

Jahresabschluss

2021

**Landeshauptstadt
Stuttgart**





Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Landeshauptstadt Stuttgart wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO hiermit aufgestellt.

Stuttgart, den 30. Juni 2022

Dr. Frank Nopper
Oberbürgermeister

Thomas Fuhrmann
Bürgermeister



Herausgeberin

Landeshauptstadt Stuttgart
Stadtkämmerei
Eichstraße 7
70173 Stuttgart

E-Mail: Poststelle.Stadtkaemmerei@stuttgart.de



Inhaltsverzeichnis

Aufstellung	1
<u>Übersichten</u>	
Bilanz zum 31.12.2021	9
Gesamtergebnisrechnung	13
Gesamtfinanzrechnung	17
1 Rechenschaftsbericht	21
1.1 Rahmenbedingungen.....	21
1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2021	22
1.3 Bilanz 2021	26
1.4 Haushaltswirtschaft 2022	27
1.4.1 Ergebnishaushalt	27
1.4.2 Finanzhaushalt.....	30
1.4.3 Zusammenfassung und Ausblick	30
2 Bilanz zum 31.12.2021	31
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.....	31
2.2 Weitere Untergliederung oder Hinzufügung weiterer Posten des Jahresabschlusses (§ 47 Abs. 4 GemHVO)	33
2.3 Abweichungen von Bilanz- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO)	33
2.4 Sonstige Angaben.....	34
2.4.1 Anteil Pensions- und Beihilferückstellung beim KVBW	34
2.4.2 Ermächtigungsübertragungen.....	34
2.4.3 Kreditermächtigung	34
2.4.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	34
2.4.5 Beteiligungsübersicht.....	36
2.4.6 Übersicht über die angewandten Bilanzierungswahlrechte.....	37
2.5 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite	38
2.5.1 Vermögen	38
2.5.2 Abgrenzungsposten	54
2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite	56
2.6.1 Kapitalposition.....	56
2.6.2 Sonderposten.....	64
2.6.3 Rückstellungen	66
2.6.4 Verbindlichkeiten.....	73
2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	74
3 Ergebnisrechnung	76
3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2021	76
3.2 Ergebnisverwendung	77
3.3 Übersicht Gesamtergebnisrechnung.....	77
3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:	78
3.4.1 KGr 300 – Steuern und ähnliche Abgaben	78
3.4.2 KGr 310 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen	79
3.4.3 KGr 320 – Sonstige Transfererträge	84
3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte	84
3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte	86
3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen.....	87



3.4.7	KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge	88
3.4.8	KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge.....	90
3.4.9	KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	91
3.4.10	KGr 400 – Personalaufwendungen	92
3.4.11	KGr 410 – Versorgungsaufwendungen.....	92
3.4.12	KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93
3.4.13	KGr 430 – Transferaufwendungen.....	98
3.4.14	KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	102
3.4.15	KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	105
3.4.16	KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen.....	105
3.4.17	KGr 531 – Außerordentliche Erträge.....	107
3.4.18	KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen	108
3.5	Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen.....	109
4	Finanzrechnung	110
4.1	Übersicht Gesamtfinanzrechnung	111
4.2	Abstimmung Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz mit Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. direkt geführter Finanzrechnung:	113
4.3	Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen:	114
4.3.1	Gruppe 600 – Steuern und ähnliche Abgaben	114
4.3.2	Gruppe 610 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	115
4.3.3	Gruppe 620 – Sonstige Transfereinzahlungen	115
4.3.4	Gruppe 630 – Öffentlich-rechtliche Entgelte	116
4.3.5	Gruppe 640 – Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	116
4.3.6	Gruppe 648 – Kostenerstattungen und -umlagen	116
4.3.7	Gruppe 650 – Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	116
4.3.8	Gruppe 660 – Zinsen und ähnliche Einzahlungen	116
4.3.9	Gruppe 700 – Personalauszahlungen.....	117
4.3.10	Gruppe 710 – Versorgungsauszahlungen	117
4.3.11	Gruppe 720 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117
4.3.12	Gruppe 730 – Transferauszahlungen	118
4.3.13	Gruppe 740 – Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	119
4.3.14	Gruppe 751 – Zinsen und ähnliche Auszahlungen	119
4.3.15	Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	120
4.3.16	Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen.....	121
4.3.17	Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	121
4.3.18	Gruppe 684/6 – Veräußerung von Finanzvermögen.....	121
4.3.19	Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121
4.3.20	Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse.....	121
4.3.21	Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte	121
4.3.22	Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte.....	123
4.3.23	Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	124
4.3.24	Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen.....	124
4.3.25	Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	124
4.3.26	Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen	125
4.3.27	Gruppe 787 – Baumaßnahmen.....	125
4.3.28	Gruppe 788 – Darlehensgewährung	128
4.3.29	Gruppe 69 – Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	129
4.3.30	Gruppe 79 – Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	129
4.3.31	Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen	130
4.3.32	Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen	130



5	Sonstige Angaben	132
5.1	Organe der Stadt Stuttgart	132
5.2	Ermächtigungsübertragungen	133
5.2.1	Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)	133
5.2.2	Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)	139
5.3	Anlagenverzeichnis	145
Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	146
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	148
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	150
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	151
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	179
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	206
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	208
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	209
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	210
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	212
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	213
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS	214



Abkürzungsverzeichnis

A	AöR AsylbLG AWS	Anstalt des öffentlichen Rechts Asylbewerberleistungsgesetz Abfallwirtschaft Stuttgart
B	BG BTHG BuT	Bedarfsgemeinschaften Bundesteilhabegesetz (Leistungen für) Bildung und Teilhabe
D	DB DR	Deutsche Bahn AG Deckungsreserve
E	EGL ESF EU EZB	Eingliederungsleistungen Europäischer Sozialfonds Europäische Union Europäische Zentralbank
F	FAG FIM FinHH FlüAG FNAS	Finanzausgleichsgesetz Friedhofs-Informationen-Management Finanzhaushalt Flüchtlingsaufnahmegesetz Funk-/ Notruf-/ Abfragesystem
G	GBl. GemHVO GemO GFFA GKV GRDrs GPBW GTS GV GWG	(Landes-)Gesetzblatt Gemeindehaushaltsverordnung Gemeindeordnung Garten-, Friedhofs- und Forstamt Gesetz über den kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg Gemeinderatsdrucksache Landesgesellschaft Garantieportfolio Baden-Württemberg Ganztagesschule Gemeindeverband Geringwertiges Wirtschaftsgut
H	HZE	Hilfen zur Erziehung
I	ILS IuK	Integrierte Leitstelle Informations- und Kommunikationstechnik
K	KAG KdU Kita KGr KVBW	Kommunalabgabengesetz 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

P	PiA	Praxisintegrierte Ausbildung
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
	STB	Stuttgarter Bäder
	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 2021

Bilanz 2021

AKTIVA		01.01.2021	31.12.2021
		Euro	Euro
1.	Vermögen	10.255.843.753,24	10.481.087.378,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.695.366,13	12.905.874,31
1.2	Sachvermögen	4.933.479.225,39	5.032.934.634,43
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.271.250.174,81 2.924.153,43	1.272.719.642,95 2.742.803,31
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.683.569.209,46 19.085.597,78	1.717.629.977,10 44.208.215,72
1.2.3	Infrastrukturvermögen	1.138.009.455,34	1.109.242.925,91
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	11.504.822,18	11.323.852,33
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler davon aus Stiftungen	42.102.083,02 7.392.350,00	42.336.858,84 7.392.350,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	25.643.529,07	27.690.127,29
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung davon aus Stiftungen	72.089.115,05 15.568,45	72.426.060,56 60.009,18
1.2.8	Vorräte	1.763.362,43	1.717.494,35
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau davon aus Stiftungen	687.547.474,03 23.977.745,94	777.847.695,10 1.267.504,96
1.3	Finanzvermögen	5.310.669.161,72	5.435.246.869,26
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	309.915.890,14	309.262.849,17
1.3.2	Sonstige Beteiligungen	1.588.987.898,83	1.587.960.494,95
1.3.3	Sondervermögen	71.874.305,82	62.188.702,96
1.3.4	Ausleihungen davon aus Stiftungen	383.295.436,14 113.953,98	451.535.655,00 104.182,02
1.3.5	Wertpapiere davon aus Stiftungen	2.525.577.428,41 447.512,57	2.590.048.241,41 447.511,57
1.3.6	Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	148.038.158,54	203.336.838,45
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen davon aus Stiftungen	189.502.187,90 39.298.462,77	113.133.017,40 38.679.875,79
1.3.8	Liquide Mittel davon aus Stiftungen	93.477.855,94 12.346.177,62	117.781.069,92 13.588.725,76
2.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	623.266.046,68	743.887.296,77
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzung davon aus Stiftungen	128.227.172,25 28.802,26	134.663.103,07 34.734,04
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse davon aus Stiftungen	495.038.874,43 4.272.099,18	609.224.193,70 4.138.613,81
Bilanzsumme		10.879.109.799,92	11.224.974.674,77

