i. H. v. 3,1 Mio. EUR angefallen. Für den Neubau der Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach waren es 0,5 Mio. EUR. In beiden Fällen waren ausreichend Ermächtigungen aus Vorjahren vorhanden.

Tiefbaumaßnahmen:

62,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 5,7 Mio. EUR),
4,2 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 1,7 Mio. EUR),
0,6 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 0,2 Mio. EUR) und
0,2 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,2 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen in Höhe von 5,7 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:

5,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung,
3,8 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 3,9 Mio. EUR),
3,0 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs-, Forstamt (+ 0,5 Mio. EUR),
2,5 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 2,5 Mio. EUR),
2,2 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 7,2 Mio. EUR),
0,3 Mio. EUR dem THH 370 – Branddirektion (- 0,3 Mio. EUR),
0,2 Mio. EUR dem THH 230 – Liegenschaftsamt (+ 0,3 Mio. EUR) und
0,1 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (+ 7,0 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (7,2 Mio. EUR). Hier werden beispielsweise die Ansätze für die städtebaulichen Sanierungen pauschal in der Auszahlungsgruppe 7873 veranschlagt, der tatsächliche Mittelabfluss verteilt sich allerdings auf mehrere Auszahlungsgruppen.

In der Stadtkämmerei waren in der Pauschale für Mobilität und Luftreinhaltung Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen in Höhe von 7,1 Mio. EUR veranschlagt. Die dort veranschlagten Mittel werden über Mittelumbuchungen in andere Teilhaushalte umgesetzt und fließen dort ab, wodurch es zu einer Planabweichung in voller Höhe des Ansatzes kam.



Im THH 510 – Jugendamt fielen für sonstige Baumaßnahmen in 2019 kaum Auszahlungen an. Dadurch gab es eine Planabweichung in Höhe von 7,0 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.

Schließlich gab es noch wesentliche Minderauszahlungen im THH 660 – Tiefbauamt (3,9 Mio. EUR). Ursache hierfür sind insbesondere Verzögerungen bei den Baumaßnahmen, weshalb auch die Ermächtigungsübertragungen in dieser Auszahlungsgruppe gegenüber dem Vorjahr um 3,8 Mio. EUR angestiegen sind.

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es hingegen im THH 400 – Schulverwaltungsamt (2,5 Mio. EUR). Für Außenanlagen sind Auszahlungen i. H. v. 2,4 Mio. EUR angefallen. Die Haushaltsmittel für diese Maßnahmen waren hingegen i. d. R. in Pauschalen (z. B. GTS-Pauschale) oder bei den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen veranschlagt.

4.3.27 Gruppe 788 – Darlehensgewährung

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
788 Darlehensgewährung	-29.871.600,00	-35.894.409,50	-6.022.809,50

Mehrauszahlungen in Höhe von 6,0 Mio. EUR.

In 2019 wurden dem SES Darlehen i. H. v. insgesamt 35,9 Mio. EUR gewährt.

4.3.28 Gruppe 69 – Aufnahme von Darlehen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
69 Aufnahme von Darlehen	0,00	0,00	0,00

Es sind keine Planabweichungen aufgetreten.

In 2019 mussten keine Kredite aufgenommen werden. Detaillierte Angaben sind in der Schuldenübersicht dargestellt.

4.3.29 Gruppe 79 – Tilgung von Darlehen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
79 Tilgung von Darlehen	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17

Minderauszahlungen in Höhe von 3,4 Mio. EUR.

Die ordentliche Kredittilgung von Schulden der Stiftungen belief sich in 2019 auf 2 TEUR. Zum Stand 31.12.2019 hat die LHS im Stadthaushalt (ohne Stiftungen) keine Kreditverbindlichkeiten mehr.



4.3.30 Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		2.860.693.887,74	

Einzahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

2.075,5 Mio. EUR Einzahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),
 461,8 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (156,2 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 128,2 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 71,1 Mio. „Klinikum“, 53,3 Mio. EUR „Bäderbetriebe Stuttgart“, 53,1 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“),
 169,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,
 138,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,
 10,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Umweltschutz,
 10,1 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,
 5,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,
 4,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,
 1,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Kulturamt,
 1,1 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Schulverwaltungsamt,
 1,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung,
 0,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Branddirektion,
 0,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt,
 0,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Stadtplanung und Wohnen und
 0,1 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Statistischen Amt und beim Gesundheitsamt zuzuordnen.

4.3.31 Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erg. - Ansatz 2019
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-2.985.632.806,93	

Auszahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

2.230,3 Mio. EUR Auszahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),
 440,0 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (156,2 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 145,5 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 55,8 Mio. EUR „Bäderbetriebe Stuttgart“, 54,6 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 27,9 Mio. EUR „Klinikum“),
 169,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,
 138,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,
 17,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Umweltschutz,
 10,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,



5,1 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,
4,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,
1,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Kulturamt
1,1 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung und beim Schulverwaltungsamt,
0,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Branddirektion,
0,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt,
0,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Stadtplanung und Wohnen und
0,1 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Gesundheitsamt und beim Tiefbauamt zuzuordnen.



5 Sonstige Angaben

5.1 Organe der Stadt Stuttgart

Im Haushaltsjahr 2019 gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister

Fritz Kuhn

Erster Bürgermeister Michael Föll (bis 03.03.2019)

Bürgermeister Dr. Fabian Mayer (ab 15.03.2019 EBM)

Bürgermeister Dirk Thürnau

Bürgermeister Dr. Martin Schairer

Bürgermeisterin Isabel Fezer

Bürgermeister Werner Wölflle (bis 14.08.2019)

Bürgermeisterin Dr. Alexandra Sußmann (ab 15.08.2019)

Bürgermeister Peter Pätzold

Bürgermeister Thomas Fuhrmann (ab 15.03.2019)

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadtrat Thomas Adler	Stadträtin Gabriele Munk
Stadträtin Ilse Bodenhöfer-Frey (bis 24.07.2019)	Stadtrat Eric Neumann (ab 25.07.2019)
Stadtrat Markus Bott (bis 24.07.2019)	Stadtrat Dr. jur. Klaus Nopper
Stadtrat Benjamin Boy (ab 25.07.2019)	Stadträtin Gabriele Nuber-Schöllhammer
Stadtrat Eberhard Brett (bis 24.07.2019)	Stadtrat Dr. Matthias Oechsner
Stadträtin Beate Bulle-Schmid	Stadtrat Christoph Ozasek
Stadtrat Aytekin Celik (ab 25.07.2019)	Stadtrat Luigi Pantisano
Stadträtin Raphaela Ciblis (ab 25.07.2019)	Stadtrat Dejan Perc
Stadtrat Michael Conz (bis 24.07.2019)	Stadtrat Björn Peterhoff
Stadtrat Stefan Conzelmann (ab 25.07.2019)	Stadtrat Hans H. Pfeifer (bis 24.07.2019)
Stadtrat Fritz Currie	Stadtrat Florian Pitschel (ab 25.07.2019)
Stadträtin Anna Deparnay-Grunenberg (bis 24.07.2019)	Stadträtin Nicole Porsch
Stadtrat Frank Ebel (ab 25.07.2019)	Stadtrat Thorsten Puttentat (ab 25.07.2019)
Stadtrat Hans-Peter Ehrlich (bis 24.07.2019)	Stadtrat Dr. Markus Rastetter (ab 25.07.2019)
Stadtrat Dr. Heinrich Fiechtner (bis 24.07.2019)	Stadtrat Dr. Markus Reiners
Stadträtin Esther Fingerle (bis 24.07.2019)	Stadträtin Iris Ripsam
Stadträtin Silvia Fischer	Stadtrat Hannes Rockenbauch
Stadtrat Thomas Fuhrmann (bis 14.03.2019)	Stadtrat Marcel Roth (ab 25.07.2019)
Stadtrat Kai-Philip Goller (ab 01.12.2019)	Stadtrat Joachim Rudolf (bis 24.07.2019)
Stadtrat Matthias Gottfried (ab 25.07.2019)	Stadträtin Petra Rühle
Stadträtin Marita Gröger (bis 24.07.2019)	Stadtrat Ioannis Sakkaros (ab 25.07.2019)
Stadträtin Dr. Maria Hackl	Stadtrat Jürgen Sauer
Stadträtin Laura Halding-Hoppenheit	Stadträtin Lucia Schanbacher (ab 25.07.2019)
Stadtrat Philipp Hill	Stadtrat Dr. Ralph Schertlen (bis 24.07.2019)
Stadträtin Doris Höh (ab 25.07.2019)	Stadträtin Beate Schiener
Stadträtin Susanne Kletzin	Stadträtin Ina Schumann (ab 25.07.2019)
Stadtrat Bernd Klingler (bis 24.07.2019)	Stadtrat Walter Schupeck (bis 24.07.2019)
Stadtrat Christian Köhler (ab 25.07.2019)	Stadträtin Clarissa Seitz (bis 24.07.2019)
Stadträtin Deborah Königeter (ab 25.07.2019)	Stadtrat Michael Schrade (ab 25.07.2019)
Stadtrat Martin Körner	Stadtrat Armin Serwani (ab 25.07.2019)
Stadtrat Dr. Burghard Korneffel (25.07.2019 bis 01.12.2019)	Stadträtin Jitka Sklenarova (ab 25.07.2019)
Stadtrat Alexander Kotz	Stadtrat Jochen Stopper (bis 24.07.2019)
Stadtrat Dr. med. Cornelius Kübler (bis 24.07.2019)	Stadtrat Fred-Jürgen Stradinger (bis 24.07.2019)
Stadtrat Benjamin Lauber (bis 24.07.2019)	Stadtrat Stefan Urvat
Stadtrat Vittorio Lazaridis	Stadtrat Dr. Carl-Christian Vetter
Stadträtin Dr. Christine Lehmann	Stadträtin Rose von Stein
Stadträtin Prof. Dr. Dorit Loos (bis 24.07.2019)	Stadträtin Judith Vowinkel (bis 24.07.2019)
Stadtrat Udo Lutz (bis 24.07.2019)	Stadtrat Christian Walter
Stadtrat Dr. Michael Hans Mayer (ab 25.07.2019)	Stadtrat Andreas G. Winter
Stadträtin Jasmin Meergans (ab 25.07.2019)	Stadträtin Sibel Yüksel
Stadtrat Maximilian Mörseburg (ab 25.07.2019)	Stadtrat Konrad Zaiß
Stadträtin Guntrun Müller-Enßlin	Stadtrat Jürgen Zeeb
Stadträtin Andrea Münch (bis 24.07.2019)	

5.2 Ermächtigungsübertragungen 2019

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2019
8001111	Gemeinderat	44310 Geschäftsaufwendungen	111.100,00 EUR
Summe THH 800 Gemeinderat			111.100,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechte und Diensten	34.900,00 EUR
8107015	Strateg.Planung u. Nachhaltige Mobilität	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.500,00 EUR
8107015	Strateg.Planung u. Nachhaltige Mobilität	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	67.000,00 EUR
8107015	Strateg.Planung u. Nachhaltige Mobilität	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	1.018.589,70 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	765.976,17 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	142.369,00 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechte und Diensten	26.000,00 EUR
8107025	Arbeitsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	227.300,00 EUR
8107030	Abteilung Integrationspolitik	44310 Geschäftsaufwendungen	122.474,19 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.600,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	90.200,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	44310 Geschäftsaufwendungen	13.900,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttg. Bildungspartnerschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812.187,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttg. Bildungspartnerschaft	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	251.496,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	411.500,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	44310 Geschäftsaufwendungen	72.300,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	2.500,00 EUR
8108010	Amtsblatt	44310 Geschäftsaufwendungen	29.600,00 EUR
8108020	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	526.000,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt			4.741.392,06 EUR
100	Haupt- und Personalamt	44310 Geschäftsaufwendungen	347.600,00 EUR
1001133	Ratskeller	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.300.100,00 EUR
1007310	Zentrale Organisation	44310 Geschäftsaufwendungen	90.600,00 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.009.600,00 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.730.800,00 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechte und Diensten	3.103.000,00 EUR
1007510	Zentrales Personalwesen	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechte und Diensten	40.000,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt			8.621.700,00 EUR
140	Rechnungsprüfungsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	17.000,00 EUR
1401113	Rechnungsprüfung	44310 Geschäftsaufwendungen	260,75 EUR
Summe THH 140 Rechnungsprüfungsamt			17.260,75 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Nord)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	69.051,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Ost)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	63.530,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Süd)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	161.642,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(West)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	123.586,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Mitte)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	27.068,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Bad Cannstatt)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	206.204,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Botnang)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.517,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke <u>(Degerloch)</u>	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	51.147,00 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2019
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Feuerbach</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	53.901,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Hedelfingen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	32.048,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Möhringen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	50.037,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Mühlhausen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	46.060,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Münster</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.324,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Obertürkheim</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.062,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Plien.-Birkach</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.620,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Sillenbuch</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	28.477,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Stammheim</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	33.002,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Vaihingen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	46.719,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Wangen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	17.551,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Weilimdorf</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	68.275,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (<u>Zuffenhausen</u>)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.683,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter			1.182.504,00 EUR
200	Stadtkämmerei	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	9.284,99 EUR
200	Stadtkämmerei	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.197.369,62 EUR
200	Stadtkämmerei	44410 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	235.413,65 EUR
200	Stadtkämmerei	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	150.000,00 EUR
2001112	Finanz- und Beteiligungsverwaltung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	629,75 EUR
2001112	Finanz- und Beteiligungsverwaltung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.800,00 EUR
2001122	Stadtkasse, Beitreibung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.181,16 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei			10.603.679,17 EUR
2307010	Grundstücksverkehr	44310 Geschäftsaufwendungen	373.100,00 EUR
2307020	Zukunft Killesberg	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.900,00 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.309.309,04 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	44310 Geschäftsaufwendungen	46.642,17 EUR
Summe THH 230 Liegenschaftsamt			3.030.951,21 EUR
3207010	Ordnungswesen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	65.000,00 EUR
3207020	Verkehrswesen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.805,27 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung			98.805,27 EUR
3607010	Fachaufgaben	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.300,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.620,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.800,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	44310 Geschäftsaufwendungen	6.927,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.936,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	321.732,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz			1.389.315,00 EUR
370	Branddirektion	40110 Personalaufwendungen	706.000,00 EUR
3701290	Einsatzlenkung/ ILS	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.600,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion			873.600,00 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2019
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	691.000,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	78.847.377,27 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.722.675,51 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	21.778,00 EUR
4002120	Sonderschulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.876,00 EUR
4002120	Sonderschulen	44310 Geschäftsaufwendungen	40.436,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.493,35 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	20.752,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt			86.600.388,13 EUR
410	Kulturamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.300,00 EUR
410	Kulturamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	140.400,00 EUR
4102520	Stadtmuseum Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.614,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.000,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	44310 Geschäftsaufwendungen	41.400,00 EUR
4102620	Stuttgarter Philharmoniker	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.129.426,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	124.900,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	44310 Geschäftsaufwendungen	48.900,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	12.500,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	34.000,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.000,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.000,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	44310 Geschäftsaufwendungen	1.000,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	5.800,00 EUR
4102731	Planetarium Kulturamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	226.367,00 EUR
4102731	Planetarium Kulturamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400,00 EUR
4102731	Planetarium Kulturamt	44310 Geschäftsaufwendungen	21.000,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.690,00 EUR
4102811	Kulturförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.259.695,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt			3.646.392,00 EUR
5003110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	51.056,67 EUR
5003110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.079,37 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.079,70 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.804,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	20.000,00 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.943,85 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	99.124,44 EUR
5003180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.382,20 EUR
Summe THH 500 Sozialamt			504.470,23 EUR