PASSIVA

		01.01.2021	31.12.2021
		Euro	Euro
1.	Kapitalpositionen	9.255.633.818,34	9.518.110.890,00
1.1	Basiskapital	5.936.328.242,91	5.936.328.242,91
1.2	Rücklagen	3.319.305.575,43	3.581.782.647,09
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	3.125.018.509,58 796.780.273,10	3.381.427.205,16 599.375.647,55
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	83.836.818,56	87.066.434,86
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	110.450.247,29	113.289.007,07
1.2.3.1	Stiftungskapital	83.077.682,79	84.429.921,50
1.2.3.2	Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	11.248.112,79	11.940.141,60
1.2.3.3	Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	15.307.631,22	16.110.317,11
1.2.3.4	Rücklage Fondsvermögen/-kapital	816.820,49	808.626,86
2.	Sonderposten	935.874.617,16	908.663.344,28
2.1	für Investitionszuweisungen	676.836.063,16	672.557.548,19
2.2	für Investitionsbeiträge	243.315.235,83	221.167.681,58
2.3	für Sonstiges	15.723.318,17	14.938.114,51
3.	Rückstellungen	399.070.038,97	509.472.658,17
3.1	Altersteilzeitrückstellung	7.445.917,41	10.589.412,71
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellung	4.700.000,00	5.000.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4	Altlastensanierungsrückstellung	48.926.149,58	47.202.550,40
3.5	Sonstige Rückstellungen	334.597.971,98	443.280.695,06
4.	Verbindlichkeiten	184.286.711,49	185.277.356,61
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon aus Stiftungen	112.689,94 112.689,94	110.420,55 110.420,55
4.2	Rentenschulden	214.294,99	202.724,61
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon aus Stiftungen	86.312.096,63 79.300,37	69.752.881,08 71.284,26
4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon aus Stiftungen	491.680,63 1.408,84	2.086.402,31 1.739,23
4.5	Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Stiftungen	97.155.949,30 43.663,89	113.124.928,06 701,91
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	104.244.613,96	103.450.425,71
	davon aus Stiftungen	50.050,00	0,00
Bilanzsumme		10.879.109.799,92	11.224.974.674,77

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaftsverpflichtungen	228.623.844,00
Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen	900.933.962,00
Gewährträgerhaftung	294.000.000,00
Verpflichtungsermächtigungen	217.326.425,41





Gesamtergebnisrechnung 2021



Gesamtergebnisrechnung 2021

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
Ertrags- und Aufwandsarten				
KG. Bezeichnung	1	2	3	4
30110 Grundsteuer A	290.001,93	290.000,00	284.453,74	-5.546,26
30120 Grundsteuer B	155.902.330,44	157.100.000,00	159.906.792,74	2.806.792,74
30130 Gewerbesteuer	446.724.146,60	350.000.000,00	733.081.875,18	383.081.875,18
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	389.528.039,35	408.800.000,00	417.867.286,57	9.067.286,57
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	127.916.760,64	119.600.000,00	126.739.911,66	7.139.911,66
30310 Vergnügungssteuer	17.361.473,55	13.000.000,00	9.851.084,04	-3.148.915,96
30320 Hundesteuer	1.741.466,00	1.478.400,00	1.850.129,00	371.729,00
30340 Zweitwohnungssteuer	1.387.059,00	1.300.000,00	1.548.130,00	248.130,00
30510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	28.198.229,00	31.600.000,00	31.686.744,00	86.744,00
30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	11.387.704,47	11.000.000,00	16.345.207,73	5.345.207,73
30530 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	169.100.583,30	-	-	-
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.349.537.793,28	1.094.168.400,00	1.499.161.614,66	404.993.214,66
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	762.870.256,91	684.300.000,00	791.861.704,68	107.561.704,68
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs.1 FAG)	15.667.725,30	15.499.900,00	15.617.395,30	177.495,30
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)	16.056.564,02	15.457.489,51	16.776.454,93	1.318.965,42
31319 Coronahilfen	21.159.706,91	-	3.052.907,68	3.052.907,68
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	465.453.192,27	431.545.124,16	507.482.178,01	75.937.053,85
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	66.853.138,90	65.000.000,00	72.958.916,41	7.958.916,41
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	291.841.996,61	306.409.028,00	302.776.083,65	-3.632.944,35
31600 Aufgelöste Investitionszuweisungen und -beiträge	43.923.032,49	43.469.537,49	43.155.300,85	-314.236,64
310 Laufende Zuwendungen	1.690.366.675,41	1.565.004.479,16	1.760.983.771,51	195.979.292,35
320 Sonstige Transfererträge	41.481.638,28	38.084.000,00	42.127.084,52	4.043.084,52
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	147.871.569,65	152.403.975,00	144.288.878,66	-8.115.096,34
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.839.566,17	69.344.835,00	59.447.590,65	-9.897.244,35
348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.944.901,95	100.272.007,25	126.981.329,41	26.709.322,16
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	58.482.024,80	55.973.000,00	57.379.932,17	1.406.932,17
35610 Bußgelder	26.422.937,45	29.461.650,00	27.875.899,04	-1.585.750,96
35620 Säumniszuschläge u. ähnliches	13.646.600,28	12.014.000,00	10.597.602,35	-1.416.397,65
350 Sonstige ordentliche Erträge	152.709.229,16	98.758.714,03	158.619.291,87	59.860.577,84
36100 Zinserträge	20.864.305,12	21.482.583,50	22.265.029,38	782.445,88
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	4.274.359,32	42.150.000,00	57.066.618,34	14.916.618,34
360 Zinsen und ähnliche Erträge	25.154.182,30	63.654.583,50	79.355.432,59	15.700.849,09
370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	8.513.887,62	8.869.000,00	8.520.929,90	-348.070,10
Ordentliche Erträge	3.610.219.444,82	3.190.559.993,94	3.879.485.923,77	688.925.929,83
400 Personalaufwendungen	-722.721.070,68	-782.071.220,19	-757.844.191,49	24.227.028,70
410 Versorgungsaufwendungen	-18.173.293,56	-18.805.917,80	-19.161.893,29	-355.975,49
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-98.438.400,32	-70.822.831,08	-99.640.587,56	-28.817.756,48
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-43.409.746,04	-48.233.319,25	-49.169.576,29	-936.257,04
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-19.755.130,16	-19.278.666,63	-20.480.978,68	-1.202.312,05
42310 Mieten und Pachten	-36.075.385,11	-39.316.827,00	-40.094.361,58	-777.534,58
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-80.547.825,27	-79.091.779,21	-78.248.833,18	842.946,03
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.624.856,66	-144.395.813,41	-115.590.138,77	28.805.674,64
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-369.851.343,56	-401.139.236,58	-403.224.476,06	-2.085.239,48
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-675.814.676,24	-652.218.497,14	-682.976.046,84	-30.757.549,70
43200 Schuldendiensthilfen	-1.155.781,84	-1.069.000,00	-894.848,23	174.151,77
43310 Soziale Leistungen	-778.414.964,49	-825.627.628,00	-813.779.007,70	11.848.620,30
43410 Gewerbesteuerumlage	-44.442.407,07	-29.200.000,00	-65.553.250,30	-36.353.250,30
43710 Finanzausgleichsumlage	-345.157.414,40	-374.800.000,00	-436.237.035,10	-61.437.035,10
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.127.876,56	-4.000.000,00	-4.174.140,01	-174.140,01
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-7.632.253,81	-7.299.500,00	-7.469.084,43	-169.584,43
430 Transferaufwendungen	-1.857.035.523,18	-1.894.411.625,14	-2.011.279.831,40	-116.868.206,26
44310 Geschäftsaufwendungen	-40.685.371,27	-32.116.132,11	-39.820.477,57	-7.704.345,46
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-95.944.108,03	-104.850.721,00	-115.409.562,81	-10.558.841,81
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-226.856.254,98	-251.612.410,31	-219.296.619,03	32.315.791,28
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.064.621,53	-1.943.810,00	-3.672.389,45	-1.728.579,45
470 Planmäßige Abschreibungen	-214.686.951,27	-218.973.411,12	-208.597.827,47	10.375.583,65
Ordentliche Aufwendungen	-3.411.389.058,76	-3.568.957.631,14	-3.623.077.228,19	-54.119.597,05
Ordentliches Ergebnis	198.830.386,06	-378.397.637,20	256.408.695,58	634.806.332,78
531 Außerordentliche Erträge	48.512.745,49	20.000.000,00	20.018.988,12	18.988,12
532 Außerordentliche Aufwendungen	-35.571.876,30	-9.200.000,00	-16.789.371,82	-7.589.371,82
Sonderergebnis	12.940.869,19	10.800.000,00	3.229.616,30	-7.570.383,70
Gesamtergebnis	211.771.255,25	-367.597.637,20	259.638.311,88	627.235.949,08

nachrichtlich: Ergebnisverwendung

82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-198.830.386,06		-256.408.695,58	
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-12.940.869,19		-3.229.616,30	
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-211.771.255,25		-259.638.311,88	





Gesamtfinanzrechnung 2021



Gesamtfinanzrechnung 2021

Finanzrechnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergeb./Ansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4
Einzahlungs- und Auszahlungsarten				
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.398.574.350,53	1.094.168.400,00	1.519.879.265,19	425.710.865,19
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.641.310.722,65	1.520.972.399,51	1.717.288.039,65	196.315.640,14
620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.370.621,89	38.084.000,00	37.284.875,45	-799.124,55
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.870.632,19	152.403.975,00	148.165.990,95	-4.237.984,05
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.561.778,94	69.269.835,00	55.325.215,62	-13.944.619,38
648 Kostenerstattungen und -umlagen	132.176.751,94	100.272.007,25	132.764.793,43	32.492.786,18
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	92.823.575,44	98.360.444,00	96.604.593,34	-1.755.850,66
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.146.612,62	63.654.583,50	79.302.816,41	15.648.232,91
Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.531.835.046,20	3.137.185.644,26	3.786.615.590,04	649.429.945,78
700 Personalauszahlungen	-721.235.830,45	-782.071.220,19	-755.299.514,12	26.771.706,07
710 Versorgungsauszahlungen	-19.900.297,91	-20.805.917,80	-20.432.014,19	373.903,61
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.292.313,23	-399.984.936,58	-379.876.963,99	20.107.972,59
730 Transferauszahlungen	-1.882.462.461,23	-1.894.411.625,14	-1.974.921.343,34	-80.509.718,20
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-192.988.371,49	-250.766.752,11	-201.498.146,16	49.268.605,95
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.063.261,96	-1.943.810,00	-3.233.301,22	-1.289.491,22
Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.183.942.536,27	-3.349.984.261,82	-3.335.261.283,02	14.722.978,80
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR	347.892.509,93	-212.798.617,56	451.354.307,02	664.152.924,58
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.221.305,48	30.231.140,00	12.894.927,27	-17.336.212,73
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	58.096.657,24	26.500.000,00	28.131.185,31	1.631.185,31
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	63.919,59	-	223.064,94	223.064,94
684 Veräußerung von Finanzvermögen	86.257.446,48	-	1.240,00	1.240,00
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	404.635,05	5.000,00	175.155,65	170.155,65
688 Darlehensrückflüsse	8.160.899,86	2.834.900,00	11.612.095,13	8.777.195,13
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.915.486,93	2.815.000,00	1.739.991,87	-1.075.008,13
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.120.350,63	62.386.040,00	54.777.660,17	-7.608.379,83
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-53.315.631,33	-182.833.210,00	-157.012.129,80	25.821.080,20
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-85.629.987,95	-170.602.000,00	-15.070.373,01	155.531.626,99
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-774.542,86	-220.000,00	-734.742,94	-514.742,94
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-22.206.686,86	-20.411.218,00	-22.606.513,06	-2.195.295,06
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-110.250.000,00	-275.000,00	-250.000,00	25.000,00
7871 Hochbaumaßnahmen	-103.210.808,96	-85.918.500,00	-102.054.175,09	-16.135.675,09
7872 Tiefbaumaßnahmen	-92.634.588,36	-106.098.128,00	-92.382.637,70	13.715.490,30
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-16.796.710,48	-41.487.469,00	-16.701.355,63	24.786.113,37
787 Baumaßnahmen	-212.642.107,80	-233.504.097,00	-211.138.168,42	22.365.928,58
788 Darlehensgewährung	-99.023.740,52	-131.203.000,00	-79.853.333,41	51.349.666,59
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-583.842.697,32	-739.048.525,00	-486.665.260,64	252.383.264,36
Saldo aus Investitionstätigkeit	-410.722.346,69	-676.662.485,00	-431.887.600,47	244.774.884,53
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-62.829.836,76	-889.461.102,56	19.466.706,55	908.927.809,11
Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistungen	-	7.869.000,00	-	-7.869.000,00
692 Kreditaufnahme	-	-	-	-
699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	5.000.000,00	-	10.000.000,00	10.000.000,00
69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000.000,00	-	10.000.000,00	10.000.000,00
792 Tilgung von Darlehen	-2.258,08	-	-2.269,39	-2.269,39
799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-10.000.000,00	-750.000,00	-10.000.000,00	-9.250.000,00
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.002.258,08	-750.000,00	-10.002.269,39	-9.252.269,39
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.002.258,08	-750.000,00	-2.269,39	747.730,61
Anderung Finanzierungsmittelbestand	-67.832.094,84	-882.342.102,56	19.464.437,16	901.806.539,72
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.336.204.241,58		3.084.393.094,98	
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.260.734.912,52		-3.079.638.941,15	
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Ausz.	75.469.329,06		4.754.153,83	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	84.046.097,75		91.683.331,97	
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	7.637.234,22		24.218.590,99	
Endbestand an Zahlungsmitteln	91.683.331,97		115.901.922,96	

nachrichtlich:

Gemäß § 50 Nr. 43 GemHVO wurden zum 31.12.2021 keine "inneren Darlehen" in Anspruch genommen.





1 Rechenschaftsbericht

1.1 Rahmenbedingungen

Der Jahresabschluss 2021 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 / -fehlbetrag 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 Gesamtddeckung zur Verfügung steht. Zum Zwecke der Kosten- und Leistungsrechnung werden in den Teilergebnisrechnungen ergänzend die internen Leistungen der Service- und Steuerungsbereiche sowie kalkulatorische Zinsen dargestellt. Die Teilergebnisrechnungen sind bei der LHS nach der örtlichen Organisation abgebildet. Innerhalb der Teilergebnisrechnungen wird eine produktorientierte Kosten- und Leistungsrechnung geführt, auf deren Basis Stunden- bzw. Gebührensatzkalkulationen erfolgen.

In der **Gesamtfinanzrechnung** werden sämtliche Ein- und Auszahlungsvorgänge erfasst. Hierüber wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dokumentiert. Die Gesamtfinanzrechnung wird in Staffelform aufgestellt und in die Abschnitte Ein- / Auszahlungen aus „laufender Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“, „Finanzierungstätigkeit“ und „haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge“ unterteilt. 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 2021 die Veränderungen bzw. Korrekturen gegenüber der Bilanz 2020 dargestellt. Veränderungen bzw. Korrekturen werden bei den Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktiv- bzw. Passivseite entsprechend erläutert.

1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2021

Bei der Nachtragshaushaltsplanung 2021 ging man von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -367,6 Mio. EUR aus (ursprüngliche Planung -51,8 Mio. EUR Jahresfehlbetrag).

Die Ergebnisrechnung schließt nun mit einem **Jahresüberschuss** in Höhe von **259,6 Mio. EUR** (VJ 211,8 Mio. EUR) ab (vgl. Anlage 1).

Bei den Beratungen zum DHH 2022/2023 wurde für das Haushaltsjahr 2021 ein Überschuss in Höhe von 93,1 Mio. EUR prognostiziert (vgl. GRDRs 1344/2021, 1. Änderungsliste zum Haushaltsentwurf 2022/2023).

Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses beträgt 256,4 Mio. EUR (VJ 198,8 Mio. EUR); das Sonderergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 3,2 Mio. EUR (VJ 12,9 Mio. EUR) aus. Damit liegt das Gesamtergebnis um +627,2 Mio. EUR über den Erwartungen der Nachtragshaushaltsplanung (+311,4 Mio. EUR über der ursprünglichen Planung) und +166,5 Mio. EUR gegenüber der Prognose im Rahmen der Planberatungen zum DHH 2022/2023.

Bei den **ordentlichen Erträgen** gab es im Saldo 688,9 Mio. EUR Mehrerträge. Wesentliche Mehr- (+) / Mindererträge (-) wurden insbesondere bei den nachfolgenden Positionen erzielt:

Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von +405,0 Mio. EUR darunter Gewerbesteuer +383,1 Mio. EUR,



Laufenden Zuwendungen in Höhe von +196,0 Mio. EUR darunter Schlüsselzuweisungen vom Land +107,6 Mio. EUR, laufende Zuweisungen und Zuschüsse +75,9 Mio. EUR – u.a. Weiterleitung ÖPNV-Rettungsschirm vom Land an SSB AG +32,3 Mio. EUR, Zuweisungen Bund/Land +21,5 Mio. EUR (u.a. Kindertagesbetreuung +7,9 Mio. EUR, Ausfall Elternbeiträge +6,1 Mio. EUR, Bundesprogramm Sprach-Kitas +2,2 Mio. EUR) –.

Bei den **ordentlichen Aufwendungen** gab es im Saldo 54,1 Mio. EUR Mehraufwendungen. Wesentliche Mehr- (-) / Minderaufwendungen (+) wurden insbesondere bei den nachfolgenden Positionen erzielt:

Personal- / Versorgungsaufwendungen in Höhe von +23,8 Mio. EUR in Folge verzögerter Stellenbesetzungen

Transferaufwendungen in Höhe von -116,9 Mio. EUR darunter Zuweisungen/Zuschüsse -30,8 Mio. EUR – u.a. Weiterleitung ÖPNV-Rettungsschirm, Angebotsverbesserung Nachtverkehr an SSB AG -31,0 Mio. EUR, Leistungen des Sozialamts -15,4 Mio. EUR (u.a. Umsetzung Bundesteilhabegesetz, Grundsicherung im Alter, Hilfe zur Pflege), Förderprogramme beim Amt für Stadtplanung und Wohnen +15,1 Mio. EUR (u.a. Grünprogramm, Urban Gardening, Energiespar- und Heizungsaustauschprogramm) –, Gewerbesteuerumlage -36,4 Mio. EUR durch höhere Gewerbesteuereinzahlungen, FAG-Umlage -61,4 Mio. EUR durch notwendige Zuführungen zur FAG Rückstellung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von +32,3 Mio. EUR Geschäftsaufwendungen -7,7 Mio. EUR, Erstattungen -10,6 Mio. EUR –u.a. Zuführung Rückstellung Erstattungen an den Bund für Forderungen aus Grundsicherungsleistungen–, Rechte- und Dienste -5,9 Mio. EUR – u.a. Schülerbeförderung –, weitere sonstige ordentliche Aufwendungen -7,7 Mio. EUR –u.a. Erstattungszinsen Gewerbesteuer, Nachpassivierungen –, Deckungsreserve +61,5 Mio. EUR – zentraler Ansatz unter dieser Kontengruppe, Mittelabfluss bei anderen Positionen in Höhe von 34,5 Mio. EUR –.

Die Planabweichungen sind unter 3.4 ausführlich erläutert.