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2019
5103162	Sonstige Förderung freier Träger	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.704.300,00 EUR
5103620	Allgemeine Förderung junger Menschen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.400,00 EUR
5103631	Beratung, Hilfen f. junge Menschen u. Fam.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.900,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.258.000,00 EUR
5103657	Finanz.Förderung/Übern. von Teiln.beitr.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.800,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.400,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	114.856,51 EUR
Summe THH 510 Jugendamt			6.292.656,51 EUR
5204210	Sportförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	676.058,48 EUR
5204241	Sportstätten	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	641.800,00 EUR
5204241	Sportstätten	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676.517,87 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung			1.994.376,35 EUR
5307010	Fachaufgaben des Gesundheitsamts	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.707,48 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt			38.707,48 EUR
6105111	Umlegungsverfahren	44999 Weitere ordentliche Aufwendungen	84.400,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.067.600,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	43200 Schuldendiensthilfen	426.600,00 EUR
6107010	Stadtplanung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.761.000,00 EUR
6107010	Stadtplanung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.859.600,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.400,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	33.000,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Wohnen			20.414.600,00 EUR
6207010	Flächen u. grundst. bez. Daten u. Grundlagen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000,00 EUR
Summe THH 620 Stadtmessungsamt			30.000,00 EUR
6305210	Bauordnung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.800,00 EUR
6305210	Bauordnung	44310 Geschäftsaufwendungen	769.800,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsamt			829.600,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	119.000,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.537.553,44 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt			1.656.553,44 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.034.500,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	44210 Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	44310 Geschäftsaufwendungen	0,00 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	220.000,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.700,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	44310 Geschäftsaufwendungen	66.200,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt			1.383.400,00 EUR
Summe konsumtive Ermächtigungsübertragungen 2019			154.061.451,60 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2019
7.109810	Sonstige Investitionen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	192.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.200,00 EUR
7.109831	Förderung behindertengerechtes Wohnen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	869.226,09 EUR
7.109851	E-Lastenräder für Stuttgarter Familien	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	375.000,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt				1.458.426,09 EUR
7.101001	Sanierung Ratskeller	7871	Hochbaumaßnahmen	2.800.000,00 EUR
7.104000	luK-Maßnahmenplan (investiv)	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	1.424.211,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.611.795,00 EUR
7.104700	AES-Baumaßnahme Serverpark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	717.140,00 EUR
7.104800	Zentrale Maßnahmen luK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.000,00 EUR
7.104801	Städtisches Außenkabelnetz	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.537.100,00 EUR
7.104900	Allg. Investitionen Abteilung luK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.800,00 EUR
7.109000	Sonstige Investitionen Amt 10 allgemein	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	126.600,00 EUR
7.109006	Sonstige Investitionen Werkküchen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	186.300,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt				9.587.946,00 EUR
7.159000	Sonst. Investitionen Verw. Stadtbezirke	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.000,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter				63.000,00 EUR
7.202100	Infrastrukturpauschale	7871	Hochbaumaßnahmen	7.640.787,00 EUR
7.203050	Öffentl.-rechtl. Unternehmen u. Betriebe	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	32.825.858,33 EUR
7.208900	Abwicklung Stiftungen/Fonds	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	347.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.444.910,04 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei				43.258.555,37 EUR
7.231000	Zukunft Killesberg	787399	Bau (Pauschale)	498.566,07 EUR
7.231671	Zukunft Killesb. Freianlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	90.393,30 EUR
7.232000	Immobilien	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	12.246.900,00 EUR
7.233100	Bibliothek 21	7871	Hochbaumaßnahmen	1.493.000,00 EUR
7.233104	Bürger- und Familienzentrum Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	2.375.190,86 EUR
7.233110	Sanierung Bezirksrathaus Bad Cannstatt	7871	Hochbaumaßnahmen	16.329,69 EUR
7.233111	Areal an der Eichstraße/Neugestaltung, -bau	7871	Hochbaumaßnahmen	6.308.735,43 EUR
7.233114	Jugendhaus Lüglsheidstr 28: Abbr+Neub	7871	Hochbaumaßnahmen	70.622,17 EUR
7.233117	Flüchtlingsunterkünfte, Container	7871	Hochbaumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.233118	Kultur- und Kongresszentrum Liederhalle	7871	Hochbaumaßnahmen	11.787.070,00 EUR
7.233120	Garnisonsschützenhaus, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	2.194.095,49 EUR
7.233122	Eberhardstraße 63, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	3.613.159,75 EUR
7.233143	Altes Rathaus Weillimdorf	7871	Hochbaumaßnahmen	274.639,18 EUR
7.233144	Alte Kelter, Wangen	7871	Hochbaumaßnahmen	236.118,41 EUR
7.233145	Flüchtlingsunterk. Kirchheimer Str. Erw.	7871	Hochbaumaßnahmen	18.827,93 EUR
7.233147	Theaterhaus Stuttgart, Erweiterungsbau	7871	Hochbaumaßnahmen	3.984.614,73 EUR
7.233148	Bez.Rath. Stammheim, Aufzug/Fassadensan.	7871	Hochbaumaßnahmen	585.000,00 EUR
7.233151	Jugendverkehrsschule West, Verlagerung	7871	Hochbaumaßnahmen	2.521.658,72 EUR
7.233152	Ditzinger Str 3/5, San. und Nutz.konzept	7871	Hochbaumaßnahmen	1.784.963,33 EUR
7.233153	Eberhardstr. 39, B4 Generalsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	12.190.585,71 EUR
7.233154	Neue Weinsteige Trockenmauern	787300	Sonstige Baumaßnahmen	599.790,00 EUR
7.233155	Heumadener Str. 1, Bez.Rath. Hedelfingen	7871	Hochbaumaßnahmen	502.174,03 EUR
7.233156	KSZE Von-Pistorius-Straße 8	7871	Hochbaumaßnahmen	506.059,18 EUR
7.233157	Eichstr 9, 19: Kulturamt Geschäfts-/Verw	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.922.549,90 EUR
7.233212	Kita Plieningen, Osumstr. 64	7871	Hochbaumaßnahmen	104.965,78 EUR
7.233213	Kita Stammheim, Ottmarsheimer Str. 45	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.096,77 EUR
7.233214	Kita Vaihingen, Don-Carlos-Str. 20	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.024,15 EUR
7.233215	Kita Möhringen, Winterlinger Weg 22	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.788,00 EUR
7.233221	Kita Hirschsprung 40	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.126,20 EUR
7.233222	Kita Vaihingen, Höhenrandstr.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.693,00 EUR
7.233227	Kita Rohr, Krehlstr.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.494,92 EUR
7.233228	Kita Möhringen, Schneewittchenweg	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.332,00 EUR
7.233231	Kita Tunzhofer Str. 14+16 Gebäudeteil 6A	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.297,00 EUR
7.233232	Kita Widmaierstraße 100	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.391,66 EUR
7.233234	Kita Vaihingen, Meluner Str. 20, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.525,55 EUR
7.233235	Kita Nord, Auf der Kanzel 47, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	435.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	30.000,00 EUR
7.233236	Kita Wangen, Geislinger Str. 45, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	354.053,54 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	34.000,00 EUR
7.233237	Kita Obertürk, Kleine Gasse 10, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	433.606,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	25.000,00 EUR
7.233238	Kita Vaihingen, Freibadstr. 84, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.141.647,98 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	93.000,00 EUR
7.233239	Kita Weillimdorf, Hausenring 32E, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	522.099,94 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	32.000,00 EUR
7.233240	Kita Mühlhausen, Memeler Str. 3 Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	102.917,50 EUR
7.233241	Kita Stammheim, Asperger Str. 41A/B, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	90.000,00 EUR
7.233242	Kita Möhringen, Fasanelhofstr.101, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	210.000,00 EUR
7.233243	Kita Süd, Nachtigallenweg 26, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	210.000,00 EUR
7.233244	Kita Feuerbach, Burgherrenstr.40, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	240.000,00 EUR
7.233245	Kita Plieningen, Körschstr. 22, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.361,65 EUR
7.233246	Kita Mühlhausen, Regenpfeiferweg 28, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.233309	Kita Seepark/Probstsee, Vaihinger Str 94	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.245,00 EUR
7.233318	Kita Bad Cannstatt, Dilleniussstraße 29	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.565,37 EUR
7.233321	Kita Münster, Austr. 165, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.688,27 EUR
7.233390	Kita Angebotsumstellungen 2010/11 ff	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	629.255,01 EUR
7.233603	Feuerwehrhaus Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	140.482,07 EUR
7.233604	Feuerwehrhaus Münster	7871	Hochbaumaßnahmen	572.520,93 EUR
7.233605	FFW Hedelfingen, Erweiterg Fahrzeughalle	7871	Hochbaumaßnahmen	50.293,06 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2019
7.233606	Feuer- und Rettungswache 5	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	970.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	24.237.816,35 EUR
7.233607	Feuerwache 4, Feuerbach	7871	Hochbaumaßnahmen	1.260.000,00 EUR
7.233608	FFW Rohracker	7871	Hochbaumaßnahmen	837.264,36 EUR
7.239000	Gebäude-/Immobilienverwaltung	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.200,00 EUR
Summe THH 230 Liegenschaftsamt				100.384.795,94 EUR
7.299000	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.000,00 EUR
Summe THH 290 Jobcenter				40.000,00 EUR
7.323003	Sofortprogramm Saubere Luft	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	266.652,00 EUR
7.329000	Sonstige Investitionen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	61.300,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	255.400,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung				583.352,00 EUR
7.362901	Maßnahmen zur Energieeinsparung	7871	Hochbaumaßnahmen	11.290.144,00 EUR
7.362904	Wärmeversorgung NeckarPark	7871	Hochbaumaßnahmen	492.374,46 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.191.008,88 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.230.336,26 EUR
7.369999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.686,85 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.000,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz				16.294.550,45 EUR
7.379000	Sonst. Invest. Amt 37 Einr./Ausstattung	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.506.000,00 EUR
7.379100	Sonst. Invest. Amt 37 Fahrzeuge	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.715.000,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion				8.221.000,00 EUR
7.401046	Uhlandsschule, Sanierung, PLUS-Energie	7871	Hochbaumaßnahmen	4.003.675,60 EUR
7.401113	Campus Rot, Planung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00 EUR
7.401117	Eichendorffsch., Umstrukt.+GTS+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	8.632.158,88 EUR
7.401124	E-Ludwigs-Gym.,Nord, Musikgym.+NB TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.920,92 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	12.487.821,68 EUR
7.401126	Campus Vaihingen (Pesta.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	1.078.398,44 EUR
7.401127	Elly-Heuss-Knapp-Gym., BC, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	13.292.518,87 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	2.108.458,01 EUR
7.401132	Fasanenhofschule,Möh., Neubau GroßTH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	125.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	6.149.262,00 EUR
7.401133	TVH Heumaden, Neubau mit LehrSchwBad	7871	Hochbaumaßnahmen	493.237,35 EUR
7.401134	Elise-v-König-Schule, Einrichtung GMS	7871	Hochbaumaßnahmen	2.958.460,41 EUR
7.401140	Kirchhaldensch., GTS Erweit.+Kinderhaus	7871	Hochbaumaßnahmen	1.329.592,46 EUR
7.401148	Mühlbachhofschule, Nord, Neubau TH	7871	Hochbaumaßnahmen	977.640,97 EUR
7.401149	GS Riedenberg, Sillenb., Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	191.067,25 EUR
7.401160	Hohewartschule, Feuerb., Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	36.566,71 EUR
7.401161	Pelikanschule, Neugereut, Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.802,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	387.536,07 EUR
7.401162	Körchtalschule, Plienin., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	204.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	7.678.579,87 EUR
7.401163	Park-Realschule, Stammh., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.187,39 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.527.808,25 EUR
7.401164	Kön.-Charlotte-Gym., Möh., Umstrukt. NWT	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	380.161,26 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	970.505,47 EUR
7.401165	Anne-Frank-GMS, Möhringen, Erweiterung und Umbau	7871	Hochbaumaßnahmen	2.879.191,99 EUR
7.401166	Neckar-Park, Schule+Kita+SH, BC, NB Pl.m	7871	Hochbaumaßnahmen	2.683.576,78 EUR
7.401167	G.-Scholl-Gym., Sillenbuch, San.+Erw., Pl	7871	Hochbaumaßnahmen	6.446.598,08 EUR
7.401168	Park-Realschule, Stammheim, Erw., Pl.mit	7871	Hochbaumaßnahmen	515.102,35 EUR
7.401169	Zeppelin-Gymnasium, Ost, Neubau Mensa	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.495.941,50 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	6.965.664,66 EUR
7.401183	Altenburgschule, GTS, Umstruktur. H4	7871	Hochbaumaßnahmen	1.300.000,00 EUR
7.401185	Campus Feuerbach (N.Gym.), NB, Schulgeb.	7871	Hochbaumaßnahmen	6.370.013,37 EUR
7.401191	Campus Feuerbach (N.Gym.), Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	1.645.000,00 EUR
7.401192	Sommerrainschule, BC, Erw. 2. u. 3. BA	7871	Hochbaumaßnahmen	2.375.588,79 EUR
7.401905	Pauschale Planungsmittel	7871	Hochbaumaßnahmen	4.758.834,75 EUR
7.401906	Formelle Ganztageschulen 2. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	13.767.955,16 EUR
7.401907	3. Sonderprogramm Schulsanierung (investiv)	7871	Hochbaumaßnahmen	20.738.499,71 EUR
7.401908	Formelle Ganztageschulen 3. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	36.850.567,28 EUR
7.401909	Formelle Ganztageschulen 4. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	37.026.076,24 EUR
7.402016	Schule f. Körperbeh., Möhringen, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	560.649,85 EUR
7.402020	M-Steiff-Schule, Generalsanierung H5	7871	Hochbaumaßnahmen	1.600.000,00 EUR
7.403005	Gew. S. Im Hoppenlau, West, Umstr.+Umbau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	209.913,45 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.650.000,00 EUR
7.403023	J-Gutenberg-S., Generalsan.+ TG	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.673.123,93 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	7.335.436,80 EUR
7.403024	IT-Schule, Möh., Ausbau Film+Tonstudio	7871	Hochbaumaßnahmen	36.426,17 EUR
7.403029	Wilhelm-Maybach-Schule, BC, Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	286.773,80 EUR
7.409998	Sonst.Investitionen Schulbudget	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.106.814,01 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt				238.209.876,75 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2019
7.410700	Kulturförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.107.739,65 EUR
7.410701	Württembergische Staatstheater	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.454.780,00 EUR
7.419100	Einrichtung Kulturamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	645.430,00 EUR
7.419400	Instrumente Philharmoniker	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.948,90 EUR
7.419500	Instrumente Musikschule	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.000,00 EUR
7.419600	Technische Geräte Planetarium	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.600,00 EUR
7.419700	Erwerb von Kunstwerken Kulturförderung	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.000,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt				5.327.498,55 EUR
7.500316	Investitionszuschüsse an freie Träger der	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.000,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt				18.000,00 EUR
7.513161	Investitionskostenzuschüsse für Kitas freier Träger	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.120.282,24 EUR
7.513162	Sonstige Investitionskostenzuschüsse 51	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.773.628,87 EUR
7.519000	Sonstige Investitionen Jugendamt allgemein	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	254.899,00 EUR
7.519365	Sonstige Investitionen Kitas	787399	Bau (Pauschale)	65.682.904,31 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	550.494,49 EUR
Summe THH 510 Jugendamt				78.382.208,91 EUR
7.520001	Neubau Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach	7871	Hochbaumaßnahmen	149.764,45 EUR
7.520002	Sporthalle Waldau	7871	Hochbaumaßnahmen	2.770.302,28 EUR
7.520134	VfR Cannstatt BMX Super X-Strecke	787300	Sonstige Baumaßnahmen	187.354,75 EUR
7.520138	TSV Jahn Büsnau Umbau Tennisplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	72.512,73 EUR
7.520139	SV Hoffeld Umbau Tennisplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	67.114,80 EUR
7.520140	Downhill-Strecke Stuttgart	787300	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.520141	SV Fasanenhof Umbau Tennisplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	31.587,95 EUR
7.520143	Bewegungsinseln auf Vereinssportanlagen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	320.000,00 EUR
7.520210	Zuschüsse zu Sportbauvorhaben	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	285.504,59 EUR
7.520213	MTV Stuttgart Bau Multifunktionshalle	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.200.000,00 EUR
7.520214	TV Cannstatt Erweiterung Baseballpark	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.200.000,00 EUR
7.520304	Sportplätze Benzstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	697.459,71 EUR
7.520305	BZA Waldau Erneuerung Laufbahn/Rasenplatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	241.913,28 EUR
7.520311	GAZI-Stadion	7871	Hochbaumaßnahmen	21.079,92 EUR
7.529100	Vereinssportanlagen (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.529330	Eiswelt Stuttgart (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	100.000,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung				7.594.594,46 EUR
7.539000	Sonstige Investitionen Gesundheitsamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.500,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt				15.500,00 EUR
7.611001	Info-Box "Rosenstein+IBA"	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	393.000,00 EUR
7.611002	e-carsharing im Haus	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	750.000,00 EUR
7.611090	Stadtentwicklungspauschale	787399	Bau (Pauschale)	4.030.290,00 EUR
7.611091	Kompensationsflächenmanagement	787399	Bau (Pauschale)	121.983,70 EUR
7.611092	Stadtteilzentren, Investitionspauschale	787399	Bau (Pauschale)	2.568.945,68 EUR
7.612008	Weilimdorf 25 - Hemminger Straße	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	185.000,00 EUR
7.613014	Bad Cannstatt 16 -Veielbrunnen-	7872	Tiefbaumaßnahmen	437.408,00 EUR
7.613022	Stuttgart 24 -Ost-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.025,00 EUR
7.613023	Weilimdorf 4 -Giebel-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	306.366,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	15.356,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	91.728,00 EUR
7.613024	Stuttgart 26 -Hospitalviertel-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	27.000,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.654.950,00 EUR
7.613025	Bad Cannstatt 20 -Hallschlag-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	117.500,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	592.434,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	120.380,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	52.637,00 EUR
7.613028	Mühlhausen 3 -Neugereut-	7871	Hochbaumaßnahmen	134.484,00 EUR
7.613030	Zuffenhausen 8 -Unterländer Straße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.999,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	27.100,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.180.628,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	6.467,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	219.175,00 EUR
7.613031	Stuttgart 27 -Innenstadt-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	148.238,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	3.096.616,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	350.545,00 EUR
7.613032	Bad Cannstatt 17 -Neckarpark-	7872	Tiefbaumaßnahmen	901.083,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	294.083,00 EUR
7.613033	Stuttgart 29 -Stöckach-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.196.553,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.790.882,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.109.661,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	309.639,00 EUR
7.613034	Stuttgart 28 -Bismarckstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	116.843,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.822.516,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.964.320,00 EUR
7.613035	Feuerbach 7 -Wiener Platz-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	746.388,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	970.092,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	329.881,00 EUR
7.613036	Stuttgart 30 -Gäblenberg-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	153.867,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	241.493,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	702.150,00 EUR
7.613037	Vaihingen 3 -Dürrelewang-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	592.751,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	12.566,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.014.069,00 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungs- übertragung 2019
7.613038	Botnang 1 -Franz-Schubert-Straße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	620.970,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	690.804,00 EUR
7.613039	Münster 1 -Ortsmitte-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	451.885,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	792.176,00 EUR
7.613040	Vaihingen 4 -Östliche Hauptstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	372.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	125.157,00 EUR
7.613041	Stuttgart 31 -Kaltental-	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	706.221,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	83.204,00 EUR
7.613800	Stuttgart 27 -Stadtmuseum-	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	397.923,42 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.579.209,00 EUR
7.613801	Stuttgart 29 -Park Villa Berg (NPS)-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	915.653,00 EUR
7.615102	Wohnungsbauförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	14.214.069,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.447.600,00 EUR
7.615103	Förderung von Eigentumsmaßnahmen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.623.150,00 EUR
7.619999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.000,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Wohnen				61.031.113,80 EUR
7.659999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.680,00 EUR
Summe THH 650 Hochbauamt				3.680,00 EUR
7.661009	Filderbahnplatz Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	298.211,67 EUR
7.661031	Busbeschleunigung in den Außenbezirken	787300	Sonstige Baumaßnahmen	17.122,83 EUR
7.661035	U12; Begleitmaßn. Mailänder Pl./Milchhof	7872	Tiefbaumaßnahmen	786.185,83 EUR
7.661037	Umgestaltung Kriegsbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	33,33 EUR
7.661040	IVLZ: Busbevorrechtigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	87.811,16 EUR
7.661041	IVLZ: Verkehrsmanagement Vai/Mö	787300	Sonstige Baumaßnahmen	11.810,17 EUR
7.661045	Neugestaltung Botnanger Mitte	7872	Tiefbaumaßnahmen	27.883,25 EUR
7.661046	Umgestaltung Löwenmarkt; Kiesbett	7872	Tiefbaumaßnahmen	49.831,95 EUR
7.661050	Tempo 40 an Steigungsstrecken	7872	Tiefbaumaßnahmen	190.080,92 EUR
7.661051	U12, 3. TA, Hallschlag bis Aubrücke	7872	Tiefbaumaßnahmen	27.131,60 EUR
7.661052	NeckarPark, Erschließungsstraßen	7872	Tiefbaumaßnahmen	7.216.704,52 EUR
7.661053	IVLZ: Parkleitsystem Innenstadt	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.687.567,52 EUR
7.661054	IVLZ: Verkehrsmanagement Umwelt innen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	250.000,00 EUR
7.661055	IVLZ: Busbevorrecht+ÖPNV-Beschleunigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	101.177,71 EUR
7.661057	Münz-, Holzstraße; Instandsetzung/Umgest.	7872	Tiefbaumaßnahmen	898.310,76 EUR
7.661058	Baubetriebsstelle Deckerstraße, Bad Ca	7871	Hochbaumaßnahmen	1.008.198,78 EUR
7.661059	Vollanschluss Nord-Süd-Str/Breitwiesenst	7872	Tiefbaumaßnahmen	155.224,54 EUR
7.661060	Filderbahnstraße Möhringen, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	38.757,46 EUR
7.661061	HRR 2 Ulmer-, Hedelfinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	37,12 EUR
7.661062	Seelbergdurchlass Neckarpark	7872	Tiefbaumaßnahmen	264.000,00 EUR
7.661063	IVLZ: Verkehrsmanagement Degerloch	787300	Sonstige Baumaßnahmen	220.000,00 EUR
7.661064	IVLZ: Stabilisierung ÖPNV	787300	Sonstige Baumaßnahmen	225.801,09 EUR
7.661065	IVLZ: Verkehrsmanagement S-Ost	787300	Sonstige Baumaßnahmen	100.000,00 EUR
7.661066	Fahrgastanzeigentafeln	787300	Sonstige Baumaßnahmen	583.000,00 EUR
7.661067	Wagenburgstraße, Busspuren	7872	Tiefbaumaßnahmen	598.507,11 EUR
7.661068	Marktplatz, Stuttgart-Mitte, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.069.375,34 EUR
7.661069	Kelterplatz Hofen	7872	Tiefbaumaßnahmen	684.822,04 EUR
7.661070	Masterplan Untertürkheim	7872	Tiefbaumaßnahmen	150.000,00 EUR
7.661071	Ausweitung Fußgängerzone in der City	7872	Tiefbaumaßnahmen	401.513,84 EUR
7.661072	Unter der Paulinenbrücke, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	774.000,00 EUR
7.661073	Instandsetzung Karlsplatz	7872	Tiefbaumaßnahmen	573.000,00 EUR
7.661074	Absicherung zentraler öffentlicher Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	58.531,68 EUR
7.661075	Landschaftentwicklungsgebiet Hummelgrabe	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.533.718,96 EUR
7.661076	Umgestaltung Dorotheenstr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.590.000,00 EUR
7.661077	IVLZ: Netzbeeinflussungsanlage S-Nord	787300	Sonstige Baumaßnahmen	674.217,13 EUR
7.661078	IVLZ: Verkehrsmanagement Zuffenhausen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	170.000,00 EUR
7.661080	Softwareanbindung der IVLZ an den MDM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	122.393,26 EUR
7.661081	Datenbereitstellung an den MDM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	248.391,04 EUR
7.662911	Lichtsignalanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	560.586,86 EUR
7.662922	STEP	7872	Tiefbaumaßnahmen	887.613,58 EUR
7.662923	Selbstständiges Straßenzubehör	787300	Sonstige Baumaßnahmen	63.700,00 EUR
7.662924	Sonstige Straßenumgestaltungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	338.298,39 EUR
7.662931	Radwege	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.864.598,04 EUR
7.662932	Fahrradgaragen	7872	Tiefbaumaßnahmen	114.812,18 EUR
7.662941	Erschließung, Straßenbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.428.402,52 EUR
7.662951	Erschließung, Straßenbeleuchtung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	157.218,20 EUR
7.662952	Straßenbeleuchtung, Erneuerung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	76.228,50 EUR
7.662961	Fahrtreppen und Aufzüge	787300	Sonstige Baumaßnahmen	31.103,45 EUR
7.662971	Brunnen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	79.800,00 EUR
7.662982	Brücken, Stege, Gem.straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	453.726,77 EUR
7.663911	Lichtsignalanlagen K-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	102.824,18 EUR
7.663924	Sonstige Straßenumgestaltungen K-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.664005	Begleitmaßn. Rosensteintunnel (ab 2015)	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.092.631,96 EUR
7.664008	Benzstraße, Neubau	7872	Tiefbaumaßnahmen	12.585.617,44 EUR
7.664011	Kreuzung Doggenburg, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.945.804,08 EUR
7.664012	Ersatzmaßn. Nordsee-/Schwieberdinger Str	7872	Tiefbaumaßnahmen	89,66 EUR
7.664013	Verlängerung Buslinie 65 zum Flughafen	7872	Tiefbaumaßnahmen	962.753,10 EUR
7.664014	Fußgängerüberquerung Waiblinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	368.634,54 EUR
7.664015	KV Solitude-/Engelbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	830.272,99 EUR
7.664911	Lichtsignalanlagen L-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	150.428,01 EUR
7.664924	Sonstige Straßenumgestaltungen L-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	290.980,12 EUR
7.664982	Brücken, Stege, Landesstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	107.505,50 EUR
7.665003	Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	52.830.703,43 EUR
7.665005	Ausbau Heilbronner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.574.824,04 EUR
7.665006	B 14 Tunnel Heslach; 3. BA, Nachrüstung	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.613.448,14 EUR

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2019
7.665007	B295 Tunnel Feuerbach, Plang. Betriebst.	7872	Tiefbaumaßnahmen	132.755,48 EUR
7.665017	Barrierefreie Stadtbahnhaltestellen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	164.502,50 EUR
7.665020	Heilbronner-/Wolframstr. Erschl. A1	7872	Tiefbaumaßnahmen	12.657,40 EUR
7.665021	Tunnelüberwachung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.803.529,52 EUR
7.665022	Umgestaltung Willy-Brandt-Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.869.105,95 EUR
7.665023	Außere Erschließung A1 mit Budapester Pl	7872	Tiefbaumaßnahmen	84.000,00 EUR
7.665024	Pragstraße Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	264.243,07 EUR
7.665025	Neue Weinsteige, Stützmauern Abs. 1b+2	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.872.790,03 EUR
7.665026	Stadtmuseum, Neugestaltung des Vorfelds	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.783.843,10 EUR
7.665027	Anschluss Tränke an B27 mit Begleitmaßn.	7872	Tiefbaumaßnahmen	410.201,92 EUR
7.665029	Tunnelgeothermieanlage	7872	Tiefbaumaßnahmen	65,19 EUR
7.665030	B 10/B 27 Direktauffahrt Friedrichswahl	7872	Tiefbaumaßnahmen	982.586,40 EUR
7.665911	Lichtsignalanlagen B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	97.844,30 EUR
7.665923	Selbstständiges Straßenzubehör B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	15.320,29 EUR
7.665924	Sonstige Straßenumgestaltungen B-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	21.311,45 EUR
7.665963	Erneuerung Pumpwerke B-Straßen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	82.127,11 EUR
7.666007	Parkscheinautomaten Ausweitung PRM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	982.293,34 EUR
7.666008	Parkierung TG/PH	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.000.000,00 EUR
7.666009	Quartiers-Parkhaus Neckarpark	7871	Hochbaumaßnahmen	4.458.659,71 EUR
7.666911	Parkierungseinrichtungen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	45.618,76 EUR
7.667002	Hochwasserschutz am Neckar	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	86.784,35 EUR
7.667008	ZV Hochwasserschutz Scheffzental	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	547.531,96 EUR
7.667010	Umgestalt. Neckarufer Lindenschulviertel	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.511.657,44 EUR
7.667011	Wagrainstraße (Ikone), Landschaftspark N	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.116.660,72 EUR
7.667012	Sicherheitshafen, Landschaftspark Neckar	7872	Tiefbaumaßnahmen	781.885,12 EUR
7.667013	Renaturierung Ramsbach Teilmaßnahme D	7872	Tiefbaumaßnahmen	998.951,99 EUR
7.667014	Bachwasserleitg. Hauptsammler Nesenbach	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.240.000,00 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	7872	Tiefbaumaßnahmen	7.651,31 EUR
7.667913	Stauanlagen	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.032,36 EUR
7.668103	Mailänder Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	211.233,33 EUR
7.669999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	170.000,00 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt				139.215.802,39 EUR
7.671608	Höpa Killesberg; Leitungssanierung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.666.145,08 EUR
7.671609	Geißleichen-/Zamenhofstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	128.760,50 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	190.637,05 EUR
7.671617	Langenacker-Wiesert, S-Stammheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	58.350,63 EUR
7.671619	Quartiersplatz Einkorn-, Kniebisstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	193.747,37 EUR
7.671620	Villa Berg, Wiederherstellung Parkanlage	787300	Sonstige Baumaßnahmen	574.635,15 EUR
7.671751	Renaturierung Uhlbach	787300	Sonstige Baumaßnahmen	98.330,98 EUR
7.671850	Straßenbaumprogramm	787300	Sonstige Baumaßnahmen	700.683,74 EUR
7.671901	Kinderspielplätze Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.474.700,00 EUR
7.671902	Grünanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.005.900,00 EUR
7.671903	Biotope	787300	Sonstige Baumaßnahmen	60.800,00 EUR
7.671904	Baumpflanzungen/Grünstreifen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.302.300,00 EUR
7.671905	Spielgeräteersatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	36.300,00 EUR
7.679999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	219.900,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	306.300,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt				8.560.274,83 EUR
Gesamtsumme investive Ermächtigungsübertragungen 2019				718.250.175,54 EUR



5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	140
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	142
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	144
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	145
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	173
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	200
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	202
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	203
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	204
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	206
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	207
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS.....	208