Das **ordentliche Ergebnis** beträgt somit 256,4 Mio. EUR (VJ 198,8 Mio. EUR).

Der Überschuss beim **Sonderergebnis** beträgt 3,2 Mio. EUR. Dieser ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von 20,0 Mio. EUR (darunter 16,8 Mio. EUR Erträge über Buchwert aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden) sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 16,8 Mio. EUR (darunter 11,4 Mio. EUR außerplanmäßige Abschreibungen auf „Dauerverlustbeteiligungen“, davon Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena 0,7 Mio. EUR, Projektgesellschaft Neue Messe 1,0 Mio. EUR, Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder 9,7 Mio. EUR).



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

Die **Netto-Steuerquote** (Steuererträge abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **35,7 %** (VJ 30,4 %).

Der Gewerbesteueranteil (**Gewerbesteuerquote**) an den ordentlichen Erträgen (Gewerbesteuer abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **17,2 %** (VJ 11,1 %).

Die **Steuerquote** (direkte Steuern wie Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer / ordentliche Erträge) beträgt **23,4 %** (VJ 17,3 %).

Der FAG-Anteil (**FAG-Quote**) an den ordentlichen Erträgen (FAG-Anteil abzgl. FAG-Umlage / ordentliche Erträge) beträgt **19,9 %** (VJ 20,7 %).

Mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 3.879,5 Mio. EUR konnten die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.623,1 Mio. EUR gedeckt werden.

Der **Aufwandsdeckungsgrad** (ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) beträgt **107,1 %** (VJ 105,8 %).

Die **Personalaufwandsquote** (Personal- und Versorgungsaufwand / ordentliche Aufwendungen) beträgt **21,4 %** (VJ 21,7 %).

Die **Netto-Sozialaufwandsquote** (Soziale Aufwendungen abzgl. Erträge soziale Leistungen / ordentliche Aufwendungen) beträgt **12,9 %** (VJ 13,1 %).

Der Jahresabschluss 2021 kann unter Berücksichtigung der besonderen Rahmenbedingungen (COVID-19 Pandemie) und Dank der nicht in diesem Maße vorhersehbaren Verbesserungen auf der Ertragsseite (insbesondere bei der Gewerbesteuer und den Zuweisungen vom Land) als **gut** bewertet werden.



Verwendung Jahresüberschuss 2021 (Ergebnisverwendung)

Der Jahresüberschuss in Höhe von **259.638.311,88** EUR ist der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses, wie folgt zuzuführen:

Ergebnisverwendung:		
Zuführung Rücklage Übersch. d. <u>ordentlichen</u> Erg.	-256.408.695,58	EUR
Zuführung Rücklage Übersch. d. <u>außerordentlichen</u> Erg.	-3.229.616,30	EUR
Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen	-259.638.311,88	EUR

Wie bei den Einzelerläuterungen zur Bilanz unter 2.6.1.2 dargestellt, werden somit zum JA 2021 innerhalb der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses davon-Positionen in Höhe von 599,4 Mio. EUR (VJ 796,8 Mio. EUR) ausgewiesen. Die Veränderung ergibt sich aus Zugängen in Höhe von 3,2 Mio. EUR (u.a. 2,7 Mio. EUR Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung) sowie Abgängen in Höhe von 200,6 Mio. EUR (u.a. 102,7 Mio. EUR Klinikum Stuttgart, 46,6 Mio. EUR Klimaschutzfonds, 30,5 Mio. EUR Wohnraumoffensive, 11,0 Mio. EUR Kulturelle Infrastruktur, 4,3 Mio. EUR Radinfrastruktur, 3,1 Mio. EUR Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung, 1,2 Mio. EUR Investitionszuschuss SSB).

Durch den Ausweis der davon-Positionen wird Liquidität in Höhe von 589,1 Mio. EUR gebunden.



1.3 Bilanz 2021

Die Schlussbilanz 2021 weist eine Bilanzsumme von **11,22 Mrd. EUR** (VJ 10,88 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 2021 um 99,5 Mio. EUR auf **5,03 Mrd. EUR** erhöht. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 44,8%.

Das Finanzvermögen beträgt zum Bilanzstichtag **5,44 Mrd. EUR**. Es hat sich im Haushaltsjahr insoweit um insgesamt 124,6 Mio. EUR erhöht und weist damit einen Anteil von 48,4% an der Bilanzsumme aus.

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **9,52 Mrd. EUR** (VJ 9,26 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 11,22 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 84,8 % (VJ 85,1 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (rd. 0,91 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 92,9 % (VJ 93,7%).

Die Rücklagen betragen **3,58 Mrd. EUR** (VJ 3,32 Mrd. EUR). Davon sind innerhalb der Ergebnismittel in Höhe von 599,4 Mio. EUR (VJ 796,8 Mio. EUR) für sonstige bestimmte Zwecke gebunden. Als zweckgebundene Rücklagen in Höhe von 113,3 Mio. EUR sind unselbständige Stiftungen und Fonds bilanziert. Das Stiftungskapital beträgt 84,4 Mio. EUR (VJ 83,1 Mio. EUR).

Die Rückstellungen wurden neu bewertet und in der Folge insgesamt um 110,4 Mio. EUR auf **509,5 Mio. EUR** (VJ 399,1 Mio. EUR) erhöht.

Die langfristigen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen belaufen sich im Stadthaushalt weiterhin auf **null Euro** (VJ 0 EUR). Lediglich im Stiftungsbereich bestehen Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 110 TEUR.

Die LHS ist seit dem Jahr 2018 im Stadthaushalt schuldenfrei.

Unter Berücksichtigung der Schulden der Eigenbetriebe (ohne Trägerdarlehen) in Höhe von 264,2 Mio. EUR (VJ 283,3 Mio. EUR) ergibt sich je Einwohner ein Gesamtschuldenstand von **423 EUR** (VJ 449 EUR).



1.4 Haushaltswirtschaft 2022

Das Haushaltsjahr 2022 steht seit dem Frühjahr im Zeichen der durch den Krieg in der Ukraine ausgelösten Folgen: des Zuzugs von ukrainischen Flüchtlingen sowie der erheblichen Preissteigerungen, insbesondere im Energiesektor.

1.4.1 Ergebnishaushalt

Nachstehend werden die wesentlichen Entwicklungen und aus heutiger Sicht zu erwartenden Abweichungen im Haushaltsjahr 2022 gegenüber den beschlossenen Planansätzen aus dem Doppelhaushaltsplan 2022/2023 dargestellt.

1.4.1.1 Erträge

Das **Gewerbesteuer**aufkommen ist wegen der Unsicherheiten aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung (infolge des Ukraine-Kriegs) recht volatil, weshalb sich die Prognose besonders schwierig gestaltet. Trotzdem können vorsichtig optimistisch zum Jahresende 2022 rund 770 Mio. EUR (Verbesserung 120,0 Mio. EUR) prognostiziert werden. Grund hierfür sind insbesondere die Heraufsetzungen von Vorauszahlungen. Mit den erwarteten Mehrerträgen gehen Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 10,0 Mio. EUR einher. Aus heutiger Sicht ergeben sich folglich **netto 110,0 Mio. EUR** an Verbesserungen aus der Gewerbesteuer.

Aus der **Mai-Steuerschätzung** ergeben sich erwartete Verbesserungen beim **Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer** (18,4 Mio. EUR). Bei den **Schlüsselzuweisungen** des Landes ist insbesondere infolge der Erhöhung des Kopfbetrags von Verbesserungen in Höhe von 25,2 Mio. EUR auszugehen.

Es wurden bereits **Erstattungen** für Coronatests in Kindertageseinrichtungen in Höhe von rund 3,1 Mio. EUR seitens des Landes beschieden (Verbesserung).

Die Ausschüttung aus dem Jahresergebnis 2021 der LBBW in 2022 (GRDRs 185/2022) ergibt zum Jahresende voraussichtlich Mehrerträge bei den **Gewinnablieferungen** (Ansatz 31,9 Mio. EUR, Verbesserung 4,8 Mio. EUR).

1.4.1.2 Aufwendungen

Für **Personal** wurden für 2022 insgesamt Aufwendungen in Höhe von 851,7 Mio. EUR geplant.

Trotz unterjährig bereits beschlossenen umfangreichen Stellenermächtigungen (Verlängerung zur kurzfristigen Unterstützung in der Corona-Pandemie, vgl. GRDRs 47/2022, und im Flüchtlingsbereich aufgrund des Krieges in der Ukraine, vgl. GRDRs 239/2022) sowie des Tarifabschlusses im Sozial- und Erziehungsdienst wird mit einer Unterschreitung des Planwertes in Höhe von 15,0 Mio. EUR auf Jahresende gerechnet, die hauptsächlich in Verzögerungen bei der Besetzung neu geschaffener Stellen begründet liegt.



Bei den **Sach- bzw. Transferaufwendungen** werden folgende Veränderungen prognostiziert:

Beim **Klinikum** ist laut erstem Quartalsbericht 2022 mit einem von 10,0 auf 40,0 Mio. EUR gestiegenem Verlustausgleich zu rechnen. Unter Berücksichtigung der über den Rettungsschirm des Landes erhaltenen Hilfen (rund 12,0 Mio. EUR) verbleibt noch eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 18 Mio. EUR, die aus dem städtischen Haushalt zu finanzieren wäre. Weiterhin entstehen voraussichtlich zusätzlichen Mehraufwendungen in Höhe von 1,6 Mio. EUR, u. a. wegen gestiegenen Umzugskosten für Haus F (Verschlechterungen).

Mit GRDRs 162/2022 wurden Planungsmittel in Höhe von 13,0 Mio. EUR für den **Interimsstandort der Oper** in der Maker City beschlossen. Diese führen zu Mehraufwendungen in 2022; wegen der Finanzierung aus der davon-Position „Kulturelle Infrastruktur“ haben sie keine Auswirkung auf die weiter unten berichtete freie Liquidität zum Jahresende.

Das Ergebnis des **Tarifabschlusses im Sozial- und Erziehungsdienst** schlägt im Bereich der Förderung freier Träger mit Mehraufwendungen in Höhe von 4,6 Mio. EUR zu Buche. Aktuell wird eine finanzielle Deckung aus der Kita-Betriebskostenspauische für möglich erachtet, weshalb hierfür keine Verschlechterung für das Gesamtergebnis 2022 prognostiziert ist.

Im folgenden Abschnitt zur Entwicklung bei den **Sozialen Leistungen** werden die Auswirkungen des Ukraine-Kriegs (Flüchtlingszuzug) zunächst ausgeklammert (vgl. hierzu weiter unten):

Im Bereich des **SGB II (Jobcenter)** werden wegen einer geringeren Zahl an Bedarfsgemeinschaften als geplant Minderaufwendungen in Höhe von 21,2 Mio. EUR erwartet. Im Rahmen der Leistungsbeteiligung des Bundes werden hierdurch voraussichtliche Mindererträge in Höhe von 16,2 Mio. EUR prognostiziert.

Im Bereich der **SGB IX und XII (Sozialamt)** entstehen voraussichtlich Minderaufwendungen in Höhe von 26,2 Mio. EUR (Ansatz 333,9 Mio. EUR), die zu einem großen Teil auf die Hilfen zur Pflege zurückzuführen sind. Bei den laufenden Zuweisungen (Erstattungen) wird mit entsprechenden Mindererträgen von 5,2 Mio. EUR gerechnet.

Bei den **sonstigen Transfererträgen** führen die Mehrerträge aus Rückzahlungen für Sozialleistungen (beim Jobcenter und beim Sozialamt) in Höhe von 7,0 Mio. EUR sowie aus den Kostenersätzen für die Hilfen zur Erziehung bzw. die Hilfen für junge Volljährige (beim Jugendamt) in Höhe 1,0 Mio. EUR zu prognostizierten Verbesserungen von insgesamt 8,0 Mio. EUR. Voraussichtliche Mindererträge in Höhe von 10,4 Mio. EUR bei den **Kostenerstattungen** im Bereich der Jugendhilfe werden wegen Bindung von Kapazitäten durch UMA verzeichnet werden (Verschlechterung); die Erstattungen können zeitversetzt in Folgejahren abgerechnet werden.

Per Saldo ergibt sich damit eine **Verbesserung von 23,6 Mio. EUR beim Zuschussbedarf** der sozialen Leistungen (ohne Flüchtlinge).



Zuzug ukrainischer Flüchtlinge

Im Bereich der **Sozialen Leistungen** entstehen voraussichtliche Mehraufwendungen zum einen im Bereich SGB II (beim Jobcenter) in Höhe von 31,3 Mio. EUR. Dem stehen die erwartete Leistungsbeteiligung des Bundes mit Mehrerträge von 27,7 Mio. EUR gegenüber. Zum anderen werden beim Sozialamt insbesondere aufgrund des AsylbLG Mehraufwendungen in Höhe von 21,9 Mio. EUR prognostiziert sowie Mehrerträge bei der Bundeserstattung für die Grundsicherung in Höhe von 3,8 Mio. EUR.

Bei den **Gebühren und Entgelten** ergeben sich voraussichtlich Mehrerträge in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR bei den Benutzungsgebühren für Flüchtlingsunterkünfte.

Für die **Anmietung** von Objekten für die **Flüchtlingsunterbringung** fallen hochgerechnet auf das Jahresende Mehraufwendungen in Höhe von 23,6 Mio. EUR an. Für Wachdienste in Unterkünften und am Hauptbahnhof sind 2,3 Mio. EUR zusätzlich zu finanzieren.

Bei den **sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** führen neben anderen Maßnahmen zum Beispiel der Einsatz von Fremdpersonal bei der Ausländerbehörde sowie die Einrichtung von Stellwänden in der Hanns-Martin-Schleyer-Halle zu weiteren Verschlechterungen (1,4 Mio. EUR).

Mehraufwendungen in Höhe von 5,0 Mio. EUR entstehen voraussichtlich für die soziale Betreuung und Hausorganisation in den Flüchtlingsunterkünften. Für die Schutzunterkunft Rosensteinstraße (im Zusammenhang mit Corona) und anderen Maßnahmen entstehen Mehraufwendungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

Energiepreissteigerungen

Für die im Zuge des Ukraine-Kriegs eingetretenen **Energiepreissteigerungen** rechnet die Finanzverwaltung mit Mehraufwendungen für die Energieträger Strom, Gas und Fernwärme in Höhe von 16,8 Mio. EUR bei den städtischen Ämtern (hierfür geplante Energiekosten 2022 insgesamt 48,5 Mio. EUR). Für die Eigenbetriebe und Beteiligungen werden rund 20,0 Mio. EUR prognostiziert, die für einen Ausgleich der Belastungen dort als Mehraufwand im Haushalt finanziert werden müssten.

Die allgemeine **Preissteigerung (Inflation)** und die Baupreissteigerungen im Speziellen stellen die LHS vor weitere aktuell noch nicht sicher bezifferbare finanzielle Belastungen.

1.4.1.3 Zusammenfassung Veränderungen Ergebnishaushalt

Aufgrund der dargestellten zu erwartenden Veränderungen ergeben sich bei den **ordentlichen Erträgen** insgesamt **Verbesserungen** in Höhe von **184,8 Mio. EUR** gegenüber der Planung. Der Großteil ergibt sich aus der prognostizierten Entwicklung bei der Gewerbesteuer (120,0 Mio. EUR). Bei den **ordentlichen Aufwendungen** sind es hingegen **Verschlechterungen** in Höhe von insgesamt **101,4 Mio. EUR**.

Im Saldo ergeben sich **Verbesserungen im Ergebnishaushalt** in Höhe von **83,4 Mio. EUR** gegenüber der Planung.



Das Defizit im **Ordentlichen Ergebnis** im Haushaltsjahr 2022 verbessert sich demnach von - 197,5 Mio. EUR auf voraussichtlich - **114,1 Mio. EUR**.

Der **Jahresfehlbetrag (Gesamtergebnis)** wird mit - **107,6 Mio. EUR** prognostiziert.

1.4.2 Finanzhaushalt

Die oben dargestellten Veränderungen sind in voller Höhe zahlungswirksam.

Der **Zahlungsmittelbedarf bzw. -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** verbessert sich von - 17,1 Mio. EUR auf **66,3 Mio. EUR**.

Im **Investitionshaushalt** werden für den Finanzzwischenbericht keine Änderungen bei den Ein- und Auszahlungen erwartet.

Ebenso entstehen voraussichtlich keine Veränderungen im Rahmen der **Finanzierungstätigkeit**. Kreditaufnahmen sind im Haushaltsjahr 2022 nicht veranschlagt.

Die Zahlungsbereitschaft der Stadtkasse war auch ohne die Aufnahme von Kassenkrediten gewährleistet. Die Liquidität ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert gut.

1.4.2.1 Deckungsreserve Sachaufwand

Für die Finanzierung von noch nicht bekannten Mehraufwendungen bei den Ämtern und Beteiligungen infolge von Corona wurde die Deckungsreserve (Teilplanansatz Sachaufwand) im Haushaltsplan 2022 um 20 Mio. EUR auf insgesamt 35 Mio. EUR erhöht.

Anträge auf Mittelbewilligung bzw. Vormerkungen liegen der Finanzverwaltung vor und werden aktuell geprüft bzw. sind zum Teil bereits genehmigt. Derzeit kann davon ausgegangen werden, dass die zur Bewältigung der Pandemie reservierten Mittel auskömmlich sein werden.

1.4.3 Zusammenfassung und Ausblick

Es wird folgende Entwicklung der freien Liquidität erwartet:

Freie Liquidität zum 31.12.2021 lt. JA 2021	73,6 Mio. EUR
zahlungswirksame Veränderungen Finanzzwischenbericht 2022	+ 96,4 Mio. EUR
Voraussichtliche freie Liquidität zum 31.12.2022	170,1 Mio. EUR

Die freie Liquidität zum Jahresende 2022 wird für den für dieses Jahr voraussichtlich notwendigen Nachtragshaushalt sowie für die Finanzierung der zahlreichen bereits begonnenen bzw. geplanten Maßnahmen und Investitionsvorhaben der Landeshauptstadt Stuttgart benötigt (z.B. könnte eine Kapitaleinlage in die SVV erfolgen, um Finanzierungsmittel, zur Erreichung der Klimaneutralität in Stuttgart bis 2035, bereitzustellen).



2 Bilanz zum 31.12.2021

Grundsätzliches

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Stuttgart für das Rechnungsjahr 2021 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt (vgl. Ausführungen unter 1.1).

Die Bilanz der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2021 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 2021 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 150 TEUR analysiert und ggfs. wertberichtigt (bis zum Jahresabschluss 2020 bis zu einer Höhe von 130 TEUR). Forderungen mit größer 150 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. „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 2021 wurde grundsätzlich nach denselben Bilanz- und Bewertungsmethoden wie der Jahresabschluss 2020 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 **1.310.874.090 EUR** (VJ 1.292.531.839 EUR).