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR						
	EUR	1	EUR	2			EUR	3			EUR	4	EUR	5	EUR	6
30110 Grundsteuer A	266.022,84		314.000,00		-87.937,63				87.937,63							
30120 Grundsteuer B	158.467.026,22		154.500.000,00		-25.743.539,39				25.743.539,39							
30130 Gewerbesteuer	710.979.083,54		630.400.000,00		38.861.547,77				-38.861.547,77							
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	397.580.318,89		408.100.000,00		12.423.039,51				-12.423.039,51							
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	104.135.262,20		102.700.000,00		15.277.725,33				-15.277.725,33							
30310 Vergütungssteuer	21.532.497,12		16.910.000,00		6.345.971,98				-6.345.971,98							
30320 Hundesteuer	1.669.874,00		1.500.000,00		179.882,00				-179.882,00							
30340 Zweitwohnungssteuer	1.382.172,89		1.200.000,00		159.840,41				-159.840,41							
30510 Leistungen n Familienl.ausG	29.783.631,00		30.700.000,00		30.836.802,00				-136.802,00							
30520 Wohngeidantlastung Land (SGBII)	13.290.119,88		7.000.000,00		11.380.297,82		671.100,00		-3.709.197,82							
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.439.086.008,58		1.353.324.000,00		1.405.256.829,80		671.100,00		-51.261.729,80							
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	661.207.513,78		643.600.000,00		715.478.768,60				-71.878.768,60							
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	13.900.477,30		11.600.000,00		15.863.816,10				-4.263.816,10							
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00		3.323.400,00													
31313 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 4 FAG)	15.080.711,80		10.643.998,69		15.909.226,09		10.145,60		-5.255.081,80							
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	379.780.163,93		329.967.311,78		402.223.884,41		33.192.794,40		-39.063.778,23							
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	94.265.830,91		55.000.000,00		84.678.089,39		11.376.804,62		-18.301.284,77							
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	246.722.845,34		253.599.829,00		241.004.947,82				12.594.881,18							
31600 Aufgeloste Investitionszuweisungen und -beiträge	44.412.162,61		43.105.369,85		44.660.365,56				-1.554.995,71							
310 Laufende Zuwendungen	1.489.538.825,67		1.355.145.909,29		1.524.977.946,97		44.579.744,62		-125.252.293,06							
320 Sonstige Transfererträge	50.076.015,46		47.058.000,00		50.509.254,41		562.235,80		-2.889.018,61							
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	161.338.900,92		143.307.050,00		160.094.731,30		4.460.014,95		-12.327.666,35							
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.985.483,06		54.580.240,00		60.550.177,21		874.802,15		-5.095.135,06							
348 Kostenstattungen und Kostenumlagen	132.940.796,93		108.434.804,20		104.975.836,65		1.558.945,44		5.017.912,99							
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.930.869,14		54.600.000,00		58.916.200,15				-4.316.200,15							
35610 Bußgelder	29.113.579,23		27.406.550,00		19.136.388,34				8.270.161,66							
35620 Säumniszuschläge u. ähnliches	42.534.392,05		22.014.000,00		21.962.162,23				51.837,77							
350 Sonstige ordentliche Erträge	186.892.543,33		105.426.338,35		124.890.092,95		158.580,09		-19.305.174,51							
36100 Zinserträge	20.636.534,11		21.739.233,50		19.432.024,71				2.307.208,79							
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	199.937.810,56		44.700.000,00		43.221.569,11				1.478.430,89							
360 Zinsen und ähnliche Erträge	220.604.659,57		66.459.233,50		62.683.707,24				3.775.526,26							
370 Akt. Eigenistg. u. Bestandsveränderung	6.185.271,65		8.824.000,00		7.070.126,26				1.753.871,74							
Ordentliche Erträge	3.719.648.505,17		3.242.559.575,34		3.501.008.704,79		52.865.423,05		-205.583.706,40							
400 Personalaufwendungen	-654.272.353,95		-684.361.522,36		-690.454.690,82		-7.962.780,67		-2.459.612,21							706.000,00
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-17.852.492,97		-16.970.477,64		-17.346.753,87		1.920,74		378.196,97							
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-75.803.672,94		-82.345.665,90		-69.927.873,88		-5.289.229,40		-90.550.329,72							82.564.777,27
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-45.242.775,11		-39.153.720,44		-49.396.194,57		-9.913.399,00		-687.213,87							339.000,00
42310 Mieten und Pachten	-20.185.250,26		-16.531.652,63		-24.239.180,58		-8.239.342,63		-5.043.868,68							3.162.019,57
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-32.239.917,35		-32.185.356,18		-33.449.253,71		489.060,37		1.690.957,90							
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.970.366,51		-66.819.726,88		-79.764.273,52		-3.631.624,42		6.287.919,53							34.000,00
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-32.282.917,18		-129.869.305,49		-104.619.902,27		33.523.339,48		-23.295.873,78							34.854.590,05
430 Aufwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-333.724.899,33		-366.905.427,52		-361.396.676,53		6.928.804,40		-111.598.408,62							120.954.386,89
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-557.218.681,28		-496.030.321,28		-579.168.413,78		-98.780.440,56		-30.674.612,19							24.674.595,25
43200 Schuldendiensthilfen	-3.436.722,81		-3.873.000,00		-2.381.114,67				-1.736.605,33							426.600,00
43310 Soziale Leistungen	-762.753.820,60		-790.544.333,00		-761.609.196,60		-12.547.235,80		-41.482.372,20							
43410 Gewerbesteuerumlage	-122.701.439,07		-102.000.000,00		-94.031.573,00				-7.968.427,00							
43710 Finanz ausgleichsmittel	-375.415.592,00		-336.800.000,00		-295.586.824,20				-41.213.175,80							
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-3.756.271,05		-4.100.000,00		-3.481.563,38				618.436,62							
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.938.600,32		-6.800.000,00		-7.662.548,27				862.548,27							
430 Transferaufwendungen	-1.832.353.425,97		-1.740.282.654,28		-1.744.054.213,24		-111.327.676,36		-122.833.101,53							25.101.195,25

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2018		Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Ertrags- und Aufwandsarten																
KG. Bezeichnung																
44310 Geschäftsaufwendungen	-31.708.242,16		-34.967.232,59		-34.391.437,95		575.794,64		-1.303.450,63		-3.948.874,76		-5.828.120,03		2.262.770,11	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-82.662.110,07		-88.991.190,00		-94.140.176,32		-5.148.986,32		-3.352.160,31		-561.165,00		1.235.661,01		240.800,00	
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.537.409,08		-179.319.414,59		-191.040.378,46		-11.720.963,87		-943.710,91		-6.190.348,28		4.586.904,68		7.299.869,46	
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.450.467,68		-1.302.018,00		-1.112.368,93		189.649,07		-1.987,00				-191.636,07			
470 Planmäßige Abschreibungen	-200.633.357,92		-217.425.209,88		-206.722.585,66		10.702.624,22		-10.702.624,22				-10.702.624,22			
Ordentliche Aufwendungen	-3.213.824.406,92		-3.206.566.724,27		-3.212.127.669,51		-5.560.945,24		-113.295.429,80		-135.085.796,44		-242.820.281,00		154.061.451,60	
Ordentliches Ergebnis	505.824.088,25		35.992.851,07		288.881.035,28		252.888.184,21		-60.430.006,75		-135.085.796,44		-448.403.987,40		154.061.451,60	
531 Außerordentliche Erträge	36.349.528,77		20.000.000,00		39.951.310,38		19.951.310,38						-19.951.310,38			
532 Außerordentliche Aufwendungen	-16.474.114,50		-21.750.000,00		-22.262.840,79		-512.840,79						512.840,79			
Sonderegebnis	19.875.414,27		-1.750.000,00		17.688.469,59		19.438.469,59						-19.438.469,59			
Gesamtergebnis	525.699.512,52		34.242.851,07		306.569.504,87		272.326.653,80		-60.430.006,75		-135.085.796,44		-467.842.456,99		154.061.451,60	
nachrichtlich: Ergebnisverwendung																
820350 Zuführung Stiftungskapital	-138.004,70															
Zuführungen Basiskapital	-138.004,70															
820351 Entnahme Stiftungskapital	59.184,21															
Entnahmen Basiskapital	59.184,21															
Veränderungen Basiskapital	-78.820,49															
82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-505.243.815,39				-288.881.035,28											
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-19.684.920,50				-17.688.469,59											
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-524.928.735,89				-306.569.504,87											
Veränderungen Ergebnisrücklagen	-524.928.735,89				-306.569.504,87											
82015 Zuführungen zweckgebundene Rücklagen	-1.065.231,39															
82025 Entnahmen zweckgebundene Rücklagen	373.275,25															
Veränderungen zweckgeb. Rücklagen	-691.956,14															
Ergebnisverwendung	-525.699.512,52				-306.569.504,87											

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2019 mit folgenden Werten fest:

1.	Ergebnisrechnung	EUR
1.1	ordentliche Erträge	3.501.008.704,79
1.2	ordentliche Aufwendungen	-3.212.127.669,51
1.3	Ordentliches Ergebnis	288.881.035,28
1.4	Außerordentliche Erträge	39.951.310,38
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-22.262.840,79
1.6	Sonderergebnis	17.688.469,59
1.7	Gesamtergebnis (Jahresüberschuss)	306.569.504,87

2.	Finanzrechnung	EUR
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.416.410.927,73
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.030.796.009,84
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf der Ergebnisrechnung	385.614.917,89
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.949.697,82
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-345.706.436,59
2.6	Saldo aus Investitionstätigkeit	-241.756.738,77
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss	143.858.179,12
2.8	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00
2.9	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-2.246,83
2.10	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.246,83
2.11	Änderung Finanzierungsmittelbestand	143.855.932,29
2.12	Überschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-124.938.919,19
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	65.129.084,65
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	18.917.013,10
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln	84.046.097,75

3.	Bilanz	EUR
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	12.303.128,82
3.2	Sachvermögen	4.777.585.977,11
3.3	Finanzvermögen	5.277.856.437,19
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	595.127.890,90
3.5	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	10.662.873.434,02
3.6	Basiskapital	5.936.328.242,91
3.7	Rücklagen	3.106.310.491,07
3.8	Sonderposten	964.611.826,61
3.9	Rückstellungen	369.602.063,59
3.10	Verbindlichkeiten	187.455.166,92
3.11	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	98.565.642,92
3.12	Gesamtbetrag auf der Passivseite	10.662.873.434,02

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	
	EUR							
1 Ergebnis des Haushaltsjahres ¹⁾ bzw. Anfangsbestände	17.688.469,59	288.881.035,28				2.637.307.088,24	53.207.479,78	6.019.675.129,83
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		-288.881.035,28				288.881.035,28		
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	-17.688.469,59						17.688.469,59	
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						2.926.188.123,52	70.895.949,37	6.019.675.129,83
14 Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00
15 Veränderungen Stiftungskapital unselbständige Stiftungen						2.926.188.123,52	70.895.949,37	-83.346.886,92
15 Endbestände								5.936.328.242,91

¹⁾ Ergebnis des Haushaltsjahres ist bereinigt um Ergebnis des Sondervermögens (Stiftungen, Fonds)

²⁾ Basiskapital inkl. Kapital der unselbständigen Stiftungen (Stand 01.01.2019: 83.346.886,92 EUR-Umgliederung des Stiftungskapitals zu den Zweckgebundenen Rücklagen)

Finanzrechnung	Ergebnis 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigung aus Vorjahr		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr		
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8									
Einzahlungs- und Auszahlungsarten																	
KGr. Bezeichnung																	
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.456.205.195,51	1.353.324.000,00	1.395.438.920,51	42.114.920,51	-42.114.920,51		-42.114.920,51										
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.416.050.061,33	1.312.040.539,44	1.480.496.006,79	168.455.467,35	-168.455.467,35		-168.455.467,35										
620 Sonstige Transfereinzahlungen	47.373.389,08	47.058.000,00	45.145.819,24	-322.578,76	-1.912.569,76		-1.912.569,76										
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	161.801.287,06	143.307.050,00	161.607.800,12	18.300.750,12	-18.300.750,12		-18.300.750,12										
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.429.339,65	54.480.240,00	59.531.730,64	5.051.490,64	-5.051.490,64		-5.051.490,64										
648 Kostenerstattungen und -umlagen	134.992.719,18	108.434.804,20	108.654.193,88	219.389,68	-219.389,68		-219.389,68										
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	124.212.821,64	105.180.410,14	102.823.829,03	-2.356.581,11	-2.356.581,11		-2.356.581,11										
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	219.277.613,33	66.459.233,50	62.712.627,52	-3.746.605,98	-3.746.605,98		-3.746.605,98										
Einzahlungen a. Iff. Verwaltungstätigkeit	3.618.342.626,78	3.190.287.271,28	3.416.410.927,73	226.126.656,45	-226.126.656,45		-226.126.656,45										
700 Personalauszahlungen	-653.413.147,99	-684.361.522,36	-688.772.043,35	-4.410.520,99	4.410.520,99		4.410.520,99									706.000,00	
710 Versorgungsauszahlungen	-19.692.037,42	-18.970.477,64	-19.273.173,02	-302.695,38	302.695,38		302.695,38									120.954.386,89	
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-321.224.697,06	-365.858.171,52	-348.057.290,73	17.800.880,79	-17.800.880,79		-17.800.880,79									25.101.195,25	
730 Transferauszahlungen	-1.852.861.799,92	-1.740.282.654,28	-1.795.132.771,54	-54.850.117,26	54.850.117,26		54.850.117,26									7.299.869,46	
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-164.332.921,54	-179.319.414,59	-178.327.303,88	992.110,71	-992.110,71		-992.110,71										
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.405.819,42	-1.302.018,00	-1.233.427,32	68.590,68	-68.590,68		-68.590,68										
Auszahlungen a. Iff. Verwaltungstätigkeit	-3.012.930.423,35	-2.990.094.258,39	-3.030.796.009,84	-40.701.751,45	40.701.751,45		-40.701.751,45										
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ÉrrGr	605.412.003,43	200.190.018,89	385.614.917,89	185.424.899,00	-185.424.899,00		185.424.899,00										
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	13.740.403,45	33.204.553,54	46.811.799,79	13.607.246,25	-13.607.246,25		-13.607.246,25										
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	33.459.472,08	20.000.000,00	49.766.073,98	29.766.073,98	-29.766.073,98		-29.766.073,98										
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	135.103,09	5.000,00	283.591,83	283.591,83			283.591,83										
684 Veräußerung von Finanzvermögen	1.079.701,10	5.000,00	-185.568,21	-190.568,21	190.568,21		-190.568,21										
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	276.286,29	2.092.200,00	3.738.898,81	3.738.898,81			3.738.898,81										
688 Darlehensrückflüsse	3.540.550,76	2.092.200,00	2.562.396,00	2.092.200,00			2.092.200,00										
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.039.041,69	2.562.396,00	3.534.901,62	972.505,62	-972.505,62		-972.505,62										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.270.558,46	57.864.149,54	103.949.697,82	46.085.548,28	-46.085.548,28		46.085.548,28										
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-41.057.479,19	-45.719.000,00	-63.331.442,70	-17.612.442,70	17.612.442,70		-17.612.442,70										
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-9.419.046,50	-25.257.000,00	-47.055.960,33	-21.798.960,33	21.798.960,33		-21.798.960,33										
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-802.693,27	-1.825.300,00	-1.130.870,14	694.429,86	-694.429,86		694.429,86										
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-22.022.732,82	-22.377.300,00	-20.182.080,02	2.195.219,98	-2.195.219,98		2.195.219,98										
783 Erwerb von immat. u. bewegl. Vermögen	-22.825.426,09	-24.202.600,00	-21.312.960,16	2.889.649,84	-2.889.649,84		2.889.649,84										
784/È Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-250.000,00	-897.866,00	-647.866,00	647.866,00		-647.866,00										
7871 Hochbaumaßnahmen	-63.111.092,66	-162.445.000,00	-93.132.495,23	69.312.504,77	-69.312.504,77		69.312.504,77										
7872 Tiefbaumaßnahmen	-46.972.123,85	-70.962.000,00	-66.975.379,16	3.986.620,84	-3.986.620,84		3.986.620,84										
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-14.769.560,33	-42.014.017,00	-17.105.933,51	24.908.083,49	-24.908.083,49		24.908.083,49										
787 Baumaßnahmen	-144.852.776,84	-275.421.017,00	-177.213.807,90	98.207.209,10	-98.207.209,10		98.207.209,10										
788 Darlehensgewährung	-29.610.291,37	-29.871.600,00	-35.894.409,50	-6.022.809,50	6.022.809,50		-6.022.809,50										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-248.015.019,99	-400.721.217,00	-345.706.436,59	55.014.780,41	-55.014.780,41		-55.014.780,41										
Saldo aus Investitionstätigkeit	-194.744.461,53	-342.857.067,46	-241.756.738,77	101.100.328,69	-101.100.328,69		101.100.328,69										
Finanzierungsüberschuss/-bedarf	410.667.541,90	-142.667.048,57	143.858.179,12	-6.824.000,00	6.824.000,00		-6.824.000,00										
Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistungen																	
69 Aufnahme von Darlehen																	
79 Tilgung von Darlehen	-21.284.265,08	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17	-3.397.753,17		3.397.753,17										
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-21.284.265,08	-3.400.000,00	-2.246,83	3.397.753,17	-3.397.753,17		3.397.753,17										
Änderung Finanzierungsmittelbestand	369.383.276,82	-139.243.048,57	143.855.932,29	283.098.980,86	-283.098.980,86		283.098.980,86										
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.785.558.037,57		2.860.693.887,74														
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-3.229.767.764,75		-2.985.632.806,93														
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-444.209.727,18		-124.938.919,19														
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	119.955.535,01		65.129.084,65														
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	-54.826.450,36		18.917.013,10														
Endbestand an Zahlungsmitteln	65.129.084,65		84.046.097,75														

nachrichtlich:
Gemäß § 50 Nr. 43 GemHVO wurden zum 31.12.2019 keine "inneren Darlehen" in Anspruch genommen.

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8	7	8	7	8	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0,28																
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0,28							0,36	0,36								
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		757.964,16							0,36	0,36								
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen		79.510,63							93.427,09	93.427,09								
= Summe der ordentlichen Erträge		837.475,07							12.053,14	12.053,14								
- 400 Personalaufwendungen		-1.080.358,19							105.480,59	105.480,59								
- 410 Versorgungsaufwendungen		-9.260,83							-27.504,45	-27.504,45								
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-1.381,56							3.635,53	3.635,53								
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-5.526,63							-170,43	-170,43								
42310 Mieten und Pachten		-7.301,24							10.108,03	10.108,03								
42410 Bewirtschaft. Grundstücke und bauliche Anlagen		-29.421,40							2.335,88	2.335,88								
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-11.208,92							3,57	3,57								
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-54.839,75							-4.976,39	-4.976,39								
- 430 Transferaufwendungen		-1.432.425,40							7.300,66	7.300,66								
44310 Geschäftsaufwendungen		-100,87							0,03	0,03								
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-3.090.941,49							142.158,93	142.158,93								
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-3.090.941,49							530,39	530,39								
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-32.175,25							258.956,17	258.956,17								
= Summe der ordentlichen Aufwendungen		-4.267.575,51							-6.099,31	-6.099,31								
= Ordentliches Ergebnis		-3.430.100,44							236.288,63	236.288,63								
+ 381 Erträge aus internen Leistungen		931.827,46							341.769,22	341.769,22								
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-1.227.557,24							-78.323,77	-78.323,77								
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-4.257,36							49.851,63	49.851,63								
= Kalkulatorisches Ergebnis		-299.987,14							-381,04	-381,04								
= Gesamtergebnis		-3.730.087,58							-28.853,18	-28.853,18								
									312.916,04	312.916,04								
									-100,00	-100,00								
									-313.016,04	-313.016,04								

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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	410.419,18	423.000,00	429.241,21	6.241,21	112.390,18		106.148,97											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	64,68		250,29	250,29			-250,29											
+ 310 Laufende Zuwendungen und Zuwendungen, Umlagen	410.483,86	423.000,00	429.491,50	6.491,50	112.390,18		105.898,68											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.073.058,84	765.700,00	1.033.130,46	267.430,46	196.601,53		-70.828,93											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	3.221.316,48	2.452.112,52	3.217.282,75	765.170,23	601.410,35		-163.759,88											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	4.977,89																	
= Summe der ordentlichen Erträge	4.709.837,07	3.640.812,52	4.679.904,71	1.039.092,19	910.402,06		-128.690,13											
- 400 Personalaufwendungen	-17.977.832,69	-17.848.288,26	-19.939.584,04	-2.091.295,78	-662.683,80		1.428.611,98											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-552.657,80	-508.532,29	-543.658,59	-35.126,30	-6.736,46		28.389,84											
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-6.988,07		-413,54	-413,54			413,54											
42310 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-47.570,92	-34.140,00	-97.106,90	-62.966,90	-71.152,00		-8.185,10											
42310 Mieten und Pachten	-107.399,23	-101.774,92	-106.388,99	-4.614,07	-2.748,00		1.866,07											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-75.665,02	-33.938,32	-40.469,18	-6.530,86			6.530,86											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.959.096,36	-5.244.319,28	-5.215.070,81	29.248,47	644.057,53		-1.709.247,94											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.196.719,60	-5.414.172,52	-5.459.449,42	-45.276,90	570.157,53		-1.708.622,57											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.566.521,21	-5.494.577,00	-4.877.591,24	616.985,76	-45.755,05		-681.673,00											
- 430 Transferaufwendungen	-2.423.030,14	-2.204.135,72	-1.590.019,72	614.116,00	-392.698,76		-131.941,76											
44310 Geschäftsaufwendungen	-47.726,35	-64.849,72	-43.311,13	21.538,59	3.500,00		-18.038,59											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.019.435,16	-3.820.383,00	-3.329.425,05	490.957,95	-770.506,94		-2.633.193,17											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.566,96	-148.095,08	-271.317,86	-123.222,78	-2.373,72		120.849,06											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-30.444.733,42	-33.234.048,15	-34.421.026,20	-1.786.978,05	-917.898,44		-4.377.458,28											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-25.734.896,35	-29.593.235,63	-29.741.121,49	-147.885,86	-7.496,38		-4.237.068,80											
= Ordentliches Ergebnis	16.081.577,27	18.011.811,37	19.433.383,42	1.421.572,05	-1.421.572,05		1.462.989,56											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-5.600.023,42	-5.236.462,42	-6.871.301,98	-1.634.839,56	-171.850,00		-11.090,21											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-20.368,73	-28.480,15	-17.389,94	11.090,21			30.327,30											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	10.461.185,12	12.746.868,80	12.544.691,50	-202.177,30	-171.850,00		-4.206.741,50											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-15.273.711,23	-16.846.366,83	-17.196.429,99	-350.063,16	-179.346,38		4.741.392,06											
= Gesamtergebnis	4.709.837,07	3.640.812,52	4.679.904,71	1.039.092,19	910.402,06		-128.690,13											

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 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
	Ergebnis 2018 EUR	Ergebnis 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR					Ergebnis 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	162.108,00	210.300,00	168.404,00	-41.896,00	5.000,00	46.896,00						
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	82,10	109,17	109,17	109,17								
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	162.190,10	210.300,00	168.513,17	-41.786,83	5.000,00	46.786,83						
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.805,50	46.000,00	113.244,14	67.244,14	65.600,00	-1.644,14						
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.271.220,23	1.281.900,00	1.089.915,58	-191.984,42	2.400,00	194.384,42						
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	5.186.178,22	4.956.400,00	5.398.973,58	442.573,58		-42.573,58						
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	15.608,60		12.568,78			-42.568,78						
36100 Zinserträge	17.485,61	16.200,00	14.428,27	-1.771,73		1.771,73						
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	17.485,61	16.200,00	14.428,27	-1.771,73		1.771,73						
= Summe der ordentlichen Erträge	6.658.488,26	6.510.300,00	6.797.643,52	286.843,52	73.000,00	-213.843,52						
- 400 Personalaufwendungen	-36.167.463,48	-38.232.764,64	-38.904.177,38	-671.412,74	28.613,85	700.026,59						
- 410 Versorgungsaufwendungen	-1.384.081,37	-1.256.747,05	-1.402.351,57	-145.604,52	5.738,46	151.342,98						
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.075.076,73	-775.400,00	-1.652.783,93	-877.383,93	-486.200,00	-1.547.816,07		-1.939.000,00			1.300.100,00	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-5.001.197,70	-7.196.203,96	-4.768.357,67	2.427.846,29	-3.702.096,63	-9.868.344,92		-3.738.402,00			2.730.800,00	
42310 Mieten und Pachten	-687.147,35	-683.394,20	-783.078,87	-99.684,67	-28.584,87	71.099,80						
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-150.378,61	-100.138,08	-128.468,30	-28.330,22	5.082,72	33.412,94						
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.625.728,19	-5.713.710,20	-3.318.711,69	2.394.998,51	1.724.722,27	-1.312.559,24		-642.283,00			1.009.600,00	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-9.539.528,58	-14.468.846,44	-10.651.400,46	3.817.445,98	-2.487.076,51	-12.624.207,49		-6.319.685,00			5.040.500,00	
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-6.078.787,31	-5.924.800,00	-4.361.696,03	1.563.103,97	-100.139,40	-1.663.243,37						
- 430 Transferaufwendungen	-6.078.787,31	-5.924.800,00	-4.361.696,03	1.563.103,97	-100.139,40	-1.663.243,37						
44310 Geschäftsaufwendungen	-3.952.374,49	-3.529.112,11	-3.806.902,63	-277.790,52	-162.661,76	438.200,00		-269.497,00				
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-6.532.364,46	-6.717.862,48	-8.343.756,46	-1.625.893,98	10.000,00	1.635.893,98						
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.841.417,21	-15.024.563,47	-21.087.054,46	-6.062.490,99	-448.537,32	5.344.456,67		-269.497,00			3.581.200,00	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.764.846,83	-4.964.214,37	-1.751.152,31	3.213.062,06	2.373,72	-3.210.688,34						
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-72.776.124,78	-79.871.935,97	-78.157.832,21	1.714.103,76	-2.999.027,20	-11.302.312,96		-6.589.182,00			8.621.700,00	
= Ordentliches Ergebnis	-66.117.636,52	-73.361.135,97	-71.360.188,69	2.000.947,28	-2.926.027,20	-11.516.156,48		-6.589.182,00			8.621.700,00	
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	87.186.886,44	62.607.689,62	93.078.672,26	30.470.982,64		-30.470.982,64						
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-30.067.031,76	-8.108.618,57	-30.888.234,55	-22.779.615,98	3.717,33	22.783.333,31						
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-297.987,08	-586.905,12	-290.636,61	296.268,51		-296.268,51						
= Kalkulatorisches Ergebnis	56.821.867,60	53.912.165,93	61.899.801,10	7.987.635,17	3.717,33	-7.983.917,84					8.621.700,00	
= Gesamtergebnis	-9.295.768,92	-19.448.970,04	-9.460.387,59	9.988.582,45	-2.922.309,87	-19.500.074,32		-6.589.182,00			8.621.700,00	