2.4.2 Ermächtigungsübertragungen

Im **Ergebnishaushalt** wurden konsumtive Budgetreste in Höhe von **202.120.005,65 EUR** (VJ 196.690.520,25 EUR) übertragen.

Im **Finanzhaushalt** wurden investive Budgetreste in Höhe von **963.373.677,26 EUR EUR** (VJ 827.038.538,75 EUR) übertragen.

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

2.4.3 Kreditermächtigung

Die ursprünglich veranschlagte Kreditaufnahme für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 2,2 Mio. EUR konnte im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung 2021 (vgl. GRDRs 78/2021) auf Null reduziert werden. Somit war im Haushaltsjahr 2021 keine Kreditaufnahme veranschlagt. Aufgrund der Veränderungen der Nachtragsplanung 2021 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 Bürgschaftsverpflichtungen

Die **Bürgschaftsverpflichtungen** zum 31.12.2021 in Höhe von rd. **228,6 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.).	103.169.919 EUR
Veranstaltungen, Märkte und Sport (im Zusammenhang mit Ausgliederungen von städtischen Einrichtungen)	29.916.170 EUR
Neue Messe (Neubau)	45.896.852 EUR
Versorgung und Verkehr	1.676.481 EUR
Soziales und Kultur	21.835.422 EUR
Gesundheitswesen	26.129.000 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 Hafen Stuttgart 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

898.373.000 EUR

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

542.963 EUR

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

1.875.000 EUR

Gegenüber Sonstigen:

142.999 EUR

2.4.4.3 Gewährträgerhaftung

Es besteht eine Gewährträgerhaftung zum 31.12.2021 in Höhe von 249 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 2021 wurden im Vorgriff auf die Haushaltsjahre 2022 - 2025 in Höhe von 217,3 Mio. EUR vertragliche Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen eingegangen.



2.4.5 Beteiligungsübersicht

Unternehmen /Organisation	Beteili- gungsquote %	Buchwert 31.12.2021 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen		309.993.491,75
Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	100,00	160.418.276,19
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	22.130.255,25
Kommunalanstalt Klinikum Stuttgart	100,00	15.495.275,56
Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH	100,00	5.361.923,00
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		1.586.621.599,00
Landesbank Baden-Württemberg	18,93	1.368.888.929,85
Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG	45,00	144.981.147,33
Flughafen Stuttgart GmbH	35,00	65.293.379,34
Landesmesse Stuttgart GmbH	50,00	7.380.000,00
Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH	7,00 ²	27.596,86
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		2.368.912,76
Zweckverband Hochwasserschutz Körsch	31,58 ³	150.040,63
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	5,26 ³	0,00
Zweckverband Hochwasserschutz Scheffzental	30,00 ³	0,00
Zweckverband 4IT	4,14 ³	2.218.872,13
Sondervermögen / Eigenbetriebe		71.874.305,82
Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	100,00	35.144.387,21
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	100,00	21.431.746,97
Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart	100,00	15.298.171,64
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	100,00	0,00

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

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

³ Quote entspricht der Stimmverteilung in der Verbandsversammlung



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.	11.695.366,13	EUR
Vermögenszugänge	2.622.542,10	EUR
Vermögensabgänge	-966,21	EUR
Umbuchungen	372.712,11	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.783.779,82	EUR
Buchwert zum 31.12.	12.905.874,31	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 2021

Die Vermögenszugänge erfolgten aufgrund von Zugängen aus Kauf in Höhe von 2,6 Mio. EUR.

Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von insgesamt 0,4 Mio. EUR betrafen allgemeine Ausgaben im Rahmen städtebaulicher Sanierungen. 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.



2.5.1.2 Sachvermögen

Insgesamt hat sich das Sachvermögen im Haushaltsjahr 2021 um 99,5 Mio. EUR auf 5,03 Mrd. EUR erhöht. Dem Substanzverlust durch Abschreibungen (158,5 Mio. EUR) und Anlagenabgängen (5,4 Mio. EUR) stehen Sachanlagenzugänge in Höhe von 263,3 Mio. EUR gegenüber. Die Investitionsquote beträgt 160,6 % (VJ 187,7 %). 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.	1.271.250.174,81	EUR
Vermögenszugänge	340.554,78	EUR
Vermögensabgänge	-3.491.294,40	EUR
Umbuchungen	7.447.052,72	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.826.844,96	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.272.719.642,95	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	2.742.803,31	EUR

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

	Buchwert in EUR zum	
	01.01.2021	31.12.2021
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.131.565.399,58	1.135.170.165,90
Grünflächen	113.920.692,75	111.791.482,66
Wald, Forsten	25.764.082,48	25.757.994,39
	1.271.250.174,81	1.272.719.642,95

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 2021

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt 0,25 Mio. EUR resultieren aus der Zuteilung von Flurstücken im Zuge von Umlegungsverfahren und dem Erwerb sonstiger unbebauter Flurstücke. Außerdem wurden Nachaktivierungen für noch nicht oder in falscher Höhe aktiviertes Vermögen im Umfang von 0,1 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 3,2 Mio. EUR. Buchwerte in Höhe von 0,3 Mio. EUR wurden 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 wurden in Summe 7,4 Mio. EUR (zugehend) umgebucht.

2.5.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.683.569.209,46	EUR
Vermögenszugänge	6.472.569,37	EUR
Vermögensabgänge	-972.035,53	EUR
Umbuchungen	100.116.148,63	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-71.555.914,83	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.717.629.977,10	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	44.208.215,72	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	
	01.01.2021	31.12.2021
Schulen	598.637.284,12	614.219.931,60
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	398.678.530,06	393.907.372,20
Soziale Einrichtungen	304.104.250,45	288.854.978,95
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäuden	370.350.695,15	408.111.034,17
Wohnbauten	11.798.449,68	12.536.660,18
	1.683.569.209,46	1.717.629.977,10

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 2021

Die Vermögenszugänge in Höhe von 6,5 Mio. EUR setzen sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf (einschl. Übertragungen von Eigenbetrieben) in Höhe von 6,5 Mio. EUR und Nachaktivierungen für nicht aktivierte Anlagenwerte in Höhe von 17 TEUR zusammen. Von den Zugängen aus Kauf entfallen 2,8 Mio. EUR auf Erwerbe von Grund und Boden und 3,7 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 2021 wurden Abgänge durch den Verkauf von bebauten Grundstücken in Höhe von 1,0 Mio. EUR gebucht. Aufgrund von aktuellen baulichen Maßnahmen (z.B. Abbruch eines Gebäudes, Neugestaltung von öffentlichen Kinderspielplätzen) und Abgängen seit 2010 waren Abgänge ohne Erlös in Höhe von 0,1 Mio. EUR zu verzeichnen.

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 zugehende Umbuchungen mit 0,85 Mio. EUR vorgenommen.



Auf die Inbetriebnahme von Anlagen, den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und nachträgliche Rechnungsstellungen (zugehende Umbuchungen) bei bebauten Grundstücken entfallen 100,1 Mio. EUR (siehe auch Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“):

Schulen	37,2 Mio. EUR
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	12,5 Mio. EUR
Soziale Einrichtungen	1,2 Mio. EUR
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäude	49,4 Mio. EUR

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

John-Cranko-Schule Neubau	24,8 Mio. EUR
Sporthalle Waldau, Degerloch	9,8 Mio. EUR
Hackstr. 77, Stuttgart	8,1 Mio. EUR
Sommerrainschule, Neubau Mensa	7,8 Mio. EUR
Körschtalschule, Erweiterung Modulbau	7,3 Mio. EUR
Zeppelin-Gymnasium, Neubau Mensa	5,7 Mio. EUR
Louis-Leitz-Schule	3,7 Mio. EUR
Kindertagesstätte Jägerhalde 83, Wangen	3,7 Mio. EUR
Wolfbuschschule, Mensa	3,3 Mio. EUR
Rosenschule, Neubau Mensa	3,1 Mio. EUR
Johann-Friedrich-von-Cotta-Schule	2,2 Mio. EUR

2.5.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	1.138.009.455,34	EUR
Vermögenszugänge	3.956.962,61	EUR
Vermögensabgänge	-522.027,05	EUR
Umbuchungen	30.485.057,96	EUR
Zuschreibungen	8.456,72	EUR
Abschreibungen	-62.694.979,67	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.109.242.925,91	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	
	01.01.2021	31.12.2021
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	487.478.506,39	448.579.659,02
Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	400.017.358,53	406.663.473,57
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	161.028.645,99	162.107.574,66
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	56.687.104,01	61.237.835,00
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	10.827.453,44	9.773.255,38
Wasserbauliche Anlagen	9.843.649,75	9.282.124,34
Strom-, Gas-, Wasserleitungen	346.175,96	326.777,65
Abwasserbeseitigung (Mineralwasser)	11.780.561,27	11.272.226,29
	1.138.009.455,34	1.109.242.925,91

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 2021

Die Vermögenszugänge in Höhe von 4,0 Mio. EUR setzen sich aus laufenden Zugängen (einschließlich unentgeltlichen Erwerben) beim Grund und Boden sowie dem restlichen Infrastrukturvermögen in Höhe von 1,8 Mio. EUR sowie aus Nachaktivierung konsumtiv verbuchter Beträgen und Investorenmaßnahmen ab 2010 mit 2,1 Mio. EUR und Vorgänge vor 2010 mit 30 TEUR zusammen.

Im Jahr 2021 wurden Buchwertabgänge durch den Verkauf von Flurstücken einschließlich Aufbauten des Infrastrukturvermögens in Höhe 0,5 Mio. EUR gebucht. Aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. (Teil-)Sanierung von Straßen, unentgeltliche Straßenplatzrückgaben) sind Restbuchwerte ohne Erlös in Höhe von 0,4 Mio. EUR abgegangen, mit Erlös in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

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 1,0 Mio. EUR und wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen abgehende Umbuchungen mit 0,5 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 30,5 Mio. EUR notwendig bzw. nachgeholt.

Im Jahr 2021 sind größere Zugänge und Umbuchungen aufgrund der Inbetriebnahme oder verspäteten Abrechnungen bei folgenden investiven Baumaßnahmen erfolgt:

Leuze Kurztunnel Berger Sprudler	9,5 Mio. EUR
Steg Neckartalstraße	5,2 Mio. EUR
Eichstraße 7, Tiefgarage	3,4 Mio. EUR
Sporthalle Waldau, Tiefgarage, Degerloch	2,1 Mio. EUR
F-Steg Rosensteinsteg II	1,4 Mio. EUR
Ostendstraße, Straßenbegleitgrün	0,9 Mio. EUR

Für die Straßenbeleuchtung ergibt sich für das Jahr 2021 folgende Vermögensübersicht (ohne Anlagen im Bau):

Buchwert zum 01.01.	24.448.742,65	EUR
Vermögenszugänge	45.115,63	EUR
Vermögensabgänge	-270.155,67	EUR
Umbuchungen	342.386,26	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.366.926,70	EUR
Buchwert zum 31.12.	22.199.162,17	EUR

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

2.5.1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Buchwert zum 01.01.	11.504.822,18	EUR
Vermögenszugänge	143.141,97	EUR
Vermögensabgänge	-1.861,88	EUR
Umbuchungen	1.459.965,64	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.782.215,58	EUR
Buchwert zum 31.12.	11.323.852,33	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 2021

Die Vermögenszugänge aus laufenden Vorgängen beliefen sich auf 0,1 Mio. EUR.

Aufgrund kleinerer Abbruchmaßnahmen mussten Buchwerte von insgesamt 2 TEUR ohne Erlös in Abgang genommen werden.

Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von 1,5 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.	42.102.083,02	EUR
Vermögenszugänge	272.122,51	EUR
Vermögensabgänge	-1.300,00	EUR
Umbuchungen	3.402,60	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-39.449,29	EUR
Buchwert zum 31.12.	42.336.858,84	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 2021

Durch Kauf und Spenden sind im Jahr 2021 Kunstgegenstände in Höhe von 272 TEUR zugebucht worden. Es waren Vermögensabgänge in Höhe von 1 TEUR zu verzeichnen.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, die Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, haben sich mit 39 TEUR abgeschrieben.

**2.5.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Buchwert zum 01.01.	25.643.529,07	EUR
Vermögenszugänge	2.064.800,84	EUR
Vermögensabgänge	-168.033,62	EUR
Umbuchungen	4.033.849,40	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-3.884.018,40	EUR
Buchwert zum 31.12.	27.690.127,29	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 2021

Bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sind Vermögenszugänge aus Kauf in Höhe von 2,1 Mio. EUR zu verzeichnen.

Aufgrund von Aussonderungen, Defekt oder sonstigem Verlust wurden Restbuchwerte in Höhe von 168 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 251 TEUR auf die Fertigstellung bzw. Neuordnung von Photovoltaikanlagen/Blockheizkraftwerken, sowie zugehende Umbuchungen von Fahrzeugen der Feuerwehr und E-Ladesäulen von 4,3 Mio. EUR.



2.5.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Buchwert zum 01.01.	72.089.115,05	EUR
Vermögenszugänge	12.358.597,92	EUR
Vermögensabgänge	-212.365,59	EUR
Umbuchungen	3.880.178,25	EUR
Zuschreibungen	658,90	EUR
Abschreibungen	-15.690.123,97	EUR
Buchwert zum 31.12.	72.426.060,56	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	60.009,18	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2021

Von den Vermögenszugängen im Jahr 2021 entfallen 12,4 Mio. EUR auf Kauf und Sachspenden.

Aufgrund Verkauf (Abgang mit Erlös) wurden Buchwerte mit 73 TEUR ausgebucht. Auf Abgänge ohne Erlös aus Vorgänge ab 2010 entfallen Restbuchwerte von 139 TEUR (hierzu zählen neben den regelmäßigen Aussonderungen, Verschrottungen 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 1 Mio. EUR notwendig. Auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und fertig gestellte Ein- und Umbauten von Betriebs- und Geschäftsausstattung entfallen 4,9 Mio. EUR zugehende Umbuchungen.

2.5.1.2.8 Vorräte

Wert zum 01.01.	1.763.362,43	EUR
Zugang	136.614,10	EUR
Abgang	-182.482,18	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	1.717.494,35	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 2021

Der Bestand an Vorräten hat sich insgesamt um 46 TEUR erhöht.



Bei folgenden Vorratslagern gab es nennenswerte Bestandsveränderungen:

Der Lagerbestand beim Weingut hat sich im Jahr 2021 um 131 TEUR vermindert. Höhere Verkaufszahlen nach den pandemiebedingten Einbrüchen im Jahr 2020 haben zu dieser Entwicklung geführt. Auch konnten im Jahr 2021 wieder Veranstaltungen durchgeführt werden, der Lagerbestand hat infolge dessen abgenommen.

Beim Stadtwald ist eine Bestandsverminderung des Holzvorrats von 40 TEUR zu verzeichnen. Dies begründet sich damit, dass im Jahr 2021 aufgrund des Einschlagsmoratoriums im Stuttgarter Stadtwald kein regulärer Holzeinschlag stattfand. Es wurden lediglich Kalamitätshölzer geschlagen und Verkehrssicherungsmaßnahmen durchgeführt, wodurch die Wertigkeit des geschlagenen Holzes allerdings niedriger ausfiel. Der noch vorrätige Holzbestand aus dem Vorjahr wurde durch Verkäufe entsprechend reduziert.

Bei der Dienstkleiderkammer der Branddirektion ist eine Bestandserhöhung in Summe von 107 TEUR zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um die Aufnahme weiterer Schutzkleidung, insb. neuer Feuerwehrhandschuhe und Brandschutzhauben. In diesem Zuge sind entsprechende Mengen an Kleidung auch in der Kleiderkammer vorzuhalten gewesen.

2.5.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Buchwert zum 01.01.	687.547.474,03	EUR
Vermögenszugänge	237.674.188,79	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	-147.798.367,31	EUR
Zuschreibungen	424.399,59	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	777.847.695,10	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	1.267.504,96	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 2021

Bei den Anlagen im Bau und den Anzahlungen sind im Jahr 2021 Zugänge aus Kauf in Höhe von 237,7 Mio. EUR zu verzeichnen.



Die höchsten Zugänge bei den Anlagen im Bau und Anzahlungen entfallen im Jahr 2021 insbesondere auf:

Rosensteintunnel/Leuzetunnel mit begleitenden Maßnahmen	48,5 Mio. EUR
Feuer- und Rettungswache 5, Möhringen, Neubau	11,4 Mio. EUR
Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium, Cannstatt, Neubau	8,2 Mio. EUR
Uferstraße B10, Verbreiterung	6,5 Mio. EUR
Eberhard-Ludwigs-Gymnasium, Neubau und Sanierung	5,8 Mio. EUR
Körschtalschule, Plieningen, Erweiterung	5,6 Mio. EUR
Mensa Sommerrainschule, Bad Cannstatt, Neubau	4,1 Mio. EUR
Eichendorffschule, Bad Cannstatt, Neubau Schulgebäude	3,6 Mio. EUR
Grundschule Stammheim, Erweiterung	3,4 Mio. EUR
Asperberger Str. 3, Stammheim, Erwerb Grundstück	3,2 Mio. EUR
Marktplatz, Umgestaltung	3,2 Mio. EUR
Rilke-Realschule, Zuffenhausen, Generalsanierung	3,0 Mio. EUR
Villa Berg 3, Rückbau ehemalige Sendestudios	3,0 Mio. EUR

Infolge der Inbetriebnahme bzw. des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums auf Bilanzpositionen des Aktivvermögens wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 147,8 Mio. EUR umgebucht (siehe auch Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen). Diese verteilen sich auf die einzelnen Bilanzpositionen wie folgt:

1. Immaterielles Vermögen	0,38 Mio. EUR
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	8,64 Mio. EUR
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100,28 Mio. EUR
1.2.3 Infrastrukturvermögen	29,94 Mio. EUR
davon Straßenbeleuchtung	0,34 Mio. EUR
1.2.4 Bauten auf fremden Grund	0,19 Mio. EUR
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 Mio. EUR
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3,97 Mio. EUR
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4,34 Mio. EUR
	<hr/>
	148,29 Mio. EUR



2.5.1.3 Finanzvermögen

2.5.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Buchwert zum 01.01.	309.915.890,14	EUR
Vermögenszugänge	250.000,00	EUR
Vermögensabgänge	-172.398,39	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-730.642,58	EUR
Buchwert zum 31.12.	309.262.849,17	EUR

Im Jahr 2021 wurden 250 TEUR als Zuschuss für den Kunstankauf der Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH gewährt.

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 2021 eine (außerordentliche) Wertminderung in Höhe von 0,7 Mio. EUR gebucht.