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		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.987,17	1.500,00	24.607,22	23.107,22	21.075,00													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.503,98	34.100,00	41.302,52	7.202,52														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	200.678,25	436.000,00	481.446,24	45.446,24	45.000,00													
= Summe der ordentlichen Erträge	283.169,40	471.600,00	547.355,98	75.755,98	66.075,00													
- 400 Personalaufwendungen	-2.657.299,92	-3.447.589,43	-3.173.098,03	274.491,40	-46.226,00													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-138.802,50	-119.786,26	-142.124,29	-22.338,03														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-10.204,66	-6.600,00	-8.748,25	-2.148,25														
42310 Mieten und Pachten	-4.432,49	-6.000,00	-4.870,88	1.129,12														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-94,74		-4,38	-4,38														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.847,34	-543.305,00	-811.129,00	-267.824,00	-273.150,00													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-109.579,23	-555.905,00	-624.826,29	-268.921,29	-275.299,00													
44310 Geschäftsaufwendungen	-88.699,47	-771.880,00	-812.943,88	-41.063,88	-41.064,00													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.746,00		-37.519,59	-37.519,59	-37.520,00													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.870,62	-1.210.180,00	-1.282.540,12	-72.360,12	-78.584,00													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-31.389,24	-31.068,73	-28.275,18	2.793,55														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-3.049.941,51	-5.364.529,42	-5.450.863,91	-86.334,49	-400.109,00													
= Ordentliches Ergebnis	-2.766.772,11	-4.892.929,42	-4.903.507,93	-10.578,51	-334.034,00													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	111,75		642,00	642,00														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-977.714,83	-1.203.225,05	-1.178.114,35	25.110,70	-13.338,00													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.730,89	-3.280,18	-3.102,48	177,70														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-981.333,97	-1.206.505,23	-1.180.574,83	25.930,40	-13.338,00													
= Gesamtergebnis	-3.748.106,08	-6.099.434,65	-6.084.082,76	15.351,89	-347.372,00													

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	Ergebnis 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.743,50	10.400,00	3.457,50	3.457,50	3.457,50	-6.942,50								6.942,50		
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	435.241,90	385.100,00	358.171,36	358.171,36	358.171,36	-26.928,64								26.928,64		
= Summe der ordentlichen Erträge	436.985,40	395.500,00	361.628,86	361.628,86	361.628,86	-33.871,14								33.871,14		
- 400 Personalaufwendungen	-4.088.661,87	-3.960.563,32	-3.997.004,40	-3.997.004,40	-3.997.004,40	-36.441,08								36.441,08		
- 410 Versorgungsaufwendungen	-272.356,05	-226.013,33	-252.049,34	-252.049,34	-252.049,34	-26.036,01								26.036,01		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-8.092,69	-1.400,00	-3.451,94	-3.451,94	-3.451,94	-2.051,94			-3.245,90					-1.193,96		
42310 Mieten und Pachten	-6.404,38	-7.000,00	-5.806,00	-5.806,00	-5.806,00	1.194,00								-1.194,00		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-818,70	-1.100,00	-549,27	-549,27	-549,27	550,73								-550,73		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.659,88	-600,00	-32.733,17	-32.733,17	-32.733,17	-32.133,17			-32.500,00					-366,83		
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-47.975,65	-10.100,00	-42.540,38	-42.540,38	-42.540,38	-32.440,38			-35.745,90					-3.305,52		
44310 Geschäftsaufwendungen	-43.243,77	-72.009,00	-56.644,32	-56.644,32	-56.644,32	15.364,68								-20.864,68		17.260,75
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	100	100	100	100	100	-100								100		
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.200,71	-79.659,00	-71.399,00	-71.399,00	-71.399,00	8.260,00								-13.760,00		17.260,75
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-22.107,82	-16.452,51	-21.865,60	-21.865,60	-21.865,60	-5.413,09								5.413,09		
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.489.302,10	-4.292.788,16	-4.384.858,72	-4.384.858,72	-4.384.858,72	-92.070,56			-35.745,90					50.824,66		17.260,75
= Ordentliches Ergebnis	-4.052.316,70	-3.897.288,16	-4.023.229,86	-4.023.229,86	-4.023.229,86	-125.941,70			-35.745,90					84.695,80		17.260,75
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	4.556.671,43	4.337.145,52	4.521.342,19	4.521.342,19	4.521.342,19	184.196,67								-184.196,67		
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-504.354,73	-467.505,00	-498.112,33	-498.112,33	-498.112,33	-30.607,33			-163,00					30.444,33		
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-2.912,05	-2.143,91	-2.784,44	-2.784,44	-2.784,44	-640,53								640,53		
= Kalkulatorisches Ergebnis	4.049.404,65	3.867.496,61	4.020.445,42	4.020.445,42	4.020.445,42	152.948,81			-163,00					-153.111,81		
= Gesamtergebnis	-2.912,05	-29.791,55	-2.784,44	-2.784,44	-2.784,44	27.007,11			-35.908,90					-68.416,01		17.260,75

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)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	-14.488,94			150,00				150,00										
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.060,53			1.060,52				1.060,52										
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-13.428,41			1.210,52				1.210,52										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.085.961,27			1.191.552,66				1.191.552,66										
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.838,26			49.382,06				49.382,06										
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	23.099,59			3.471,89				3.471,89										
35610 Bußgelder	-147,85			-100,00				-100,00										
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	185,48			233,33				233,33										
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	10,00																	
= Summe der ordentlichen Erträge	1.153.666,19			1.245.850,46				1.245.850,46										
- 400 Personalaufwendungen	-12.435.125,08			-13.222.660,79				-13.222.660,79										
- 410 Versorgungsaufwendungen	-590.067,50			-568.697,33				-568.697,33										
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.409,54			-173,03				-173,03										
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-156.132,53			-143.325,01				-143.325,01										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-43.575,00			-45.603,49				-45.603,49										
42310 Mieten und Pachten	-71.322,63			-75.321,50				-75.321,50										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-77.147,01			-93.421,80				-93.421,80										
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.586,71			-357.844,83				-357.844,83										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-897.688,31			-1.038.745,56				-1.038.745,56										
- 430 Transferaufwendungen	-457.201,52			-737.583,68				-737.583,68										
44310 Geschäftsaufwendungen	-4.376,05			-7.925,13				-7.925,13										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-847.075,25			-1.158.646,35				-1.158.646,35										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-188.652,31			-149.728,31				-149.728,31										
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-15.309.195,16			-16.529.635,65				-16.529.635,65										
= Ordentliches Ergebnis	-14.155.528,97			-15.283.785,19				-15.283.785,19										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	787.555,83			841.566,63				841.566,63										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-7.742.376,95			-7.608.209,39				-7.608.209,39										
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-34.043,68			-32.701,01				-32.701,01										
= Kalkulatorisches Ergebnis	-6.988.864,80			-6.799.343,77				-6.799.343,77										
= Gesamtergebnis	-21.144.393,77			-22.083.128,96				-22.083.128,96										

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	
	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ertrags- und Aufwandsarten								
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	73.192.244,78	54.087.610,78	71.462.486,11	17.374.875,33	17.427.000,00		52.124,67	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22,54		67,61	67,61			-67,61	
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	73.192.267,32	54.087.610,78	71.462.553,72	17.374.942,94	17.427.000,00		52.057,06	
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	442.798,15	415.500,00	420.114,87	4.614,87			-4.614,87	
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.101.688,78	2.019.600,00	2.259.586,98	239.986,98			-239.986,98	
348 Kostenerstattungen und -umlagen	2.255.857,65	1.614.748,00	1.612.591,85	-2.156,15			2.156,15	
35610 Bußgelder	7.424,00	9.000,00	1.921,00	-7.079,00			7.079,00	
35620 Säumniszuschläge u. ä.	14.298.082,17	6.010.000,00	5.161.936,75	-848.063,25			848.063,25	
350 Sonstige ordentliche Erträge	14.956.403,38	7.019.000,00	6.021.002,21	-997.997,79			997.997,79	
36100 Zinserträge	10.170.078,91	10.249.000,00	9.660.042,66	-588.957,34			588.957,34	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	199.937.099,73	44.700.000,00	43.220.822,90	-1.479.177,10			1.479.177,10	
360 Zinsen und ähnliche Erträge	210.116.459,95	54.949.000,00	52.889.931,96	-2.059.068,04			2.059.068,04	
= Summe der ordentlichen Erträge	303.065.475,23	120.105.458,78	134.665.781,59	14.560.322,81	17.427.000,00		2.866.677,19	
- 400 Personalaufwendungen	-16.382.478,87	-18.074.934,36	-17.292.460,35	782.474,01			-782.474,01	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-891.934,08	-941.720,77	-892.410,06	49.310,71			-49.310,71	
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-565.326,69	-410.100,00	-857.463,88	-447.363,88			447.363,88	
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-4.816,09	-2.700,00	-4.905,86	-2.205,86			2.205,86	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-15.696,62	-33.000,00	-37.578,87	-4.578,87			4.578,87	
42310 Mieten und Pachten	-15.800,63	-24.000,00	-17.475,66	6.524,34			-6.524,34	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-273.903,27	-194.030,00	-329.745,19	-135.715,19			135.715,19	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-163.981,50	-142.950,00	-538.774,83	-395.824,83			387.088,44	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.039.524,80	-806.780,00	-1.785.944,29	-979.164,29			970.427,90	
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-129.225.837,93	-124.249.629,78	-157.122.914,49	-32.873.284,71			-16.794.592,29	
43200 Schuldendiensthilfen	-3.255.894,41	-3.613.000,00	-2.238.221,27	1.374.778,73			-1.374.778,73	
- 430 Transferaufwendungen	-132.614.075,18	-127.997.629,78	-159.494.115,10	-31.496.485,32			-18.171.391,68	
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.222.506,75	-597.685,51	-1.306.625,76	-708.940,25			540.087,38	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-22.523.413,47	-27.528.000,00	-27.152.786,85	375.213,15			-873.213,15	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.259.081,50	-29.141.985,51	-30.664.378,97	-1.522.393,46			855.540,59	
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-103.643,56	-81.918,00	-71.828,19	10.089,81			-10.089,81	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-20.308.243,03	-19.964.597,31	-22.992.715,00	-3.028.117,69			3.028.117,69	
= Ordentliches Ergebnis	107.466.494,21	-197.009.565,73	-233.193.851,96	-36.184.286,23	-46.121.089,26		-14.159.180,03	10.603.679,17
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	14.732.410,96	15.298.276,85	14.701.131,96	-587.144,89			597.144,89	
+ 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.277.004,60	-6.346.261,67	-6.147.283,43	198.978,24			-198.978,24	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-10.564,10	-10.327,14	-20.667,08	-10.339,94			10.339,94	
= Kalkulatorisches Ergebnis	8.444.842,26	8.941.688,04	8.533.181,45	-408.506,59			408.506,59	
= Gesamtergebnis	115.911.336,47	-67.962.418,91	-89.994.888,92	-22.032.470,01	-28.694.089,26		-10.883.996,25	10.603.679,17

Legende Spalten Nr.:

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4								
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, § 11 Abs. 4 FAG)	30.545,87	30.358,00	31.750,16	31.750,16	31.750,16	30.358,00	31.750,16	31.750,16			-31.750,16	
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, § 11 Abs. 5 FAG)	162.194,57		186.012,24		186.012,24		186.012,24				30.358,00	
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	2.638.107,36	2.088.180,16	2.712.748,05	2.088.180,16	2.712.748,05		2.712.748,05				-186.012,24	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.830.847,80	2.118.538,16	2.930.510,45	2.118.538,16	2.930.510,45		2.930.510,45				-624.567,89	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	123.449,78	21.100,00	142.126,58	21.100,00	142.126,58		142.126,58				-811.972,29	
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	36.161.423,48	33.688.350,00	37.873.783,78	33.688.350,00	37.873.783,78		37.873.783,78				-4.185.433,78	
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.985,05	234.100,00	220.000,27	234.100,00	220.000,27		220.000,27				14.099,73	
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	487.016,04	131.196,56	384.319,61	131.196,56	384.319,61		384.319,61				-253.123,05	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	273.891,26	360.000,00	64.799,67	360.000,00	64.799,67		64.799,67				295.200,33	
36510 Zinsbeiträge	710,83		689,25		689,25		689,25				-689,25	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden												
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	296.884,60	380.000,00	71.402,94	380.000,00	71.402,94		71.402,94				308.597,06	
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.120.843,48	2.019.000,00	993.457,53	2.019.000,00	993.457,53		993.457,53				1.025.542,47	
= Summe der ordentlichen Erträge	41.378.450,23	38.592.284,72	42.615.601,16	38.592.284,72	42.615.601,16		42.615.601,16				-4.023.316,44	
- 400 Personalaufwendungen	-11.957.637,33	-12.087.637,39	-10.740.401,75	-12.087.637,39	-10.740.401,75		-10.740.401,75		1.322.572,00		-24.663,64	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-427.365,36	-433.727,44	-309.234,19	-433.727,44	-309.234,19		-309.234,19		72.991,20		-51.502,05	
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-19.448.000,36	-22.569.920,82	-23.420.590,72	-22.569.920,82	-23.420.590,72		-23.420.590,72		-900.066,92		9.088.530,20	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-2.900,00											
42310 Mieten und Pachten	-94.420,43	-222.598,00	-205.027,27	-222.598,00	-205.027,27		-205.027,27		886,99		-16.683,74	
42310 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-27.761.444,04	-27.679.356,18	-28.470.927,15	-27.679.356,18	-28.470.927,15		-28.470.927,15		666.600,21		1.458.171,18	
42410 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.115.334,40	-30.242.815,00	-37.469.882,38	-30.242.815,00	-37.469.882,38		-37.469.882,38		-3.288.034,03		3.233.875,35	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-83.798.277,60	-82.312.493,00	-95.952.888,04	-82.312.493,00	-95.952.888,04		-95.952.888,04		-6.324.167,70		-4.788.206,06	
43200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.719.474,68	-4.581.200,00	-1.471.084,54	-4.581.200,00	-1.471.084,54		-1.471.084,54		6.069.808,73		-2.308,73	
43300 Schuldendienstleistungen	-180.828,40	-260.000,00	-76.809,20	-260.000,00	-76.809,20		-76.809,20		427.910,80		-244.720,00	
- 430 Transferaufwendungen	-4.900.303,08	-4.841.200,00	-1.547.893,74	-4.841.200,00	-1.547.893,74		-1.547.893,74		6.497.719,53		-2.308,73	
44310 Geschäftsaufwendungen	-986.787,40	-845.560,00	-1.175.461,82	-845.560,00	-1.175.461,82		-1.175.461,82		-629.285,76		-617.974,94	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-420.418,92	-189.800,00	-308.041,33	-189.800,00	-308.041,33		-308.041,33		-15.974,47		102.266,86	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.632.851,32	-1.070.860,00	-1.657.869,06	-1.070.860,00	-1.657.869,06		-1.657.869,06		-648.160,23		-379.742,17	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-42.318.844,94	-39.577.250,89	-40.166.522,30	-39.577.250,89	-40.166.522,30		-40.166.522,30		1.580.865,96		2.170.137,37	
= Ordentliches Ergebnis	-103.656.829,40	-101.730.884,00	-107.759.207,92	-101.730.884,00	-107.759.207,92		-107.759.207,92		2.501.820,76		-3.076.285,28	
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	142.581.452,67	137.578.125,12	145.256.210,42	137.578.125,12	145.256.210,42		145.256.210,42		174.000,00		-7.504.085,30	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-38.461.751,45	-38.811.528,47	-12.949.169,87	-38.811.528,47	-12.949.169,87		-12.949.169,87		23.538.821,61		-2.323.536,99	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-74.042.579,55	-75.599.096,80	-73.995.140,98	-75.599.096,80	-73.995.140,98		-73.995.140,98		368.931,37		-1.235.024,45	
= Kalkulatorisches Ergebnis	30.077.121,67	23.167.499,85	58.311.899,57	23.167.499,85	58.311.899,57		58.311.899,57		24.081.752,98		-11.062.646,74	
= Gesamtergebnis	-73.579.707,73	-78.563.384,15	-49.447.308,35	-78.563.384,15	-49.447.308,35		-49.447.308,35		26.583.573,74		-18.162.248,46	

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 Ergebn./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019
	1	2	3	4	5	6	7	8											
	13.290.119,88	7.000.000,00	11.380.297,82	4.380.297,82	671.100,00		-3.709.197,82												
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben	13.290.119,88	7.000.000,00	11.380.297,82	4.380.297,82	671.100,00		-3.709.197,82												
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	5.642.954,47	5.769.800,00	5.722.497,50	-47.302,50			47.302,50												
+ 31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	246.722.845,34	253.599.829,00	241.004.947,82	-12.594.881,18			12.594.881,18												
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.039,44	99,63	99,63																
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	252.368.839,25	253.369.728,63	246.727.544,95	-12.642.183,68			12.642.183,68												
+ 320 Sonstige Transfererträge	18.323.160,24	17.491.000,00	17.685.033,38	194.033,38			-194.033,38												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.711,53		13.287,35	13.287,35															
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	36.315.107,56	36.356.571,00	39.255.209,01	2.898.638,01	80.700,00		-2.817.938,01												
+ 35610 Bußgelder	26.401,08		14.799,24	14.799,24															
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	4.231.368,60	4.967,46	2.019.766,70	2.014.799,24			-2.014.799,24												
= Summe der ordentlichen Erträge	324.540.307,06	320.222.267,09	317.081.139,21	-3.141.127,88	751.800,00		3.892.927,88												
- 400 Personalaufwendungen	-34.320.428,84	-35.987.567,45	-36.635.109,25	-647.541,80			647.541,80												
- 410 Versorgungsaufwendungen	-557,08		-7.365,09	-7.365,09															
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-143.176,75	-44.500,00	-172.197,96	-127.697,96			24.499,04												
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-34.374,93	-40.700,00	-44.449,16	-3.749,16			3.749,16												
- 42310 Mieten und Pachten	-24.194,70	-20.500,00	-26.552,60	-6.052,60			6.052,60												
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-319.289,59	-245.000,00	-352.701,58	-107.701,58			201,58												
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.954,43	-374.400,00	-55.640,13	318.759,87			-17.366,39												
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-342.686.185,04	-364.928.973,00	-335.962.979,84	28.965.993,16			-318.759,87												
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-342.868.139,47	-365.303.373,00	-336.018.619,97	29.284.753,03			-29.284.753,03												
- 43310 Soziale Leistungen	-575.155,07	-559.530,00	-571.693,70	-12.163,70			12.163,70												
- 430 Transferaufwendungen	-304,83	-96.000,00	-767.108,76	-671.108,76			8,76												
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-1.313.340,52	-901.425,00	-1.667.057,96	-765.632,96			11.467,04												
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-217.525,81	-221.541,48	-200.920,92	20.620,56			-20.620,56												
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-380.243.355,98	-403.733.900,13	-376.083.359,66	27.650.540,47			-28.662.840,47												
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-55.703.048,92	-83.511.633,04	-59.002.220,45	24.509.412,59			-24.509.412,59												
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-9.650.934,00	-9.416.646,79	-10.163.247,71	-746.600,92			746.600,92												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-24.906,22	-26.648,41	-20.632,98	6.015,43			-6.015,43												
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-9.675.840,22	-9.443.295,20	-10.183.880,69	-740.585,49			740.585,49												
= Kalkulatorisches Ergebnis	-65.378.889,14	-65.954.928,24	-69.186.101,14	23.768.827,10			-24.029.327,10												
= Gesamtergebnis																			

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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	410,00	1.200,00	-50,00	-1.250,00			1.250,00											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	220.110,00	206.000,00	150.352,00	-55.648,00			55.648,00											
35610 Bußgelder	800,00																	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	800,00																	
= Summe der ordentlichen Erträge	221.320,00	207.200,00	150.302,00	-56.898,00			56.898,00											
- 400 Personalaufwendungen	-1.209.276,52	-1.223.591,59	-1.218.550,33	5.041,26			-5.041,26											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-86.171,59	-76.719,32	-84.418,96	-7.699,64			7.699,64											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-839,07																	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-511,70	-2.250,00	-2.042,78	207,22			-876,38											
42310 Mieten und Pachten	-1.014,69																	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.711,00	-950,00	-1.220,96	-270,96			-559,30											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-6.076,46	-3.200,00	-3.263,74	-63,74			-1.435,68											
44310 Geschäftsaufwendungen	-18.222,16	-15.100,00	-24.211,17	-9.111,17			-527,83											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.017,59	-15.200,00	-24.681,28	-9.481,28			-157,72											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-4.633,89	-4.588,74	-4.409,76	178,98			-178,98											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.325.176,05	-1.323.299,65	-1.335.324,07	-12.024,42			949,74											
= Ordentliches Ergebnis	-1.103.856,05	-1.116.099,65	-1.185.022,07	-68.922,42			57.847,74											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	1.239.362,17	1.267.415,61	1.389.808,83	122.393,22			-122.393,22											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-134.706,12	-150.735,82	-204.786,76	-54.050,94			54.050,94											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-571,61	-580,14	-447,76	132,38			-132,38											
= Kalkulatorisches Ergebnis	1.104.084,44	1.116.099,65	1.184.574,31	68.474,66			-68.474,66											
= Gesamtergebnis	228,39		-447,76	-447,76			-10.626,92											

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 Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs.4 FAG)	2.077.224,50	391.495,00	2.077.224,50	2.144.943,74	391.495,00	2.144.943,74	1.753.448,74	1.753.448,74	-1.753.448,74	-1.753.448,74								
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)	25.136,72	1.677.894,00	25.136,72	13.406,25	1.677.894,00	13.406,25	13.406,25		13.406,25									
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	2.102.361,22	2.069.389,00	2.102.361,22	2.158.349,99	2.069.389,00	2.158.349,99	88.960,99	88.960,99	-75.554,74	-75.554,74								
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14,30	18.045.300,00	19.836.056,97	21.706.095,98	18.045.300,00	21.706.095,98	3.660.795,98	3.660.795,98	-2.361.103,76	-2.361.103,76								
+ 320 Sonstige Transfererträge		361.000,00	398.097,83	403.724,98	361.000,00	403.724,98	42.724,98	42.724,98	-42.724,98	-42.724,98								
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte		19.000,00	258.635,46	19.000,00	19.000,00	228.080,27	209.080,27	209.080,27	-209.080,27	-209.080,27								
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		28.773.009,09	3.544,51	28.773.009,09	27.003.000,00	18.859.090,25	8.143.909,75	8.143.909,75	8.143.909,75	8.143.909,75								
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen		28.862.412,32	4.000,00	28.862.412,32	27.007.000,00	22.052.805,84	4.954.194,16	4.954.194,16	4.954.194,16	4.954.194,16								
35620 Säumniszuschläge u. ä.		51.457.578,10	51.457.578,10	46.549.057,06	47.501.689,00	46.549.057,06	952.631,94	952.631,94	-952.631,94	-952.631,94								
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge		-52.844.238,91	-2.376.371,10	-52.844.238,91	-55.980.726,09	-56.788.442,79	-807.716,70	-807.716,70	39.129,30	39.129,30								
= Summe der ordentlichen Erträge																		
- 400 Personalaufwendungen																		
- 410 Versorgungsaufwendungen																		
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen																		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen																		
42310 Mieten und Pachten																		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen																		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen																		
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen																		
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke																		
- 430 Transferaufwendungen																		
44310 Geschäftsaufwendungen																		
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand																		
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen																		
- 470 Planmäßige Abschreibungen																		
= Summe der ordentlichen Aufwendungen																		
= Ordentliches Ergebnis																		
+ 381 Erträge aus internen Leistungen																		
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen																		
- 981 Kalkulatorische Zinsen																		
= Kalkulatorisches Ergebnis																		
= 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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	708.346,93	600.000,00	801.060,38	201.060,38														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.366,90	10.000,00	11.807,50	1.807,50														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	64.872,21		19.122,14	19.122,14														
= Summe der ordentlichen Erträge	784.586,04	610.000,00	831.990,02	221.990,02														
- 400 Personalaufwendungen	-1.700.429,20	-1.814.895,22	-1.850.054,45	-35.159,23														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-64.630,65	-61.875,06	-67.435,55	-5.560,49														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen																		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-14.536,45	-10.000,00	-8.621,88	1.378,12														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.507,26	-15.400,00	-25.686,25	-10.286,25														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-40.043,71	-25.400,00	-34.310,99	-8.910,99														
44310 Geschäftsaufwendungen	-48.004,34	-57.270,00	-41.847,66	15.422,34														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.182,48	-57.770,00	-42.558,77	15.211,23														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-14.887,53	-13.932,46	-16.013,04	-2.080,58														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.881.173,57	-1.973.872,74	-2.010.372,80	-36.500,06														
= Ordentliches Ergebnis	-1.096.587,53	-1.363.872,74	-1.178.382,78	185.489,96														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-663.703,61	-610.067,15	-748.489,40	-138.422,25														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-2.055,22	-2.515,48	-2.132,51	382,97														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-665.758,83	-612.582,63	-750.621,91	-138.039,28														
= Gesamtergebnis	-1.762.346,36	-1.976.455,37	-1.929.004,69	47.450,68														

Legende Spalten Nr.:

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

Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
		2018		2019		2019		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
KGr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8								
	Ertrags- und Aufwandsarten																
	KG. Bezeichnung																
	31311 Zuweisungen vom Land (UVB, §11 Abs.1 FAG)	189.508,20	187.000,00	190.174,50	3.174,50			-3.174,50									
	31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs.4 FAG)	3.553.416,59	1.692.955,20	3.808.077,90	2.115.122,70			-2.115.122,70									
	31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)		1.750.986,37		-1.750.986,37												
	31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	1.586.833,72	458.791,00	1.105.070,92	646.279,92	102.629,41		-543.650,51									
	31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.603,88		10.178,54	10.178,54			-10.178,54									
	+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.331.362,39	4.089.732,57	5.113.501,86	1.023.769,29	102.629,41		-921.139,88									
	+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	369.417,95	363.450,00	360.834,83	-2.615,17			2.615,17									
	+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.886,71	56.860,00	6.299,31	-50.560,69	4.119,36		54.680,05									
	+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	429.059,08	670.422,00	307.578,16	-362.843,84			362.843,84									
	+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	154.739,85	271.850,00	93.348,44	-178.501,56			178.501,56									
	+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.553.139,69	271.850,00	1.935.691,76	1.663.841,76			-1.663.841,76									
	= Summe der ordentlichen Erträge	12.403,60	5.452.314,57	7.731.989,92	2.279.675,35	106.748,77		-2.172.926,56									
	- 400 Personalaufwendungen	-10.932.993,18	-11.518.126,41	-11.472.569,89	45.556,52			-45.556,52									
	- 410 Versorgungsaufwendungen	-380.133,66	-481.442,18	-376.877,74	104.564,44			-104.564,44									
	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen			-195.159,60	-195.159,60												
	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-48.055,95	-47.300,00	-47.008,82	291,18	-8.904,41		12.045,59									2.300,00
	42310 Mieten und Pachten	-15.929,03	-16.000,00	-66.173,68	-50.173,68	-43.466,10		6.707,58									
	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-4.777,94	-6.000,00	-5.675,11	324,89			-324,89									
	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.058.443,64	-705.522,00	-4.523.394,61	-3.817.872,61	-415.029,20		1.874.745,53									1.020.556,00
	- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.127.206,56	-774.822,00	-4.837.411,82	-4.062.589,82	-467.399,71		2.064.242,23									1.022.856,00
	- 430 Transferaufwendungen	-219.527,66	-168.400,00	-499.287,61	-330.887,61	-287.079,85		-379.636,24									359.532,00
	44310 Geschäftsaufwendungen	-237.420,77	-255.634,20	-298.498,83	-42.864,63	-84.043,24		41.178,61									6.927,00
	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-76.336,05	-150.000,00	-83.483,80	66.516,20			-66.516,20									
	- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412.388,99	-454.469,20	-474.227,23	-19.758,03	-84.043,24		64.285,21									
	- 470 Planmäßige Abschreibungen	-137.245,88	-131.686,13	-160.680,51	-28.994,38			28.994,38									
	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-15.209.495,93	-13.528.945,92	-17.821.054,80	-4.292.108,88	-838.522,80		1.499.194,20									1.389.315,00
	= Ordentliches Ergebnis	-7.495.226,51	-8.076.631,35	-10.089.064,88	-2.012.433,53	-731.774,03		-673.732,38									1.389.315,00
	+ 381 Erträge aus internen Leistungen	357.036,00	475.600,00	177.788,00	-297.812,00			297.812,00									
	- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.261.013,20	-2.141.780,97	-2.396.595,42	-254.814,45	-12.335,70		242.478,75									
	- 981 Kalkulatorische Zinsen	-19.111,79	-24.426,43	-24.161,37	265,06			-265,06									
	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.923.088,99	-1.690.607,40	-2.242.968,79	-552.361,39	-12.335,70		540.025,69									
	= Gesamtergebnis	-9.418.315,50	-9.767.238,75	-12.332.033,67	-2.564.794,92	-744.109,73		-133.706,69									1.389.315,00

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		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	(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	716.360,00	845.200,00	913.344,48	53.000,00	68.144,48	958.526,89	-346.321,00											
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	145.147,14	125.825,18	144.725,57	18.900,39	18.900,39	-46.120.660,74	2.190.495,08											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	861.507,14	971.025,18	1.058.070,05	53.000,00	53.000,00	-672.501,03	672.501,03											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.348.291,84	6.851.000,00	7.582.154,46	665.426,89	665.426,89	-2.593,16	2.593,16											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.427,80	68.600,00	345.944,31	202.100,00	277.344,31	-518.051,41	48.59											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	967.911,36	486.000,00	694.834,09	38.000,00	208.834,09	8.061,68	-8.061,68											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	774,13	303,94	774,10		470,16	2.936,21	-3.986,21											
= Summe der ordentlichen Erträge	9.255.912,27	8.376.929,12	9.681.777,01	958.526,89	1.304.847,89	-505.100,00	-600.000,00											
- 400 Personalaufwendungen	-42.713.572,53	-42.825.065,66	-46.120.660,74	-505.100,00	-3.295.595,08													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-3.907.781,64	-3.356.074,63	-4.028.575,66		-672.501,03													
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-680.650,71	-464.600,00	-982.651,41		-518.051,41													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-115.406,95	-118.300,00	-110.238,32		8.061,68													
42310 Mieten und Pachten	-104.335,29	-115.000,00	-112.063,79		2.936,21													
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.900.273,10	-2.976.400,00	-3.462.431,44		-486.031,44													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.800.666,05	-3.674.300,00	-4.669.978,12		-995.678,12													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.020.131,36	-2.878.475,34	-3.057.804,21		-179.328,87													
- 430 Transferaufwendungen	-4.224.422,47	-3.809.373,34	-4.335.936,91		-526.563,57													
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.601.164,91	-3.739.448,42	-1.819.975,66		1.919.472,76													
44500 Erstattungen von Verwaitungs- u. Betriebsaufwand	-56.267.607,60	-57.424.262,05	-60.995.127,09		-3.570.865,04													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.011.695,33	-49.047.332,93	-51.313.350,08		-2.266.017,15													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	368.665,59	145.000,00	306.034,88		161.034,88													
= Ordentliches Ergebnis	-7.575.066,13	-7.484.393,76	-8.420.206,52		-935.812,76													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-447.573,89	-841.756,67	-500.260,18		341.496,49													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen																		
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-7.653.974,43	-8.181.150,43	-8.614.431,82		-433.281,39													
= Kalkulatorisches Ergebnis	-54.665.669,76	-57.228.483,36	-59.927.781,90		-2.699.298,54													
= 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/Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	2018	2019	2018	2019	2019	2019	2019	2019	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	66.053.866,72	64.649.200,00	75.378.560,11	75.378.560,11	10.729.360,11	2.959.036,61												
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.581.854,71	5.457.809,80	5.642.836,53	5.642.836,53	185.026,73													
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.637.721,43	70.107.009,80	81.021.396,64	81.021.396,64	10.914.386,84	2.959.036,61												
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.444.308,80	6.654.700,00	7.660.014,94	7.660.014,94	1.005.314,94	1.160.049,44												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.882.174,16	3.185.900,00	4.330.561,14	4.330.561,14	1.144.661,14													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	2.329.628,38	2.131.500,00	2.363.994,82	2.363.994,82	232.494,82													
35610 Bußgelder	3.418,89	5.000,00	785,00	785,00	-4.215,00													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	2.036.377,34	143.555,06	1.209.363,35	1.209.363,35	1.065.808,29													
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.221.428,85	3.055.000,00	1.593.004,48	1.593.004,48	1.461.995,52													
= Summe der ordentlichen Erträge	89.551.638,96	85.277.664,86	98.178.335,37	98.178.335,37	12.900.670,51	4.119.086,05												
- 400 Personalaufwendungen	-39.658.793,62	-40.253.924,06	-40.403.448,42	-40.403.448,42	-149.524,36	-174.184,95												
- 410 Versorgungsaufwendungen	-755.822,78	-776.250,28	-764.124,76	-764.124,76	12.125,52													
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-46.855.412,83	-51.875.000,00	-35.502.792,62	-35.502.792,62	16.372.207,38													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-8.417.957,26	-3.828.400,00	-11.544.460,60	-11.544.460,60	-7.716.060,60	-2.389.376,61												
42310 Mieten und Pachten	-1.420.240,45	-1.567.100,00	-1.553.679,95	-1.553.679,95	13.420,05													
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-27.306.703,20	-29.810.081,00	-31.996.016,43	-31.996.016,43	-2.185.935,43													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.658.036,01	-25.370.500,00	-27.388.319,76	-27.388.319,76	-2.017.819,76	-4.049.566,50												
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-107.658.349,75	-112.451.081,00	-107.985.269,36	-107.985.269,36	4.465.811,64	-10.069.045,90												
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.363.352,14	-2.246.000,00	-2.400.112,27	-2.400.112,27	-154.112,27													
- 430 Transferaufwendungen	-2.363.352,14	-2.246.000,00	-2.400.112,27	-2.400.112,27	-154.112,27													
44310 Geschäftsaufwendungen	-6.266.701,66	-10.335.240,00	-8.036.667,96	-8.036.667,96	2.298.572,04													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-27.758.302,72	-29.544.200,00	-32.841.495,96	-32.841.495,96	-3.297.295,96													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.663.194,77	-56.290.351,00	-62.006.019,90	-62.006.019,90	-5.715.668,90	-5.302.196,42												
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-31.500.058,35	-39.083.554,20	-33.397.055,17	-33.397.055,17	5.686.499,03													
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-236.599.571,41	-251.101.160,54	-246.956.029,88	-246.956.029,88	4.145.130,66	-15.699.539,54												
= Ordentliches Ergebnis	-147.047.932,45	-165.823.495,68	-148.777.694,51	-148.777.694,51	17.045.801,17	-11.580.453,49												
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.825.075,71	3.584.600,00	3.557.459,67	3.557.459,67	-27.140,33													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-27.104.556,23	-28.986.453,85	-29.813.379,18	-29.813.379,18	-826.925,33	-3.292.819,93												
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-22.092.832,60	-28.441.821,87	-22.710.640,60	-22.710.640,60	5.731.181,27													
= Kalkulatorisches Ergebnis	-45.372.313,12	-53.843.675,72	-48.966.560,11	-48.966.560,11	4.877.115,61	-3.292.819,93												
= Gesamtergebnis	-192.420.245,57	-219.667.171,40	-197.744.254,62	-197.744.254,62	21.922.916,78	-14.873.273,42												

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		2018	2019	2019	2019	2019	2019	Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	ins Folgejahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	5.808.799,01	5.440.900,00	5.822.279,58	381.379,58	249.005,39		-132.374,19											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.379,71	27.357,57	28.245,16	887,59			-887,59											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.840.178,72	5.468.257,57	5.850.524,74	382.267,17	249.005,39		-133.261,78											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.673.867,64	5.005.100,00	5.099.118,12	94.018,12	9.779,87		-84.238,25											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265.957,00	1.228.200,00	1.510.019,35	281.819,35	392.846,86		111.027,51											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	243.403,98	137.400,00	173.325,66	35.925,66	1.000,00		-35.925,66											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	18.805,38	16.793,44	16.533,93	-259,51	1.000,00		1.259,51											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	4.000,00		600,00	600,00			-600,00											
= Summe der ordentlichen Erträge	12.046.212,72	11.855.751,01	12.650.121,80	794.370,79	652.632,12		-141.738,67											
- 400 Personalaufwendungen	-34.461.994,08	-34.340.635,41	-35.696.019,00	-1.355.383,59	142.355,04		1.497.738,63											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-303.877,99	-332.418,18	-202.767,80	129.650,38	2.918,74		-126.731,64											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.675,47	-5.457,14	-5.457,14	-5.457,14			5.457,14											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-438.786,95	-393.100,00	-928.619,30	-535.519,30	-297.806,31		-403.187,01											
42310 Mieten und Pachten	-49.781,17	-54.900,00	-55.749,05	-849,05			849,05											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-835.295,34	-865.440,00	-883.677,72	-18.237,72	-51.746,09		-58.508,37											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.552.192,59	-4.242.250,00	-5.215.915,87	-973.665,87	-1.063.170,20		-1.670.844,33											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.879.731,52	-5.555.690,00	-7.089.419,08	-1.533.729,08	-1.412.722,60		-2.126.233,52											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-79.465.638,72	-80.176.554,00	-81.950.828,61	-1.774.274,61	-1.540.225,00		-1.398.110,39											
- 430 Transferaufwendungen	-79.465.638,72	-80.176.554,00	-81.950.828,61	-1.774.274,61	-1.540.225,00		-1.398.110,39											
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.950.367,50	-2.022.412,59	-1.739.838,74	282.573,85	223.722,00		-236.600,00											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-198.411,17	-153.000,00	-182.515,70	-29.515,70	42.500,00		-15.900,00											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.446.568,49	-2.432.277,59	-2.311.391,62	120.885,97	209.992,00		-181.493,97											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.898.092,17	-1.891.461,60	-1.610.636,16	280.825,44			-280.825,44											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-124.455.902,97	-124.729.036,78	-128.861.062,27	-4.132.025,49	-2.597.681,82		-2.615.656,33											
= Ordentliches Ergebnis	-112.409.690,25	-112.873.285,77	-116.210.940,47	-3.337.654,70	-1.945.049,70		-2.757.395,00											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-15.521.673,79	-15.897.012,40	-16.323.217,40	-426.205,00			426.205,00											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-1.471.733,41	-1.606.814,59	-1.478.808,21	128.006,38			-128.006,38											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-16.993.407,20	-17.503.826,99	-17.802.025,61	-298.198,62			298.198,62											
= Gesamtergebnis	-129.403.097,45	-130.377.112,76	-134.012.966,08	-3.635.853,32	-1.945.049,70		-2.459.196,38											

Legende Spalten Nr.:

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

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebn./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsaus 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Ergebnis im HH-Vollzug EUR							
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	94.968.898,90	81.009.560,00	96.828.746,97	15.819.186,97	11.146.703,15	-4.672.483,82					
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.158,97	4.394,17	4.394,17								
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	95.819.777,87	81.013.954,17	98.668.590,14	17.654.635,97	11.146.703,15	-6.507.932,82					
+ 320 Sonstige Transfererträge	25.472.491,79	21.727.000,00	20.970.371,29	-756.628,71	582.235,80	1.318.864,51					
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	35.229.956,69	25.704.300,00	35.002.431,97	9.298.131,97	978.000,00	-8.320.131,97					
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.879,95	15.690,00	121.781,19	106.091,19		-106.091,19					
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	50.479.267,51	24.299.380,00	19.413.662,69	-4.885.717,31	478.162,36	5.363.879,67					
35610 Bußgelder	115.347,01	60.700,00	134.665,19	73.965,19		-73.965,19					
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.344.132,57	64.403,22	147.553,24	83.150,02		-83.150,02					
= Summe der ordentlichen Erträge	208.463.506,38	152.824.727,39	174.324.390,52	21.499.663,13	13.165.101,31	-8.334.561,82					
- 400 Personalaufwendungen	-26.776.926,75	-26.200.295,23	-28.369.253,30	-2.168.958,07	-16.800,00	2.152.158,07					
- 410 Versorgungsaufwendungen	-1.148.288,95	-1.185.263,49	-1.149.047,18	36.216,31		-36.216,31					
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-32.490,95	-66.000,00	-11.565,58	54.434,42		-54.434,42					
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-667.161,58	-975.100,00	-700.347,04	274.752,96	-46.050,00	320.802,96					
42310 Mieten und Pachten	-27.330,86	-23.000,00	-71.636,35	-48.636,35		48.636,35					
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.929.001,74	-137.700,00	-2.506.117,39	-2.368.417,39		2.368.417,39					
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.729.308,33	-4.421.152,45	-1.494.874,67	2.926.277,78	-295.138,80	3.247.409,46					
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.385.293,46	-5.622.952,45	-4.784.541,03	838.411,42	-341.189,80	1.205.593,10					
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-37.429.007,31	-37.316.317,00	-37.095.227,39	221.089,61	-439.544,63	904.759,32					
43310 Soziale Leistungen	-322.056.478,22	-316.332.360,00	-326.802.073,70	-10.469.713,70	-12.547.235,80	2.077.522,10					
- 430 Transferaufwendungen	-359.485.485,53	-353.648.677,00	-363.897.301,09	-10.248.624,09	-12.986.780,43	2.982.281,42					
44310 Geschäftsaufwendungen	-525.464,52	-622.553,57	-510.876,86	111.676,71	99.300,00	-12.376,71					
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-998.321,03	-1.309.750,00	-753.364,00	556.386,00		-556.386,00					
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.686.133,45	-1.963.103,57	-1.541.920,75	421.182,82	-108.800,00	529.982,82					
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.376.771,28	-1.107.525,42	-1.686.367,70	-578.842,28		578.842,28					
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-395.858.899,42	-389.727.817,16	-401.428.431,05	-11.700.613,89	-13.453.569,23	2.023.073,30					
= Ordentliches Ergebnis	-187.395.393,04	-236.903.089,77	-227.104.040,53	9.799.049,24	-288.467,92	10.357.635,12					
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	55.826,28	58.809,50	58.809,50								
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-40.441.124,01	-39.115.043,81	-39.562.992,29	-447.948,48		58.809,50					
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-107.633,14	-101.463,16	-84.849,65	16.613,51		447.948,48					
= Kalkulatorisches Ergebnis	-40.492.930,87	-39.157.697,47	-39.647.841,94	-490.144,47		490.144,47					
= Gesamtergebnis	-227.888.323,91	-276.060.787,24	-266.751.882,47	9.308.904,77	-288.467,92	9.867.490,65					

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	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8								
Ergebnisrechnung																
Ertrags- und Aufwandsarten																
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	129.003.482,14	115.435.900,00	140.425.581,66	24.989.681,66	428.819,23											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	146.809,15	135.602,64	147.054,73	11.452,09												
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	129.150.291,29	115.571.502,64	140.572.636,39	25.001.133,75	428.819,23											
+ 320 Sonstige Transfererträge	11.280.349,13	7.840.000,00	11.853.849,74	4.013.849,74												
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	34.162.954,67	35.192.300,00	32.472.154,56	-2.720.145,44												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.151.393,93	624.200,00	1.016.861,48	392.661,48	12.254,15											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	17.417.248,59	23.305.000,00	18.676.643,70	-4.628.356,30	49.527,62											
35620 Säumniszuschläge u. ä.	673,01		327,94													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	2.100.331,15	52.447,78	93.335,28	40.887,50	47.251,66											
+ 36100 Zinserträge	485.727,28	409.033,50	409.033,50													
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	485.727,28	409.033,50	409.033,50													
= Summe der ordentlichen Erträge	195.748.295,94	182.994.483,92	205.094.514,65	22.100.030,73	537.852,66											
- 400 Personalaufwendungen	-181.011.126,84	-183.914.603,71	-188.821.570,98	-4.906.967,27	-5.360.633,31											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-2.179.741,09	-2.184.302,44	-2.008.297,23	176.005,21												
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-458.433,99	-920.400,00	-1.474.864,23	-554.464,23												
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-2.284.870,37	-1.326.100,00	-2.425.318,53	-1.099.218,53	-777.697,33											
42310 Mieten und Pachten	-66.506,45	-16.500,00	-84.362,65	-67.862,65												
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-808.775,68	-424.800,00	-821.306,17	-396.506,17	1.000,00											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.058.803,12	-57.781.116,00	-12.651.698,30	45.129.417,70	43.287.517,20											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-16.677.389,61	-60.468.916,00	-17.457.549,88	43.011.366,12	42.510.819,87											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-236.373.549,98	-223.186.257,50	-268.457.389,03	-45.271.131,53	-46.214.827,69											
43310 Soziale Leistungen	-98.011.157,34	-109.283.000,00	-98.844.143,06	10.438.856,94												
- 430 Transferaufwendungen	-334.384.707,32	-332.469.257,50	-367.301.532,09	-34.832.274,59	-46.214.827,69											
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.608.271,45	-1.350.800,00	-1.563.274,31	-212.474,31	18.841,80											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.877.088,83	-4.191.100,00	-4.751.586,53	-560.486,53	-182.273,45											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.278.705,42	-5.901.270,00	-7.193.686,40	-1.292.416,40	-639.959,98											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-10.785.587,04	-8.754.462,25	-10.056.206,79	-1.301.744,54												
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-552.317.257,32	-593.692.811,90	-592.838.843,37	853.968,53	-9.704.601,11											
= Ordentliches Ergebnis	-356.568.961,38	-410.698.327,98	-387.744.328,72	22.953.999,26	-9.166.748,45											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	4.186.769,35	5.997.620,34	5.620.401,87	-377.218,47												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-42.806.715,64	-41.563.230,68	-47.230.153,95	-5.666.923,27	-133,88											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-357.909,06	-337.921,33	-372.813,34	-34.892,01												
= Kalkulatorisches Ergebnis	-38.977.855,35	-35.903.531,67	-41.982.565,42	-6.079.033,75	-133,88											
= Gesamtergebnis	-395.546.816,73	-446.601.859,65	-429.726.894,14	16.874.965,51	-9.166.882,33											

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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	245.954,25	81.500,00	274.054,88	192.554,88	28.043,71		-164.511,17											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	579.695,51	528.058,74	603.351,31	75.292,57			-75.292,57											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	825.649,76	609.558,74	877.406,19	267.847,45	28.043,71		-239.803,74											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	395.987,64	369.000,00	419.820,51	50.820,51			-50.820,51											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.386.053,40	1.455.740,00	1.420.806,19	-34.933,81			56.441,58											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	14.630,60	7.330,00	27.534,29	20.204,29			-20.204,29											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	85.599,70	250.000,00	183.512,44	183.512,44			-73.184,01											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	257.711,06	2.691.628,74	274.795,89	24.795,89			-24.795,89											
= Summe der ordentlichen Erträge	2.965.632,16	2.691.628,74	3.203.875,51	512.246,77	159.879,91		-352.366,86											
- 400 Personalaufwendungen	-4.386.136,57	-4.300.280,86	-4.647.393,05	-347.112,19	-115.249,15		231.863,04											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-192.460,52	-167.434,21	-196.883,68	-29.449,47			29.449,47											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.636.527,04	-2.802.050,00	-3.118.600,28	-316.550,28	-491.134,70		-697.541,79	641.800,00										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-522.000,79	-556.100,00	-588.814,29	-32.714,29	-37.741,16		-5.026,87											
42310 Mieten und Pachten	-638.838,84	-582.100,00	-656.455,06	-74.355,06	-74.176,87		178,19											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.272.205,85	-1.551.696,00	-1.618.247,64	-66.551,64	88.561,64		-18.235,79											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-540.900,47	-287.400,00	-486.842,10	-199.442,10	-501.156,53		-572.320,43											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-6.610.472,99	-5.779.346,00	-6.468.959,37	-689.613,37	-1.015.647,62		-1.292.946,69											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-7.065.261,91	-7.665.250,00	-7.075.450,44	589.799,56	176.249,56		-685.913,02	676.058,48										
- 430 Transferaufwendungen	-7.065.261,91	-7.665.250,00	-7.075.450,44	589.799,56	176.249,56		-685.913,02											
44310 Geschäftsaufwendungen	-113.219,06	-112.830,00	-115.929,01	-3.099,01	-2.316,94		782,07											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.036.776,51	-1.235.410,00	-986.400,54	249.009,46	76.649,73		-172.359,73											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.195.904,32	-1.374.040,00	-1.171.824,38	202.215,62	35.799,07		-166.416,55											
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.689,73		-186,00	-186,00			186,00											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-5.314.395,46	-5.074.772,80	-5.261.071,75	-186.298,95			186.298,95											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-24.772.321,50	-24.361.123,87	-24.821.768,67	-460.644,80	-918.848,14		-1.697.478,80											
= Ordentliches Ergebnis	-21.806.689,34	-21.669.495,13	-21.617.893,16	51.601,97	-758.968,23		-2.049.845,66											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	2.169.812,58	803.600,00	2.172.888,17	1.369.288,17			-1.369.288,17											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-7.051.599,28	-5.108.012,98	-6.838.963,56	-1.730.950,58	-402.940,56		1.328.010,02											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.399.460,92	-3.400.691,54	-3.429.816,57	-29.125,03			29.125,03											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-8.281.247,62	-7.705.104,52	-8.095.891,96	-390.787,44	-402.940,56		-12.153,12											
= Gesamtergebnis	-30.087.936,96	-29.374.599,65	-29.713.785,12	-339.185,47	-1.161.908,79		-2.061.998,78	1.994.376,35										

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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs.4 FAG)	8.668.016,17	8.559.548,49	8.925.613,53	366.065,04														
+ 3140 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	179.183,00	203.750,00	259.606,08	55.856,08	115.498,28													
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.847.199,17	8.763.298,49	9.185.219,61	421.921,12	115.498,28													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	381.394,60	383.500,00	332.210,00	-51.290,00														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	61.685,69	37.500,00	61.828,20	24.328,20	2.412,46													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	158.269,33	109.306,00	214.995,34	105.689,34	10.745,78													
= Summe der ordentlichen Erträge	9.448.548,79	9.293.504,49	9.794.254,15	500.649,66	128.656,52													
- 400 Personalaufwendungen	-9.360.193,38	-9.700.770,59	-9.915.657,07	-214.886,48	-107.594,04													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-181.312,59	-214.521,79	-165.566,87	48.954,92														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-4.553,63	-15.000,00	-49.806,29	-34.806,29	-19.004,54													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-69.123,42	-14.500,00	-9.614,22	4.885,78														
42310 Mieten und Pachten	-8.165,20	-9.000,00	-7.299,05	1.700,95														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-6.238,74	-9.000,00	-7.299,05	1.700,95														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.609,00	-320.986,00	-255.517,30	65.468,70	-41.834,71													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-339.689,99	-359.486,00	-322.236,86	37.249,14	-60.839,25													
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-629.404,00	-739.226,00	-710.052,00	29.174,00	-826,00													
- 430 Transferaufwendungen	-629.404,00	-739.226,00	-710.052,00	29.174,00	-826,00													
44310 Geschäftsaufwendungen	-274.566,80	-262.199,58	-334.336,25	-72.136,67	-23.887,37													
44500 Erstattungen von Verwaitungs- und Betriebsaufwand	-52.687,14	-32.000,00	-54.051,08	-22.051,08														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-479.077,04	-415.969,58	-535.365,07	-119.395,49	-12.334,13													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-50.099,76	-35.773,60	-42.008,19	-6.234,59														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-11.039.776,76	-11.465.747,56	-11.690.886,06	-225.138,50	-181.593,42													
= Ordentliches Ergebnis	-1.591.227,97	-2.172.143,07	-1.896.631,91	275.511,16	-52.936,90													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.895.293,13	-2.083.070,61	-2.297.949,42	-214.878,81														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-7.832,95	-6.234,24	-7.102,99	-868,75														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.903.126,08	-2.089.304,85	-2.305.052,41	-215.747,56														
= Gesamtergebnis	-3.494.354,05	-4.261.447,92	-4.201.684,32	59.763,60	-52.936,90													

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
	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	
	1	2	3	4	5	6	7
Ertrags- und Aufwandsarten							
KG. Bezeichnung							
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	30.049,12		11.359,80	11.359,80	14.617,67		3.257,87
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.902,91	125.918,01	311.294,18	185.376,17			-185.376,17
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	44.902,03	125.918,01	322.653,98	196.735,97	14.617,67		-182.118,30
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	198.713,52	251.000,00	308.518,79	57.518,79			-57.518,79
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.761,11	10.000,00	18.251,19	8.251,19			-8.251,19
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	162.222,31	95.000,00	444.886,17	349.886,17			-349.886,17
35610 Bußgelder	-10.000,00	25.000,00	-8.431,88	-33.431,88			33.431,88
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	2.698.044,52	25.000,00	-483,21	-25.483,21			25.483,21
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden			56,96	56,96			-56,96
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	287.385,61		225.440,22	225.440,22			-225.440,22
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	3.396.079,10		354.265,33	354.265,33			-354.265,33
= Summe der ordentlichen Erträge	-15.026.470,66	506.918,01	1.673.532,47	1.166.614,46	14.617,67		-1.151.996,79
- 400 Personalaufwendungen	-506.221,85	-490.962,98	-579.529,08	-88.566,10	-1.348.517,65		15.574,90
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen			-895.654,71	-895.654,71			895.654,71
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen			-105.694,81	-68.194,81	-40.286,99		16.746,82
42310 Mieten und Pachten			-15.167,00	-15.167,00			15.167,00
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen			-8.857,62	-1.357,62			1.357,62
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-2.722.252,25	3.750.206,75	-475.027,08		-7.877.116,42
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.002.782,30	-6.517.459,00	-3.747.626,39	2.769.832,61	-515.314,07		-7.888.277,42
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke			-482.114,51	-1.900.000,00	-9.548.187,73		-1.463.408,00
- 430 Transferaufwendungen	-482.114,51	-1.900.000,00	-3.893.980,33	-1.993.980,33	-9.976.098,53		-1.463.408,00
44310 Geschäftsaufwendungen			-193.414,39	6.688,61	-26.629,38		-33.317,99
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand			-1.131,64	-1.131,64			-1.559,88
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-356.243,16	-272.703,00	-493.728,83	-221.025,83	53.753,09		-147.643,08
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-868.669,31	-1.598.056,82	-2.059.300,64	-461.243,82	-1.580.865,96		-1.119.622,14
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-20.242.501,79	-26.465.227,00	-28.688.921,04	-2.223.694,04	-13.442.021,32		-20.992.434,70
= Ordentliches Ergebnis	-16.846.422,69	-25.958.308,99	-27.015.388,57	-1.057.079,58	-13.427.403,65		-22.144.431,49
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen			-30.337.775,49	-26.758.332,17	-25.603.858,97		1.154.473,20
- 981 Kalkulatorische Zinsen			-5.519,61	-36.429,91	-368.931,37		-285.675,22
= Kalkulatorisches Ergebnis	-3.470.080,46	-3.615.873,23	-30.457.461,55	-26.841.588,32	-25.972.790,34		868.797,98
= Gesamtergebnis	-20.316.503,15	-29.574.182,22	-57.472.850,12	-27.898.667,90	-39.400.193,99		-21.275.633,51
							20.414.600,00

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		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen																			
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.020.662,46	1.091.000,00	1.063.668,55	44.390,80															
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.551,86	360.500,00	316.492,84	-27.331,45															
+ 348 Kostenersatzungen und -umlagen	1.097.896,71	976.600,00	1.036.027,81	59.427,81															
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	2.933,53		221,48	221,48															
= Summe der ordentlichen Erträge	2.822,40	2.428.100,00	2.464.745,18	3.943,70															
- 400 Personalaufwendungen	-12.680.405,79	-13.054.223,52	-13.105.856,65	-51.633,13															
- 410 Versorgungsaufwendungen	-483.477,64	-469.624,49	-467.200,62	2.423,87															
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	201,69																		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-101.671,81	-81.100,00	-96.193,81	-15.093,81															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-6.965,20	-7.000,00	-8.440,41	-1.440,41															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.281,31	-244.200,00	-297.701,08	-53.501,08															
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-213.716,63	-332.300,00	-402.335,30	-70.035,30															
44310 Geschäftsaufwendungen	-139.203,52	-209.428,00	-136.941,85	72.486,15															
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-73.752,70	-75.000,00	-74.800,56	199,44															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-286.242,65	-358.056,00	-306.626,29	51.429,71															
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-214.022,50	-191.552,29	-196.532,46	-4.980,17															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-13.879.865,21	-14.405.756,30	-14.478.551,32	-72.795,02															
= Ordentliches Ergebnis	-11.487.998,25	-11.977.656,30	-12.013.806,14	-36.149,84															
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.317.750,22	2.821.500,00	3.384.935,62	563.435,62															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-3.649.469,49	-3.408.221,02	-3.420.827,86	-12.606,84															
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-23.951,27	-21.520,85	-19.265,96	2.254,89															
= Kalkulatorisches Ergebnis	-355.670,54	-608.241,87	-55.158,20	553.083,67															
= Gesamtergebnis	-11.843.668,79	-12.585.898,17	-12.068.964,34	516.933,83															

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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	74.636,05	40.000,00	74.636,05	34.636,05														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	74.636,05	40.000,00	74.636,05	34.636,05														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.371.304,55	8.830.000,00	12.272.829,15	3.442.829,15	28.927,76													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.629,32	2.600,00	12.033,00	9.433,00														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	49.561,38	237.378,50	237.378,50	237.378,50														
35610 Bußgelder	39.528,56	25.000,00	34.369,00	9.369,00														
35620 Säumniszuschläge u.ä.	557,50		232,13	232,13														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	66.594,26	25.000,00	34.602,73	9.602,73														
= Summe der ordentlichen Erträge	14.576.725,56	8.897.600,00	12.631.479,43	3.733.879,43	28.927,76													
- 400 Personalaufwendungen	-10.446.846,49	-10.789.430,92	-10.727.360,41	62.390,66														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-510.372,48	-499.430,92	-464.765,87	34.665,05														
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-9.610,73																	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-43.092,18	-66.000,00	-52.100,71	13.899,29	-12.000,00													
42310 Mieten und Pachten	-13.401,94	-15.000,00	-13.350,76	1.649,24														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-740,58	-1.000,00	-771,72	228,28														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.527,85	-55.600,00	-21.676,20	33.923,80	-14.524,16													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-88.373,18	-137.600,00	-87.899,39	49.700,61	-26.524,16													
44310 Geschäftsaufwendungen	-299.127,65	-127.680,00	-221.747,88	-94.067,88	-32.527,76													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.680,00	-6.600,00	-4.680,00	1.920,00														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395.465,88	-149.980,00	-258.083,07	-108.103,07	-32.527,76													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-144.388,42	-85.392,91	-125.854,48	-40.461,57														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-11.585.446,45	-11.662.154,90	-11.663.963,22	-1.808,32	-59.051,92													
= Ordentliches Ergebnis	2.991.279,11	-2.764.554,90	967.516,21	3.732.071,11	-30.124,16													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	557.595,01	140.000,00	591.535,15	451.535,15														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.962.475,91	-2.027.169,89	-2.318.487,25	-291.317,36														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-31.288,04	-24.629,38	-27.103,11	-2.473,73														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.436.168,94	-1.911.799,27	-1.754.055,21	157.744,06														
= Gesamtergebnis	1.555.110,17	-4.676.354,17	-786.539,00	3.889.815,17	-30.124,16													

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 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.310,44	23.700,00	683,47	-23.016,53			23.016,53					23.016,53						
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	992.075,64	589.500,00	929.542,18	340.042,18			-340.042,18					-340.042,18						
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge			5.854,80	5.854,80			-5.854,80					-5.854,80						
= Summe der ordentlichen Erträge	993.386,08	613.200,00	936.080,45	322.880,45			-322.880,45					-322.880,45						
- 400 Personalaufwendungen	-13.837.507,77	-15.602.077,56	-15.032.305,35	569.772,21			-5.584,21					-575.356,42						
- 410 Versorgungsaufwendungen	-260.080,20	-263.139,88	-226.374,00	36.765,88			-36.765,88					-36.765,88						
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-138.994,99	-23.200,00	-10.536,65	12.663,35			-12.663,35					-12.663,35						
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-10.600,01	-4.000,00	-14.510,91	-10.510,91			10.510,91					10.510,91						
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.969,54	-36.000,00	-68.088,41	-32.088,41			-3.003,95					-3.003,95						
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-206.564,54	-63.200,00	-93.337,41	-30.137,41			-4.954,95					-4.954,95						
44310 Geschäftsaufwendungen	-297.407,76	-367.003,00	-326.771,74	40.231,26			-64.043,26					-64.043,26						
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-14.346,00	-15.000,00	-14.898,00	102,00			-102,00					-102,00						
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412.557,62	-401.703,00	-432.547,95	-30.844,95			-922,97					-922,97						
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-84.339,86	-63.392,09	-86.028,89	-22.636,80			22.636,80					22.636,80						
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-14.801.049,99	-16.393.512,53	-15.870.593,60	522.918,93			-595.363,42					-595.363,42						
= Ordentliches Ergebnis	-13.807.663,91	-15.780.312,53	-14.934.513,15	845.799,38			-918.243,87					-918.243,87						
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	8.925.150,04	10.748.600,00	9.483.104,04	-1.265.495,96			1.265.495,96					1.265.495,96						
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.982.512,15	-2.127.314,00	-2.393.745,23	-266.431,23			266.431,23					266.431,23						
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-9.558,17	-6.301,84	-9.087,55	-2.785,71			2.785,71					2.785,71						
= Kalkulatorisches Ergebnis	6.933.079,72	8.614.984,16	7.080.271,26	-1.534.712,90			1.534.712,90					1.534.712,90						
= Gesamtergebnis	-6.874.584,19	-7.165.328,37	-7.854.241,89	-688.913,52			616.469,03					616.469,03						

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		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		1	2	3	4	5	6	7	8								
	Ergebnisrechnung																
	Ertrags- und Aufwandsarten																
	KGr. Bezeichnung																
	31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs. 4 FAG)	222.548,36		231.322,60	231.322,60	10.145,60		-221.177,00									
	31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)							221.177,00									
	31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	1.352.684,20	1.311.800,00	3.005.323,36	1.693.523,36	500.000,00		-1.193.523,36									
	31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	33.809.057,07	33.246.409,20	33.570.321,01	323.911,81			-323.911,81									
	+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	35.384.289,63	34.779.386,20	36.806.966,97	2.027.580,77	510.145,60		-1.517.435,17									
	+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	20.154.152,73	18.790.300,00	20.432.370,76	1.642.070,76	55.000,00		-1.587.070,76									
	+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.643.276,49	5.579.100,00	4.783.067,82	-796.032,18			796.032,18									
	+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	8.097.690,57	6.517.800,00	7.462.988,75	945.188,75	253.363,28		-691.825,47									
	+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	2.972.201,30	8.205,15	3.822.707,75	3.814.502,60			-3.814.502,60									
	+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	3.177.474,87	3.500.000,00	3.803.680,43	303.680,43			-303.680,43									
	= Summe der ordentlichen Erträge	74.429.085,59	69.174.791,35	77.111.782,48	7.936.991,13	818.508,88		-7.118.482,25									
	- 400 Personalaufwendungen	-31.511.385,69	-32.432.150,03	-33.354.851,10	-922.701,07	-10.323,69		912.377,38									
	- 410 Versorgungsaufwendungen	-763.186,54	-706.124,25	-747.578,33	-41.454,08			41.454,08									
	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-779.986,17	-1.119.289,08	-850.662,62	268.626,46	-38.085,92		-306.712,38									
	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-33.092.497,98	-27.504.920,44	-36.161.121,54	-8.656.201,10	-7.566.681,45		668.730,65									
	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-193.919,12	-132.392,00	-218.501,88	-86.109,88	-12.000,00		74.109,88									
	42310 Mieten und Pachten	-783.773,07	-874.320,00	-791.302,64	83.017,36	-83.017,36		-83.017,36									
	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-815.020,43	-1.055.886,00	-1.022.547,75	33.338,25	-28.965,30		-62.303,55									
	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.765.960,46	-8.792.211,70	-19.799.874,30	-11.007.662,60	-517.035,63		8.479.130,06									
	- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-55.431.157,23	-39.479.019,22	-58.844.010,73	-19.364.991,51	-8.162.768,30		8.769.937,30									
	- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-372.188,18	-965.860,00	-1.045.861,21	-80.001,21	-29.812,70		-419.852,42									
	- 430 Transferaufwendungen	-372.188,18	-965.860,00	-1.045.861,21	-80.001,21	-29.812,70		-419.852,42									
	44310 Geschäftsaufwendungen	-1.109.721,87	-1.144.238,82	-1.260.856,70	-116.617,88	-116.617,88		116.617,88									
	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-14.412.397,85	-14.629.750,00	-14.385.265,32	244.484,68	-211.144,50		-455.629,18									
	- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.340.237,85	-15.913.659,82	-16.922.246,82	-1.008.587,00	-260.144,50		748.442,50									
	- 470 Planmäßige Abschreibungen	-59.273.753,47	-60.106.847,94	-59.810.116,72	296.731,22			-296.731,22									
	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-164.691.908,96	-149.603.661,26	-170.724.664,91	-21.121.003,65	-8.463.049,19		9.755.627,62									
	= Ordentliches Ergebnis	90.262.823,37	80.428.869,91	93.612.882,43	-13.184.012,52	-7.644.540,31		2.637.145,37									
	+ 381 Erträge aus internen Leistungen	2.924.841,40	3.601.500,00	3.926.114,73	324.614,73	-5.053,51		-329.668,24									
	- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-12.793.426,80	-13.028.322,58	-13.614.451,56	-586.128,98	-1.039.523,80		-453.394,82									
	- 981 Kalkulatorische Zinsen	-23.156.017,47	-23.751.194,23	-23.022.817,75	728.376,48			-728.376,48									
	= Kalkulatorisches Ergebnis	-33.024.602,87	-33.178.016,81	-32.711.154,58	466.862,23	-1.044.577,31		-1.511.439,54									
	= Gesamtergebnis	-123.287.426,24	-113.606.886,72	-126.324.037,01	-12.717.150,29	-8.689.117,62		1.125.705,83									

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
	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ertrags- und Aufwandsarten								
KGr. Bezeichnung								
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, §11 Abs. 4 FAG)	528.960,31		767.518,16	767.518,16			-767.518,16	
31315 Zuweisungen vom Land (VRG, §11 Abs. 5 FAG)		625.584,60		-625.584,60			625.584,60	
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	176.848,04		98.732,41	98.732,41			-61.237,89	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.426.505,68	1.336.986,64	1.455.957,77	118.971,13			-118.971,13	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.132.314,03	1.962.571,24	2.322.208,34	359.637,10			-322.142,58	
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	12.381.072,06	13.730.800,00	12.686.901,63	-1.043.898,37			1.043.898,37	
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.167.877,81	3.093.500,00	3.103.741,92	10.241,92			30.318,10	
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.883.338,49	2.360.847,20	1.947.002,51	-413.844,69			415.880,74	
35610 Bußgelder	2.843,60	7.000,00	5.942,10	-1.057,90			1.057,90	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.112.077,03	14.282,41	666.290,01	652.007,60			-652.007,60	
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	101.191,78	38.296,90	38.296,90	38.296,90			-38.296,90	
= Summe der ordentlichen Erträge	20.777.871,20	21.162.000,85	20.764.441,31	-397.559,54	80.090,59		477.650,13	
- 400 Personalaufwendungen	-27.812.067,04	-28.947.025,60	-29.610.930,04	-663.904,44	-393.648,76		270.255,68	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-322.714,92	-333.481,73	-302.184,89	31.296,84	-31.296,84		-31.296,84	
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.705.682,87	-1.782.506,00	-1.911.648,03	-129.142,03			-767.013,35	1.084.500,00
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-12.142.561,04	-10.640.800,00	-13.230.167,17	-2.589.367,17			-1.357.850,38	220.000,00
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-465.773,45	-367.078,27	-404.841,39	-37.763,12			-10.298,15	
42310 Mieten und Pachten	-321.574,89	-202.880,00	-408.939,15	-206.059,15			206.059,15	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.915.050,53	-2.024.898,88	-2.353.000,58	-328.101,70			328.063,95	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.720.655,81	-2.786.340,34	-3.334.032,62	-547.692,28			74.363,66	12.700,00
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-20.271.298,59	-17.804.503,49	-21.642.628,94	-3.838.125,45	-3.726.198,87		-1.528.673,42	1.317.200,00
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	43.000,00	-2.000,00	-4.090,34	-2.090,34			2.090,34	
- 430 Transferaufwendungen	-416.558,02	-2.000,00	-4.090,34	-2.090,34	2.090,34		2.090,34	
44310 Geschäftsaufwendungen	44300,00	-615.943,79	-407.059,83	208.883,96			-208.883,96	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-2.076.374,76	-1.778.200,00	-2.180.476,74	-402.276,74			402.276,74	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.749.271,64	-2.842.909,79	-2.933.993,25	-91.083,46	128.500,00		219.583,46	66.200,00
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-9.979.937,03	-9.618.828,93	-9.803.950,91	-185.121,98			185.121,98	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-61.135.289,22	-59.548.749,54	-64.297.778,37	-4.749.028,83	-3.991.347,63		-882.918,80	1.383.400,00
= Ordentliches Ergebnis	-40.357.418,02	-38.386.748,69	-43.533.337,06	-5.146.588,37	-3.911.257,04		-405.268,67	1.383.400,00
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	13.688.440,53	2.755.140,00	14.798.959,02	12.043.819,02			-12.043.819,02	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-15.865.483,52	-5.059.392,80	-17.342.739,76	-12.283.346,96			12.071.050,06	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-9.348.406,58	-9.584.175,02	-9.182.457,76	401.717,26			-401.717,26	
= Kalkulatorisches Ergebnis	-11.545.449,57	-11.888.427,82	-11.726.238,50	162.189,32	-212.296,90		-374.486,22	
= Gesamtergebnis	-51.902.867,59	-50.275.176,51	-55.259.575,56	-4.984.399,05	-4.123.553,94		-779.754,89	1.383.400,00

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. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.670,95	27.670,96	27.670,96																
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.670,95	27.670,96	27.670,96	2.951,20															
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte				2.951,20															
= Summe der ordentlichen Erträge	27.670,95	27.670,96	30.622,16	2.951,20															
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-203.761,06	-25.000,00	-19.640,07	5.359,93															
42310 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-335,79	-2.500,00		2.500,00															
42310 Mieten und Pachten		-2.300,00		2.300,00															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-8.242,14	-21.000,00	-17.141,49	3.858,51															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.033,38	-79.000,00	-70.489,05	8.510,95															
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-251.372,37	-129.800,00	-107.270,61	22.529,39															
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-106.074,10	-110.400,00	-112.917,99	-2.517,99															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.074,10	-110.400,00	-112.917,99	-2.517,99															
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-33.190,93	-31.936,39	-31.936,39	-31.936,39															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-390.637,40	-272.136,39	-252.124,99	20.011,40															
= Ordentliches Ergebnis	-362.966,45	-244.465,43	-221.502,83	22.962,60															
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	302.232,92	332.000,00	327.078,92	-4.921,08															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-24.010,98	-10.019,08	-9.911,36	107,72															
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-5.113,04	-4.929,51	-4.929,51																
= Kalkulatorisches Ergebnis	273.108,90	317.051,41	312.238,05	-4.813,36															
= Gesamtergebnis	-89.857,55	72.585,98	90.735,22	18.149,24															

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		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4		5	6						
30110 Grundsteuer A	266.022,84	314.000,00	226.062,37	-87.937,63			226.062,37	-87.937,63				87.937,63	
30120 Grundsteuer B	158.467.026,22	154.500.000,00	128.756.460,61	-25.743.539,39			128.756.460,61	-25.743.539,39				25.743.539,39	
30130 Gewerbesteuer	7.10.979.083,54	630.400.000,00	669.261.547,77	38.861.547,77			669.261.547,77	38.861.547,77				-38.861.547,77	
30210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	397.580.318,89	408.100.000,00	420.523.039,51	12.423.039,51			420.523.039,51	12.423.039,51				-12.423.039,51	
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	104.135.262,20	102.700.000,00	117.977.725,33	15.277.725,33			117.977.725,33	15.277.725,33				-15.277.725,33	
30310 Vergütungssteuer	21.532.497,12	16.910.000,00	23.255.971,98	6.345.971,98			23.255.971,98	6.345.971,98				-6.345.971,98	
30320 Hundesteuer	1.669.874,00	1.500.000,00	1.679.082,00	179.082,00			1.679.082,00	179.082,00				-179.082,00	
30340 Zweitwohnungssteuer	1.382.172,89	1.200.000,00	1.359.840,41	159.840,41			1.359.840,41	159.840,41				-159.840,41	
30510 Leistungen n FamilienleistungsausgleichsG	29.783.631,00	30.700.000,00	30.836.802,00	136.802,00			30.836.802,00	136.802,00				-136.802,00	
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.425.795.888,70	1.346.324.000,00	1.393.876.531,98	47.552.531,98			1.393.876.531,98	47.552.531,98				-47.552.531,98	
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	661.207.513,78	643.600.000,00	715.478.768,60	71.878.768,60			715.478.768,60	71.878.768,60				-71.878.768,60	
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, §11 Abs.1 FAG)	13.710.969,10	11.413.000,00	15.673.641,60	4.260.641,60			15.673.641,60	4.260.641,60				-4.260.641,60	
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00				3.323.400,00			11.376.804,62		-18.301.284,77	
31510 Zuweisung Grundwerbsteuer	94.265.830,91	55.000.000,00	84.678.089,39	29.678.089,39			84.678.089,39	29.678.089,39				-29.678.089,39	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	772.507.713,79	713.336.400,00	819.153.899,59	105.817.499,59			819.153.899,59	105.817.499,59		11.376.804,62		-94.440.694,97	
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	55.930.883,53	54.600.000,00	58.916.200,15	4.316.200,15			58.916.200,15	4.316.200,15				-4.316.200,15	
35620 Säumniszuschläge u. ä.	28.231.534,86	16.000.000,00	16.797.385,41	797.385,41			16.797.385,41	797.385,41				-797.385,41	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	124.342.760,42	70.642.000,00	86.283.437,82	15.641.437,82			86.283.437,82	15.641.437,82				-15.641.437,82	
36100 Zinserträge	9.689.351,05	10.705.000,00	9.074.442,28	-1.630.557,72			9.074.442,28	-1.630.557,72				1.630.557,72	
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	9.689.351,05	10.705.000,00	9.074.442,28	-1.630.557,72			9.074.442,28	-1.630.557,72				1.630.557,72	
= Summe der ordentlichen Erträge	2.332.334.465,04	2.141.007.400,00	2.308.387.339,74	167.379.939,74			2.308.387.339,74	167.379.939,74		11.376.804,62		-156.003.135,12	
- 400 Personalaufwendungen	-834.702,66		-422.978,31				-422.978,31					422.978,31	
- 410 Versorgungsaufwendungen	1.839.007,00	2.000.000,00	1.926.306,00	1.926.306,00			1.926.306,00	1.926.306,00				73.694,00	
- 420 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.021.999,95		-3.491.000,01	-3.491.000,01			-3.491.000,01	-3.491.000,01				3.491.000,01	
- 425 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.021.999,95		-3.491.000,01	-3.491.000,01			-3.491.000,01	-3.491.000,01				3.491.000,01	
- 4310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-46.689.740,58		-6.643.592,00	-6.643.592,00			-6.643.592,00	-6.643.592,00				6.643.592,00	
43410 Gewerbesteuerumlage	-122.701.439,07	-102.000.000,00	-94.031.573,00	7.968.427,00			-94.031.573,00	7.968.427,00				-7.968.427,00	
43710 Finanzausgleichsumlage	-375.415.592,00	-336.800.000,00	-295.586.824,20	41.213.175,80			-295.586.824,20	41.213.175,80				-41.213.175,80	
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-3.756.227,05	-4.100.000,00	-3.481.563,38	618.436,62			-3.481.563,38	618.436,62				-618.436,62	
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-6.938.600,32	-6.800.000,00	-7.662.548,27	-862.548,27			-7.662.548,27	-862.548,27				862.548,27	
- 430 Transferaufwendungen	-555.501.599,02	-449.700.000,00	-407.406.100,85	42.293.899,15			-407.406.100,85	42.293.899,15				-42.293.899,15	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.070.249,81	-38.100.000,00	-20.019.681,21	18.080.318,79			-20.019.681,21	18.080.318,79		9.117.062,87		-8.963.255,92	
- 449 Globaler Minderaufwand													
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.339.134,39	-1.220.100,00	-1.038.368,93	181.731,07			-1.038.368,93	181.731,07				-181.731,07	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-8.038.348,58	-20.208.210,27	-14.065.020,75	6.143.189,52			-14.065.020,75	6.143.189,52				-6.143.189,52	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-587.967.027,41	-507.228.310,27	-444.516.844,06	62.711.466,21			62.711.466,21	62.711.466,21		9.117.062,87		-53.594.403,34	
= Ordentliches Ergebnis	1.744.367.437,63	1.633.779.089,73	1.863.870.495,68	230.091.405,95			230.091.405,95	230.091.405,95		20.493.867,49		-209.597.558,46	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.167.084,95	-1.311.368,00	-1.163.131,47	148.236,53			-1.163.131,47	148.236,53				-148.236,53	
- 981 Kalkulatorische Zinsen		4.671.636	4.671.636	-4.671.636			4.671.636	-4.671.636				4.671.636	
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.167.084,95	-5.983.004,47	-1.163.131,47	4.819.873,00			4.819.873,00	4.819.873,00		20.493.867,49		-4.819.873,00	
= Gesamtergebnis	1.743.200.352,68	1.627.796.085,26	1.862.707.364,21	234.911.278,95			234.911.278,95	234.911.278,95		20.493.867,49		-214.417.411,46	

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	Finanzrechnung			Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten	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											
- 7871 Hochbaumaßnahmen											
- 7872 Tiefbaumaßnahmen											
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen											
- 787 Baumaßnahmen											
- 788 Darlehensgewährung											
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											
= Saldo aus Investitionstätigkeit											

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	Ergebnis 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
	EUR	EUR							
Finanzrechnung									
Ein- und Auszahlungsarten									
1.719,00	1	1.719,00	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		1.719,00							
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-13.862,50							
- 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		-34.751,82	-64.200,00	-796.896,57	-732.696,57	-1.085.429,76	-1.213.895,22	-1.566.628,41	1.458.426,09
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-33.032,82	-64.200,00	-796.896,57	-732.696,57	-1.085.429,76	-1.213.895,22	-1.566.628,41	1.458.426,09

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 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.000,00															
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	714,00				11.720,29		11.720,29									
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					84.190,33		84.190,33									
+ 688 Darlehensrückflüsse	172.461,88		92.000,00													
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.175,88		92.000,00		95.910,62		3.910,62							-3.910,62		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-83.077,55				-16.760,44		-16.760,44									
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-603.604,85		-1.805.000,00		-809.328,79		995.671,21									
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-2.745.724,45		-5.859.700,00		-4.299.691,66		1.560.008,34									
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.432.406,85		-10.464.700,00		-5.125.913,69		5.338.786,31							-10.856.543,55		
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.251.230,97		-10.372.700,00		-5.030.003,07		5.342.696,93							-10.860.454,17		

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 2018		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR						
	EUR	1	EUR	2			EUR	3			EUR	4	EUR	5	EUR	6
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																
		-4.726,15		-3.700,00		3.700,00		-1.600,00		-5.300,00		-1.600,00		-5.300,00		
		-4.726,15		-3.700,00		3.700,00		-1.600,00		-5.300,00		-1.600,00		-5.300,00		
		-4.726,15		-3.700,00		3.700,00		-1.600,00		-5.300,00		-1.600,00		-5.300,00		

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	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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														

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 2018 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ermächtigungsübertragung 2018 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											
- 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											
	-95.725,95	-134.600,00		-68.251,41	30.000,00	66.348,59		-96.800,00	-133.148,59		63.000,00
	-95.725,95	-134.600,00		-68.251,41	30.000,00	66.348,59		-96.800,00	-133.148,59		63.000,00
	-95.725,95	-134.600,00		-68.251,41	30.000,00	66.348,59		-96.800,00	-133.148,59		63.000,00

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	Ergebnis 2018 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungsübertragung 2018 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			210.151,08				210.151,08							-210.151,08		
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.079.701,10															
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	591.302,78	731.200,00	1.312.519,56	581.319,56										-581.319,56		
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.671.003,88	731.200,00	1.522.670,64	791.470,64										-791.470,64		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-19.327.999,47	-30.925.000,00	-44.890.590,80	-13.965.590,80										-33.799.551,33		33.172.858,33
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-19.056,39		-6.112,91	-6.112,91										6.112,91		
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-10.391,08	-24.800,00	-194.362,30	-169.562,30										-110.337,70		
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-250.000,00	-250.000,00	-897.866,00	-647.866,00										640.723,00		
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-22.695,75	-14.000.000,00	-457.268,83	13.542.731,17										-14.938.090,61		10.085.697,04
- 7872 Tiefbaumaßnahmen														-187.000,00		
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-7.080.000,00		7.080.000,00												
- 787 Baumaßnahmen	-22.695,75	-21.080.000,00	-457.268,83	20.622.731,17										-15.125.090,61		10.085.697,04
- 788 Darlehensgewährung	-29.610.291,37	-29.871.600,00	-35.894.409,50	-6.022.809,50										22.809,50		
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.240.434,06	-82.151.400,00	-82.340.610,34	-189.210,34										-48.365.364,23		43.258.555,37
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.569.430,18	-81.420.200,00	-80.817.939,70	602.260,30										-49.156.834,87		43.258.555,37

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 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.083.077,90				9.912.859,45	9.912.859,45	9.912.859,45									
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	33.055.581,85		20.000.000,00		49.518.256,91	29.518.256,91	29.518.256,91									
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	275.586,97		1.264.000,00		-205.487,63	-205.487,63	-205.487,63		59.740,81					265.228,44		
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.771.843,62				7.236,59	-1.256.763,41	-1.256.763,41							1.256.763,41		
688 Darlehensrückflüsse	364.151,00				200.950,00	200.950,00	200.950,00							-200.950,00		
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.550.241,34		21.264.000,00		59.433.815,32	38.169.815,32	38.169.815,32		59.740,81					-38.110.074,51		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-687.153,00		-5.490.000,00		-151.700,00	5.338.300,00	5.338.300,00		19.118.036,00					33.000,00		
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-7.959.403,17		-25.100.000,00		-43.913.083,08	-18.813.083,08	-18.813.083,08		-5.203.321,12					-11.748.015,29		12.246.900,00
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-95.264,00				-168.849,90	-168.849,90	-168.849,90		-200.750,50					-31.900,60		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-1.149.823,89		-752.000,00		-1.270.737,86	-518.737,86	-518.737,86		-2.925.588,81					-4.926.952,39		5.108.272,80
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-44.895.206,28		-46.684.000,00		-39.446.009,62	7.237.990,38	7.237.990,38		-12.657.504,90					-82.490.974,94		81.626.873,77
7871 Hochbaumaßnahmen																
7872 Tiefbaumaßnahmen																
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-248.597,58		-468.000,00		-193.218,23	274.781,77	274.781,77		-190.215,69					-1.401.956,83		1.402.749,37
- 787 Baumaßnahmen	-45.143.803,86		-47.152.000,00		-39.639.227,85	7.512.772,15	7.512.772,15		-12.847.720,59					-83.892.931,77		83.029.623,14
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.035.447,92		-78.494.000,00		-85.143.598,69	-6.649.598,69	-6.649.598,69		-2.059.345,02					-100.566.800,05		100.384.795,94
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.485.206,58		-57.230.000,00		-25.709.783,37	31.520.216,63	31.520.216,63		-1.999.604,21					-138.676.874,56		100.384.795,94

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 2018		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4					
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	-844,48	-1.900,00	-844,48	1.900,00	1.900,00	876,38	-1.023,62	-1.023,62	

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		Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten	1								
+ 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			-194.269,88		-9.507,22	-9.507,22	9.165,70	-80.000,00	-61.327,08	61.300,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen					-172.334,00	-172.334,00			172.334,00	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen										
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen					-818.960,22	-502.960,22	-924.491,00	-254.000,00	-675.530,78	522.052,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen					-20.408,38	-20.408,38	-20.000,00		408,38	
- 787 Baumaßnahmen					-20.408,38	-20.408,38	-20.000,00		408,38	
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-346.103,63	-316.000,00	-1.021.209,82	-705.209,82	-935.325,30	-334.000,00	-564.115,48	583.352,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit			-346.103,63	-316.000,00	-1.021.209,82	-705.209,82	-935.325,30	-334.000,00	-564.115,48	583.352,00

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	Ergebnis 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung 2018	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
	EUR	EUR							
Finanzrechnung									
Ein- und Auszahlungsarten									
+	681								8
+	682								
+	683								
+	684/6								
+	687								
+	688								
+	689								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
-	781								
-	782								
-	78301								
-	78302								
-	784/6								
-	7871								
-	7872								
-	7873								
-	787 Baumaßnahmen								
-	788								
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
=	Saldo aus Investitionstätigkeit								
		-1.075,82		-1.184,08	8.815,92			-8.815,92	
		-1.075,82		-1.184,08	8.815,92			-8.815,92	

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		Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		1.542.295,10		2.045.000,00	182.965,99	-1.862.034,01			1.862.034,01	
+ 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		1.542.295,10		2.045.000,00	182.965,99	-1.862.034,01			1.862.034,01	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-135.812,51			-16.714,36	-16.714,36				
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen					-38.643,47	-38.643,47				
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen		-2.380,00			-35.456,05	-35.456,05			33.700,80	
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-48.818,74		-104.400,00	-146.030,78	-41.630,78		-15.180,00	-388.915,56	90.686,85
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen		-44.701,96		-2.595.000,00	-222.238,86	2.372.761,14	3.582.987,11	-13.067.688,04	-11.857.462,07	11.782.518,46
- 7872 Tiefbaumaßnahmen		-1.174.496,22		-789.000,00	-618.124,35	170.875,65		-973.599,95	-1.144.475,60	1.191.008,88
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen				-1.623.000,00		1.623.000,00		-1.984.089,73	-3.230.336,26	3.230.336,26
- 787 Baumaßnahmen		-1.219.198,18		-5.007.000,00	-840.363,21	4.166.636,79	3.959.740,58	-16.025.377,72	-16.232.273,93	16.203.863,60
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.406.209,43		-5.111.400,00	-1.077.207,87	4.034.192,13	3.487.261,16	-16.040.557,72	-16.587.488,69	16.294.550,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit		136.085,67		-3.066.400,00	-894.241,88	2.172.158,12	3.487.261,16	-16.040.557,72	-14.725.454,68	16.294.550,45

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		Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		193.000,00	193.000,00			-193.000,00			193.000,00	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen		77.693,63		168.865,00		168.865,00			-168.865,00	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		275.693,63	193.000,00	168.865,00	-24.135,00				24.135,00	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-28.428,22								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen										
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen		-9.442,65		-60.649,70		-60.649,70			60.649,70	
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-8.655.811,69	-6.361.200,00	-1.092.144,13	5.269.055,87	-1.092.144,13	327.800,00	-3.536.800,00	-8.478.055,87	8.221.000,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen										
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.693.682,56	-6.361.200,00	-1.444.308,19	4.916.891,81	4.916.891,81	327.800,00	-3.536.800,00	-8.125.891,81	8.221.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-8.417.988,93	-6.168.200,00	-1.275.443,19	4.892.756,81	4.892.756,81	327.800,00	-3.536.800,00	-8.101.756,81	8.221.000,00

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	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR
	1	2	3	4					
Finanzrechnung									
Ein- und Auszahlungsarten									
KGr. Bezeichnung									
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	530.133,91	10.152.000,00	11.046.652,45	894.652,45	105.831,18			-788.821,27	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	1.890,23		3.013,45	3.013,45	3.005,52			-7,93	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	51.361,66		82.777,57	82.777,57				-82.777,57	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen			14.549,36	14.549,36				-14.549,36	
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
+ 688 Darlehensrückflüsse									
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte									
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	588.005,22	10.152.000,00	11.146.992,83	994.992,83	108.836,70			-886.156,13	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte									
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-231.572,81	-80.000,00	-259.913,50	-179.913,50	-20.522,95			159.390,55	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-19.257,76		-2.934,54	-2.934,54	-2.934,54				
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-5.238.588,97	-6.316.400,00	-9.427.457,55	-3.111.057,55	-2.209.517,28			-4.285.755,80	4.251.746,74
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen									
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-30.573.212,92	-80.189.000,00	-34.857.351,19	45.331.648,81	13.428.046,30			-235.604.837,83	233.958.130,01
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-15.024,26								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-1.546.224,16		-2.481.169,53	-2.481.169,53	-1.789.608,38			691.561,15	
- 787 Baumaßnahmen	-32.134.461,34	-80.189.000,00	-37.338.520,72	42.850.479,28	11.638.437,92			-234.913.276,68	233.958.130,01
- 788 Darlehensgewährung									
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.623.880,88	-86.585.400,00	-47.028.826,31	39.556.573,69	9.405.463,15			-239.039.641,93	238.209.876,75
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.035.875,66	-76.433.400,00	-35.881.833,48	40.551.566,52	9.514.299,85			-239.925.798,06	238.209.876,75

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 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		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		28.205,80				12.950,00	12.950,00			26.950,00						
+ 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		28.205,80				12.950,00	12.950,00			26.950,00				14.000,00		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-102.685,22		-40.000,00		-701.735,35	-661.735,35			100.520,00		-5.324.775,00		-4.562.519,65		4.562.519,65
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen						-47.477,06	-47.477,06							47.477,06		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen						-420.891,99	-140.891,99							-983.607,34		764.978,90
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen		-216.193,32		-280.000,00						51.185,67		-1.175.685,00				
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-345.275,30		-320.000,00		-1.170.104,40	-850.104,40			151.705,67		-6.500.460,00		-5.498.649,93		5.327.498,55
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-317.069,50		-320.000,00		-1.157.154,40	-837.154,40			178.655,67		-6.500.460,00		-5.484.649,93		5.327.498,55

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 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		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	476.000,00															
+ 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	476.000,00															
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.656.000,00		-500.000,00		-30.000,00	470.000,00	500.000,00	-497.000,00						-467.000,00		18.000,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-9.081,21		-132.400,00		-2.713,41	129.686,59	40.000,00							-89.686,59		
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.665.081,21		-632.400,00		-32.713,41	599.686,59	540.000,00	-497.000,00						-556.686,59		18.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.189.081,21		-632.400,00		-32.713,41	599.686,59	540.000,00	-497.000,00						-556.686,59		18.000,00

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 2018 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungsübertragung 2018 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	23.048,86		12.857,00	12.857,00												
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	36,76															
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.300,00														
688 Darlehensrückflüsse																
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.083,62	3.300,00	12.857,00	9.557,00												
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-15.581.806,09	-4.985.800,00	-10.261.460,01	-5.275.660,01	-215.785,71	-17.384.481,00	-12.324.806,70									
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-131.134,33		-285.801,74	-285.801,74	-345.012,85											
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-714.187,57	-755.000,00	-861.805,68	-106.805,68	-102.558,83	-802.495,78	-798.248,93									
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-64.677,38	-7.095.745,00	-103.919,88	6.991.825,12	20.309.861,31	-79.001.306,00	-65.683.269,81									
- 787 Baumaßnahmen	-64.677,38	-7.095.745,00	-103.919,88	6.991.825,12	20.309.861,31	-79.001.306,00	-65.683.269,81									
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.491.805,37	-12.836.545,00	-11.512.987,31	1.323.557,69	19.646.503,92	-97.188.282,78	-78.865.336,55									
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.468.721,75	-12.833.245,00	-11.500.130,31	1.333.114,69	19.646.503,92	-97.188.282,78	-78.874.893,55									

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 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		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																
+	661	Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	316.911,30	350.000,00	365.060,00	15.060,00	15.060,00									
+	662	Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen			5.417,96	5.417,96										
+	663	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen			1.990,91	1.990,91										
+	664/6	Veräußerung von Finanzvermögen														
+	667	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.827,05	1.827,05										
+	668	Darlehensrückflüsse														
+	669	Beiträge und ähnliche Entgelte														
=		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	316.911,30	350.000,00	374.295,92	24.295,92	24.295,92									
-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-2.050.105,20	-3.188.700,00	-1.876.276,95	1.312.423,05	1.312.423,05									
-	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-94.053,58	-77.000,00	-1.169,20	75.830,80	75.830,80									
-	78301	Erwerb von immateriellem Vermögen														
-	78302	Erwerb von beweglichem Vermögen	-213.984,95	-164.300,00	-175.518,04	-11.218,04	-11.218,04									
-	784/6	Erwerb von Finanzvermögen														
-	7871	Hochbaumaßnahmen	-3.884.549,43	-1.697.000,00	-5.286.161,97	-3.589.161,97	-3.589.161,97									
-	7872	Tiefbaumaßnahmen														
-	7873	Sonstige Baumaßnahmen	-1.993.305,78	-4.994.500,00	-4.963.585,31	30.914,69	30.914,69									
-	787 Baumaßnahmen		-5.877.855,21	-6.691.500,00	-10.249.747,28	-3.558.247,28	-3.558.247,28									
-	788	Darlehensgewährung														
=		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.235.998,94	-10.121.500,00	-12.302.711,47	-2.181.211,47	-2.181.211,47									
=		Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.919.087,64	-9.771.500,00	-11.928.415,55	-2.156.915,55	-2.156.915,55									

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 2018 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 661 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 662 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 663 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 664/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 667 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 668 Darlehensrückflüsse																
+ 669 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																

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	Ergebnis 2018		Fortgeschrieb. Ansatz 2019		Ergebnis 2019		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
1																
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.176.567,00		5.129.571,00		4.495.886,22		-633.684,78									
682 Veräußerung unbeweglichem Anlagevermögen	402.000,00				821,10		821,10									
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.700,00		2.330.009,85		2.328.309,85									
688 Darlehensrückflüsse			237.396,00		195.388,44		-42.007,56									
689 Beiträge und ähnliche. Entgelte	269.781,14															
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.848.348,14		5.368.667,00		7.022.105,61		1.653.438,61									
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.411.394,48				-3.550.951,39		-3.550.951,39									
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-273.225,84				-1.878.403,72		-1.878.403,72									
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-45.015,76				-107,00		-107,00									
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-1.682.929,63				-198.110,43		-173.110,43									
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen			-25.000,00													
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-1.707.999,67		-750.000,00		-949.145,24		-199.145,24									
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-1.885.403,21		-2.434.000,00		-4.161.923,78		-1.727.923,78									
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.381.478,99		-9.406.772,00		-2.182.472,60		7.224.299,40									
- 787 Baumaßnahmen	-5.974.881,87		-12.590.772,00		-7.293.541,62		5.297.230,38									
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.387.447,58		-12.615.772,00		-12.921.114,16		-305.342,16									
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.539.099,44		-7.247.105,00		-5.899.008,55		1.348.096,45									

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 2018		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		Ergebnis 2019		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Finanzrechnung																			
Ein- und Auszahlungsarten																			
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																			
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																			
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	4.422,04																		
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																			
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																			
+ 688 Darlehensrückflüsse																			
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																			
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.422,04																		
- 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	-5.190,30	-70.000,00	-65.135,00	4.865,00		-8.000,00	-12.865,00												
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-768,26	-70.000,00	-65.135,00	4.865,00		-8.000,00	-12.865,00												

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.

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 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	-3.678,27	-1.800,00	-2.176,00	-376,00	-376,00			
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.678,27	-1.800,00	-2.176,00	-376,00	-376,00			
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.678,27	-1.800,00	-2.176,00	-376,00	-376,00			

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	Ergebnis 2018 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung 2018 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	-9.679,71	-5.000,00	-2.399,00	2.601,00		-1.080,00	-3.681,00	3.680,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen								
- 787 Baumaßnahmen								
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.679,71	-5.000,00	-2.399,00	2.601,00		-1.080,00	-3.681,00	3.680,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.679,71	-5.000,00	-2.399,00	2.601,00		-1.080,00	-3.681,00	3.680,00

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	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung 2018		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr	
	2018	2019	2019	2019	2019	2019	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	337.040,34	15.334.982,54	20.559.648,68	5.224.666,14	1.103.434,49											
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen			28.413,48	28.413,48	28.413,48											
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	3.624,50	5.000,00	1.002,34	-3.997,66										3.997,66		
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte	250.196,08	2.325.000,00	3.108.366,31	783.366,31										-783.366,31		
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	590.860,92	17.664.982,54	23.697.430,81	6.032.448,27	1.131.847,97									-4.900.600,30		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-23.875,69	-589.500,00	-1.067.222,39	-477.722,39	-272.338,46									-613.434,88		
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-3.486,70		-91.057,20	-91.057,20	-91.057,20											
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen			-6.067,10	-6.067,10	-7.257,10									-1.190,00		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-72.079,58	-176.500,00	-110.783,00	65.717,00	-42.279,90									-183.508,85		
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-1.409.835,65	-13.730.000,00	-11.547.406,15	2.182.593,85	335.064,33									-6.807.818,59		
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-43.897.200,16	-67.739.000,00	-62.019.978,69	5.719.021,31	-42.047.743,03									-122.352.407,54		
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-4.766.134,50	-7.772.000,00	-3.838.272,44	3.933.727,56	-172.633,50									-11.054.281,82		
- 787 Baumaßnahmen	-50.073.170,31	-89.241.000,00	-77.405.657,28	11.835.342,72	-41.885.312,20									-140.214.507,95		
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.172.612,28	-90.007.000,00	-78.680.786,97	11.326.213,03	-42.298.244,86									-141.012.641,68		
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.581.751,36	-72.342.017,46	-54.983.356,16	17.358.661,30	-41.166.396,89									-145.913.241,98		

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.

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2019 EUR		Ergebnis 2019 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung 2018 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 661 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 662 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 663 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 664/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 667 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.942,48		4.942,48													
+ 668 Darlehensrückflüsse																
+ 669 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.942,48		4.942,48													
- 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	4.942,48		4.942,48											-4.942,48		

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	01.01.2019	31.12.2019
	Euro	Euro
1. Vermögen	9.827.581.364,69	10.067.745.543,12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.907.193,84	12.303.128,82
1.2 Sachvermögen	4.701.775.182,06	4.777.585.977,11
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.285.801.804,69	1.279.037.986,82
davon aus Stiftungen	2.930.940,83	2.930.940,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.560.390.461,20	1.598.286.088,32
davon aus Stiftungen	19.957.326,68	19.524.637,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.238.377.778,22	1.189.213.198,58
1.2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	11.901.555,00	13.371.293,83
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.833.873,65	41.974.493,54
davon aus Stiftungen	7.392.350,00	7.392.350,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	21.986.893,96	24.564.938,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.729.112,29	73.094.388,01
davon aus Stiftungen	16.833,41	15.279,50
1.2.8 Vorräte	1.624.357,40	1.508.024,26
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	467.129.345,65	556.535.564,79
davon aus Stiftungen	22.472.695,75	23.057.877,05
1.3 Finanzvermögen	5.116.898.988,79	5.277.856.437,19
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	184.729.160,56	200.475.923,18
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.696.356.757,53	1.688.205.389,51
1.3.3 Sondervermögen	97.653.013,49	77.273.974,75
1.3.4 Ausleihungen	260.290.581,60	292.434.888,48
davon aus Stiftungen	133.899,65	98.199,68
1.3.5 Wertpapiere	2.492.422.006,80	2.660.678.986,54
davon aus Stiftungen	459.695,63	458.424,37
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	139.994.082,79	140.188.698,77
davon aus Stiftungen	3.388,00	0,00
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	178.401.641,59	132.713.972,26
davon aus Stiftungen	40.464.505,24	39.895.070,81
1.3.8 Liquide Mittel	67.051.744,43	85.884.603,70
davon aus Stiftungen	9.706.048,91	11.082.609,03
2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	551.087.175,46	595.127.890,90
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	120.457.349,24	123.129.993,15
davon aus Stiftungen	32.402,54	32.802,40
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	430.629.826,22	471.997.897,75
davon aus Stiftungen	4.367.312,86	4.320.816,61
Bilanzsumme	10.378.668.540,15	10.662.873.434,02

PASSIVA		01.01.2019	31.12.2019
		Euro	Euro
1.	Kapitalpositionen	8.739.157.622,39	9.042.638.733,98
1.1	Basiskapital	6.019.675.129,83	5.936.328.242,91
	davon Stiftungskapital	83.346.886,92	0,00
1.2	Rücklagen	2.719.482.492,56	3.106.310.491,07
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	2.637.307.088,24 1.082.709.889,57	2.926.188.123,52 1.018.945.758,27
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	53.207.479,78	70.895.949,37
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	28.967.924,54	109.226.418,18
1.2.3.1	Stiftungskapital	0,00	83.287.738,35
1.2.3.2	Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	10.354.323,05	10.779.895,55
1.2.3.3	Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	13.922.413,56	14.333.770,15
1.2.3.4	Rücklage Fondsvermögen/-kapital	4.691.187,93	825.014,13
2.	Sonderposten	961.699.807,58	964.611.826,61
2.1	für Investitionszuweisungen	657.469.278,04	683.063.607,84
2.2	für Investitionsbeiträge	285.131.028,94	263.718.442,97
2.3	für Sonstiges	19.099.500,60	17.829.775,80
3.	Rückstellungen	417.904.282,16	369.602.063,59
3.1	Altersteilzeitrückstellung	6.249.676,85	6.672.655,16
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellung	3.700.000,00	4.300.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4	Altlastensanierungsrückstellung	51.315.429,47	55.879.454,37
3.5	Sonstige Rückstellungen	353.239.175,84	299.349.954,06
4.	Verbindlichkeiten	167.903.103,03	187.455.166,92
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon aus Stiftungen	117.194,85 117.194,85	114.948,02 114.948,02
4.2	Rentenschulden	229.614,60	223.443,99
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon aus Stiftungen	55.457.077,73 127.026,71	90.646.470,92 249.136,71
4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon aus Stiftungen	1.000.609,45 1.584,00	1.291.099,67 630,00
4.5	Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Stiftungen	111.098.606,40 67.970,41	95.179.204,32 26.031,31
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	92.003.724,99	98.565.642,92
Bilanzsumme		10.378.668.540,15	10.662.873.434,02

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaftsverpflichtungen	292.135.946,00
Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen	840.219.539,00
Gewährträgerhaftung	412.000.000,00
Verpflichtungsermächtigungen	111.057.274,82

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	8.907.193,84	842.765,13	3.509,31	4.665.536,69	12.524,78	2.121.382,31	12.303.128,82
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.285.801.804,69	1.931.310,50	8.279.931,68	2.287.202,18		2.702.398,87	1.279.037.986,82
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.560.390.461,20	7.513.367,02	2.381.523,28	102.778.332,03	0,00	70.014.548,65	1.598.286.088,32
2.3. Infrastrukturvermögen	1.238.377.778,22	1.997.071,98	3.229.016,99	14.753.124,19	0,00	62.685.758,82	1.189.213.198,58
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	11.901.555,00	94.952,17	212.876,94	3.385.099,66	0,00	1.797.436,06	13.371.293,83
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.833.873,65	176.549,92	1.408,54	0,00	0,00	34.521,49	41.974.493,54
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	21.986.893,96	1.636.208,24	26.601,08	4.243.786,38	0,00	3.275.348,54	24.564.938,96
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.729.112,29	13.599.595,65	512.054,73	2.294.749,22	833,00	15.017.847,42	73.094.388,01
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	467.129.345,65	223.814.909,22	859,73	-134.407.830,35	0,00	0,00	556.535.564,79
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	184.729.160,56	16.722.544,66	164.147,71	0,00	0,00	811.634,33	200.475.923,18
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.696.356.757,53	7.143,00	0,00	0,00	0,00	8.158.511,02	1.688.205.389,51
3.3. Sondervermögen	97.653.013,49	0,00	15.831.821,66	0,00	0,00	4.547.217,08	77.273.974,75
3.4. Ausleihungen	260.290.581,60	37.956.794,64	5.812.487,76				292.434.888,48
3.5. Wertpapiere	2.492.422.006,80	2.282.042.254,57	2.113.785.274,83				2.660.678.986,54
insgesamt	9.440.509.538,48	2.588.335.466,70	2.150.241.514,24	0,00	13.357,78	171.166.604,59	9.707.450.244,13

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 2019

Nr.	Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.	Ergebnisrücklagen	2.690.515	2.997.084
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.637.307	2.926.188
1.1.1	davon für bestimmte Zwecke gebunden (Davon-Positionen)	1.082.710	1.018.946
1.1.1.1	Parkmöglichkeiten	3.465	4.975
1.1.1.2	Projektmittelfonds Zukunft der Jugend	10.226	10.226
1.1.1.3	Bauvorhaben S 21	23.471	16.831
1.1.1.4	Wohnungsbauförderung	13.337	12.102
1.1.1.5	Mobilität und Luftreinhaltung	43.061	31.133
1.1.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000	200.000
1.1.1.7	Kulturelle Infrastruktur	196.500	196.500
1.1.1.8	Erwerb Wasserversorgung	110.000	110.000
1.1.1.9	Risiken Rosensteintunnel	35.150	-
1.1.1.10	Investitionszuschuss SSB	57.500	57.500
1.1.1.11	Wohnraumoffensive Stuttgart	150.000	141.679
1.1.1.12	Radinfrastruktur	20.000	20.000
1.1.1.13	Klimaschutzfonds	200.000	218.000
1.1.1.14	Stärkung der SVV	20.000	-
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	53.208	70.896
2.	Zweckgebundene Rücklagen	28.968	109.226
	Rücklagen Gesamt	2.719.483	3.106.310

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	117.194,85	114.948,02	0,00	0,00	114.948,02	-2.246,83
davon aus Stiftungen	117.194,85	114.948,02	0,00	0,00	114.948,02	-2.246,83
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kredite für Investitionen	117.194,85	114.948,02	0,00	0,00	114.948,02	-2.246,83
davon aus Stiftungen	117.194,85	114.948,02	0,00	0,00	114.948,02	-2.246,83
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	2.263,60	2.082,95	0,00	0,00	2.082,95	-180,65
davon aus Stiftungen	2.263,60	2.082,95	0,00	0,00	2.082,95	-180,65
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	114.931,25	112.865,07	0,00	0,00	112.865,07	-2.066,18
davon aus Stiftungen	114.931,25	112.865,07	0,00	0,00	112.865,07	-2.066,18
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	229.614,60	223.443,99	0,00	0,00	223.443,99	-6.170,61
2.1 Rentenschulden	229.614,60	223.443,99	0,00	0,00	223.443,99	-6.170,61
Gesamtschulden	346.809,45	338.392,01	0,00	0,00	338.392,01	-8.417,44

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	643.707.423,97	614.284.964,36	21.463.610,05	78.645.264,07	514.176.090,24	-29.422.459,61
	ohne Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	365.775.161,14	302.388.674,44	19.113.784,71	69.035.751,82	214.239.137,91	-63.386.486,70
3.2.1	Stadtentwässerung Stuttgart (SES)	543.205.634,13	564.877.349,90	14.678.364,23	50.387.236,78	499.811.748,89	21.671.715,77
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	231.026.265,14	266.033.672,64	1.342.672,50	5.370.690,00	259.320.310,14	35.007.407,50
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	33.473.200,00	33.248.200,00	225.000,00	900.000,00	32.123.200,00	-225.000,00
3.2.2	Bäderbetriebe Stuttgart (BBS)	2.301.333,29	1.898.666,62	402.666,62	544.000,00	952.000,00	-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)	24.071.113,04	22.345.758,74	1.713.660,37	7.219.757,02	13.412.341,35	-1.725.354,30
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	5.583.783,06	5.184.346,61	394.984,82	1.763.107,82	3.026.253,97	-399.436,45
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	7.849.014,63	7.430.070,67	387.168,02	1.575.714,43	5.467.188,22	-418.943,96
3.2.4	Klinikum Stuttgart (ab 01.01.2019 als Anstalt des öffentlichen Rechts geführt)	44.474.650,00	-				-44.474.650,00
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	-				0,00
3.2.5	Abfallwirtschaft Stuttgart (AWS)	29.654.693,51	25.163.189,10	4.668.918,83	20.494.270,27	0,00	-4.491.504,41
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Schulden insgesamt							
4.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	643.824.618,82	614.399.912,38	21.463.610,05	78.645.264,07	514.291.038,26	-29.424.706,44
	ohne Stiftungen und Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	365.775.161,14	302.388.674,44	19.113.784,71	69.035.751,82	214.239.137,91	-63.386.486,70
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	229.614,60	223.443,99	0,00	0,00	223.443,99	-6.170,61
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	644.054.233,42	614.623.356,37	21.463.610,05	78.645.264,07	514.514.482,25	-29.430.877,05

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 2019 / Freie Liquidität

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten / Bilanzsalden		FinR 2018 TEUR	FinR 2019 TEUR
1		Zahlungsmittelbestand zum 01.01./31.12.	120.000	65.100
2	+	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	605.400	385.600
3	+/-	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 194.800	- 241.800
4	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)	-	-
5	-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	- 21.300	-
6	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	- 444.200	- 124.900
7	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	65.100	84.000
8	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln	1.740.000	1.715.000
9	+	kurzfristig realisierbare Veräußerungserlöse aus Wertpapieren	750.600	939.100
10	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu Eigenbetrieben	80.400	42.500
11	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	-	-
12	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu Eigenbetrieben	- 48.000	- 31.900
13	=	liquide Mittel zum Jahresende	2.588.100	2.748.700
14	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen ¹⁾	- 792.000	- 872.300
15	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen für Investitionstätigkeit	-	-
16	+	übertragene Ermächtigungen für investive Einzahlungen	-	-
17	=	bereinigte liquide Mittel zum Jahresende	1.796.100	1.876.400
18	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 11.400	- 13.000
19	-	in Rückstellungen gebunden ²⁾	- 417.900	- 369.600
20	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ³⁾	- 1.072.500	- 1.008.700
21	=	bereinigte liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	294.300	485.100

nachrichtlich:

22	-	Liquiditätsreserve zur Sicherstellung der lfd. Auszahlungen (Mindestliquidität gem. §22 Abs. 2 GemHVO 2019: 57,4 Mio. EUR)	- 120.000	- 120.000
23	=	freie Liquidität zum Folgejahr	174.300	365.100
24	-	hiervon als Finanzierungsmittel im DHH 2018/19 bzw. 2020 eingeplant	- 130.100	- 120.800
25	-	Mittelbewilligungen (üpl./apl. Auszahlungen) aus vorhandener Liquidität (GRDRs 536/2020)	- 11.000	- 300
26	-	Mindereinzahlungen 2019 aus Grundsteuersenkung auf 420 Hebesatzpunkte	- 30.000	-
27	=	freie Liquidität	3.200	244.000

¹⁾ konsumtive EÜ in Höhe von 154,1 Mio. EUR und investive EÜ in Höhe von 718,2 Mio. EUR

²⁾ siehe Rückstellungsübersicht

³⁾ notwendige Mittelreservierungen aus "davon-Positionen" innerhalb der Ergebnisrücklage

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Haushaltsjahr 2019

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2017 3	Ergebnis 2018 4	Ergebnis 2019 5	Planung ²⁾ 2020 6	Planung ²⁾ 2021 7	Planung ³⁾ 2022 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	359.302.973	505.824.098	288.881.035	-223.255.061	-59.740.537	-103.466.000
Betrag je Einwohner	€/EW	570	799	454	-352	-94	-163
Aufwandsdeckungsgrad	%	111,64%	115,74%	108,99%	93,48%	98,26%	97,03%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	1.765.230.363	1.718.052.084	1.839.747.621	1.506.291.871	1.722.349.690	1.728.575.000
Betrag je Einwohner	€/EW	2.801	2.713	2.893	2.377	2.718	2.728
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	57,17%	53,46%	57,28%	44,00%	50,12%	49,59%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-1.405.927.390	-1.212.227.986	-1.550.866.586	-1.729.546.932	-1.782.090.227	-1.832.041.000
Betrag je Einwohner	€/EW	-2.231	-1.915	-2.439	-2.730	-2.813	-2.891
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	45,53%	37,72%	48,28%	50,53%	51,86%	52,55%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	23.395.902	19.875.414	17.688.470	7.030.000	7.900.000	9.100.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	382.698.875	525.699.513	306.569.505	-216.225.061	-51.840.537	-94.366.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	458.541.206	605.412.003	385.614.918	-60.305.357	105.874.982	69.193.000
Betrag je Einwohner	€/EW	728	956	606	-95	167	109
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	7.108.577	2.999.238	2.247	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	451.432.629	602.412.765	385.612.671	-60.305.357	105.874.982	69.193.000
Betrag je Einwohner	€/EW	716	951	606	-95	167	109
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	50.997.269	54.234.493	57.437.937	59.295.767	61.673.404	63.037.551
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 Jahresende¹⁾							
absoluter Betrag	€	2.237.200.000	2.588.100.000	2.748.700.000	2.107.098.665	1.676.368.362	1.605.709.211
8a. darin freie Liquidität zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	13.500.000	3.200.000	364.800.000	125.600.000	0	0
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	8.213.456.715	8.739.157.622	9.042.638.734			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	6.024.024.805	6.019.675.130	5.936.328.243			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	82,82%	84,20%	84,80%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	17,18%	15,80%	15,20%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	133,87%	139,82%	142,28%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	21.639.350	352.948	338.392			
Betrag je Einwohner	€/EW	34	1	1			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-37.032.897	-21.284.265	-2.247	0	2.200.000	171.900.000

Erläuterungen

Einwohner jeweils zum Stand 30. Juni des Haushaltsjahres. Für 2021ff wurde die Einwohnerzahlen zum 30.06.2020 herangezogen

¹⁾ ohne Berücksichtigung der gebundenen Mittel (Ermächtigungsübertragungen, zweckgebundenen Rücklagen, sonstige bestimmte Zwecke, Rückstellungen)²⁾ Die Zahlen entsprechen dem Doppelhaushaltsplans 2020/2021 (mit Nachtragssatzung 2020)³⁾ Finanzplanungswerte aus Doppelhaushaltsplan 2020/2021

I. Ertragslage		2015	2016	2017	2018	2019
1. Ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	273,9	219,4	359,3	505,8	288,9
2. Sonderergebnis	in Mio. EUR	-28,7	11,9	23,4	19,9	17,7
3. Gesamtergebnis	in Mio. EUR	245,2	231,3	382,7	525,7	306,6
4. Netto-Steuerquote (inkl. EkSt, Ust)	Steuererträge - GewSt.Umlage / ordentliche Erträge	37,7%	36,0%	38,2%	34,2%	36,2%
5. Gewerbesteuerquote	Gewerbesteuer - Gew. Umlage / ordentliche Erträge	18,4%	17,3%	18,9%	15,8%	16,4%
6. Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge/ ordentliche Aufwendungen	109,9%	107,3%	111,6%	115,7%	109,0%
7. kommunale Steuerquote (nur dir. Steuern)	dir. Steuererträge / ordentliche Erträge	27,6%	26,0%	27,7%	24,0%	23,6%
8. FAG-Quote	Erträge FAG - FAG-Umlage/ ordenl. Erträge	16,1%	18,4%	16,8%	15,7%	18,3%
9. Personalaufwandsquote	Personalaufwand / ordentlicher Aufwand	21,4%	20,6%	20,9%	20,9%	22,0%
10. Netto-Sozialaufwandsquote	Aufwand - Erträge Soziale Leistungen / ordentl. Aufwand	15,2%	15,6%	14,2%	14,3%	14,6%

II. Finanzlage		2015	2016	2017	2018	2019
1. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	in Mio. EUR	329,8	460,6	458,5	605,4	385,6
2. Wertpapiere, Sonstige Einlagen	in Mio. EUR	1.495,6	1.664,5	2.136,1	2.492,4	2.660,7
3. Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Sichteinlagen)	in Mio. EUR	184,4	281,8	120,0	65,1	84,0
4. Freie Liquidität	in Mio. EUR (vgl. Anlage 10)	306,8	46,0	13,5	3,2	244,0

III. Vermögenslage		2015	2016	2017	2018	2019
1. Kapitalquote (ohne Sonderposten)	Kapital (Basiskapital u. Rückl.) / Bilanzsumme	82,2%	81,3%	82,8%	84,2%	84,8%
2. Kapitalquote (mit Sonderposten)	Kapital + SoPo / Bilanzsumme	93,0%	91,6%	92,8%	93,5%	93,9%
3. Reinvestitionsquote	Sachvermögenszugänge (AHK) / Sachvermögensabgänge (AHK) + plm. Afa Sachanlageverm.	108,5%	131,1%	112,8%	118,6%	147,2%
4. Vermögensdeckungsgrad	Kapital/Sachvermögen = Anlagendeckungsgrad I	166,7%	168,4%	175,8%	185,9%	189,3%
5. Anlagendeckungsgrad II	(Basiskapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) / Sachvermögen	183,2%	190,6%	196,9%	205,7%	207,2%
6. Vermögensintensität	Sachanlagevermögen/Vermögen	51,9%	51,0%	49,7%	47,8%	47,5%
7. Stand Rücklage ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	1.296,1	1.773,8	2.132,1	2.637,3	2.926,2
8. Stand Rücklage außerordentl. Ergebnis	in Mio. EUR	0,0	10,9	33,5	53,2	70,9
9. Stand Zweckgebundene Rücklagen	in Mio. EUR	280,6	22,6	23,8	29,0	109,2
10. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon Stiftungen	in Mio. EUR in Mio. EUR	31,4	58,4 0,1	21,4 0,1	0,1 0,1	0,1 0,1
11. Schulden je Einwohner (ab 2011 Basis Zensus v. 09.05.2011)	Verb.aus Kreditaufnahmen/Einw. Einwohnerstand zum 31.12.2018: 634.830 Einwohnerstand zum 31.12.2019: 635.911	50 EUR	93 EUR	34 EUR	0 EUR	0 EUR