2.5.1.3.2 Sonstige Beteiligungen

Buchwert zum 01.01.	1.588.987.898,83	EUR
Vermögenszugänge	3.852,93	EUR
Vermögensabgänge	-1.240,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.030.016,81	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.587.960.494,95	EUR

Die Vermögenszugänge in Höhe von 4 TEUR Jahr 2021 betreffen den Zweckverband Hochwasserschutz Körsch und beziehen sich auf einen Grunderwerb des Jahres 2020.

Der Vermögensabgang im Jahr 2021 mit 1 TEUR betrifft den Verkehrs- und Tarifverband Stuttgart.

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 1,0 Mio. EUR gemindert werden (außerordentlicher Aufwand).



2.5.1.3.3 Sondervermögen

Buchwert zum 01.01.	71.874.305,82	EUR
Vermögenszugänge	0,00	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-9.685.602,86	EUR
Buchwert zum 31.12.	62.188.702,96	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. Infolge dessen musste im Jahr 2021 bei der Beteiligung am Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder 9,7 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.	383.295.436,14	EUR
Zugang	79.896.152,10	EUR
Abgang	-11.655.933,24	EUR
Wert zum 31.12.	451.535.655,00	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	104.182,02	EUR

Ausleihungen Stand 31.12.2021

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	331,6	Mio. EUR
Stadtwerke Stuttgart	75,5	Mio. EUR
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	25,5	Mio. EUR
Mitfinanzierungsdarlehen an Bauprojekten (Mietwohnungsbau, Modernisierungsmaßnahmen und sozialer Wohnungsbau)	10,3	Mio. EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	4,4	Mio. EUR
Stadion Neckarpark	3,3	Mio. EUR
Arbeitgeberdarlehen	0,2	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.	2.525.577.428,41	EUR
Zugang	2.384.501.719,73	EUR
Abgang	-2.320.030.906,73	EUR
Wert zum 31.12.	2.590.048.241,41	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	447.511,57	EUR

Wertpapiere Stand 31.12.2021

Vermögensverwaltung	1.298,8	Mio. EUR
Sonstige Einlagen (darunter Festgeldanlagen)	1.290,3	Mio. EUR
Anlagen aus Fondsvermögen	0,6	Mio. EUR
Anlagen aus Stiftungsvermögen	0,1	Mio. EUR
Sonstige Einlagen Stiftungsvermögen	0,3	Mio. EUR

Die Verzinsung der Festgeldguthaben erfolgte im Berichtsjahr mit Sätzen zwischen -0,41 und 0,07% p.a.

2.5.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	148.038.158,54	EUR
Zugang	2.083.788.322,13	EUR
Abgang	-2.028.489.642,22	EUR
Wert zum 31.12.	203.336.838,45	EUR

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

Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Wert zum 01.01.	71.464.863,17	EUR
Zugang	1.915.696.905,64	EUR
Abgang	-1.860.125.700,34	EUR
Wert zum 31.12.	127.036.068,47	EUR

Entsprechend § 43 Absatz 1 Nr. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg sind Forderungen wirklichkeitsgetreu zu bewerten. Ergänzend zu den laufend durchgeführten Einzelwertberichtigungen wurden bilanzielle Wertberichtigungen in Höhe von 45,3 Mio. EUR (VJ 46,0 Mio. EUR) berücksichtigt.



Größere Einzelposten der Forderungen:

Gewerbsteuer	87,4 Mio. EUR
Säumniszuschläge u.ä.	14,1 Mio. EUR
Bußgelder	89,8 Mio. EUR
Vergnügungssteuer	7,2 Mio. EUR
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, u. ähnliche Entgelte	4,1 Mio. EUR

Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	76.573.295,37	EUR
Zugang	168.091.416,49	EUR
Abgang	-168.363.941,88	EUR
Wert zum 31.12.	76.300.769,98	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 1,6 Mio. EUR (VJ 2,3 Mio. EUR) pauschal wertberichtigt.

In Folge des allgemeinen Ausfallrisikos für Forderungen aus Transferleistungen des Sozialamts wurde eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 1,4 Mio. EUR (VJ 1,2 Mio. EUR) durchgeführt. Für Forderungen des Jugendamts wurden aufgrund eines erneut gestiegenen Forderungsbestands bei der Unterhaltsvorschusskasse 25,0 Mio. EUR (VJ 21,3 Mio. EUR) auf Basis der ermittelten Realisierungsquoten wertberichtigt.

2.5.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Wert zum 01.01.	189.502.187,90	EUR
Zugang	603.840.289,83	EUR
Abgang	-680.209.460,33	EUR
Wert zum 31.12.	113.133.017,40	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	38.679.875,79	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. 2.5.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen) bilanzielle Wertberichtigungen in Höhe von 1,5 Mio. EUR (VJ 2,6 Mio. EUR).

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

Größere Posten der Forderungen:

Darlehensforderung als Geldanlage aus Stiftungsmitteln	38,7 Mio. EUR
Forderung gegenüber der Kommunalanstalt Klinikum	35,6 Mio. EUR
Forderungen privatrechtl. Leistungen (Mündel)	11,3 Mio. EUR
Forderungen gegenüber den Stadtwerken Stuttgart	5,0 Mio. EUR

Der Bestand der Forderungen gegenüber dem Klinikum Stuttgart (38,7 Mio. EUR) hat sich gegenüber dem Vorjahr (96,1 Mio. EUR) deutlich erhöht. Die Forderungen gegenüber dem Klinikum beinhalten die Bestände des Bauzwischenfinanzierungskontos für die Maßnahmen des strukturellen Rahmenplans.

2.5.1.3.8 Liquide Mittel

Wert zum 01.01.	93.477.855,94	EUR
Zugang	22.201.947.582,99	EUR
Abgang	-22.177.644.369,01	EUR
Wert zum 31.12.	117.781.069,92	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	13.588.725,76	EUR

Die verfügbaren Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld und liquide Mittel aus Stiftungen und Fonds betragen zum Jahresabschluss 117,8 Mio. EUR. Festgeldanlagen werden bei der Bilanzposition Wertpapiere ausgewiesen.

2.5.2 Abgrenzungsposten**2.5.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Buchwert zum 01.01.	128.227.172,25	EUR
Zugang	120.724.224,31	EUR
Abgang	-114.288.293,49	EUR
Buchwert zum 31.12.	134.663.103,07	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	34.734,04	EUR

Die in Vorjahren und im Haushaltsjahr 2021 geleisteten Auszahlungen für Aufwendungen der Haushaltsjahre 2022 und fortfolgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Abgrenzung Aufwand Lieferungen und Leistungen	72,2 Mio. EUR
Sozialleistungen Januar 2022	29,8 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen Landhausstr.	9,8 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SCHARRena 2022 ff.	9,6 Mio. EUR
Beamtenbezüge Januar 2022	7,6 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SAB	4,6 Mio. EUR



2.5.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Buchwert zum 01.01.	495.038.874,43	EUR
Vermögenszugänge	149.471.829,54	EUR
Vermögensabgänge	-45.489,22	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	72.732,30	EUR
Abschreibungen	-35.313.753,35	EUR
Buchwert zum 31.12.	609.224.193,70	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	4.138.613,81	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. 6 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 2021

Im Jahr 2021 wurden für investive Zwecke in verschiedensten Bereichen (z. B. Klinikum, SSB, STB, Förderung von Wohneigentum, Förderung von nichtstädtischen Tageseinrichtungen für Kinder) Investitionszuschüsse in Höhe von 149,5 Mio. EUR ausbezahlt. Diese haben zu laufenden Auflösungsbeträgen (Aufwand) in Höhe von 35,3 Mio. EUR geführt.

Aufgrund von Rückforderungen geleisteter Investitionszuwendungen erfolgten Abgangsbuchungen in Höhe von 45 TEUR.



2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite

2.6.1 Kapitalposition

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **9,52 Mrd. EUR** (VJ 9,26 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 11,22 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 84,8 % (VJ 85,1 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (0,91 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 92,9 % (VJ 93,7 %).

2.6.1.1 Basiskapital

Wert zum 01.01.	5.936.328.242,91	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	5.936.328.242,91	EUR

Das städtische Basiskapital beträgt zum 31.12.2021 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 256,4 Mio. EUR (VJ 198,8 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **3,38 Mrd. EUR** (VJ 3,13 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 2021“).

Den davon-Positionen 1.2.1.1 bis 1.2.1.12 werden 3,2 Mio. EUR für die entsprechenden Zwecke zugeführt. Für Aufwendungen, Auszahlungen und die Bildung von Ermächtigungsübertragungen in 2021 wurden 200,6 Mio. EUR aus den davon-Positionen verwendet. Insgesamt sind somit 599,4 Mio. EUR als davon-Positionen für bestimmte Zwecke gebunden.



Nr.	Bezeichnung Rücklagenposition	01.01.2021	Zugang	Abgang -	31.12.2021
Bilanz		Euro	Euro	Euro	Euro
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	3.125.018.509,58	460.202.485,97	203.793.790,39	3.381.427.205,16
<i>davon</i>	<i>für sonstige bestimmte Zwecke gebunden:</i>	<i>796.780.273,10</i>	<i>3.194.582,42</i>	<i>200.599.207,97</i>	<i>599.375.647,55</i>
1.2.1.1	ehemalige Rücklage Parkmöglichkeiten	6.307.208,27	499.263,88	40.000,00	6.766.472,15
1.2.1.2	Projektmittelfonds Zukunft der Jugend*	10.225.837,62			10.225.837,62
1.2.1.3	ehemalige Rücklage Bauvorhaben S 21	16.830.859,64			16.830.859,64
1.2.1.4	ehemalige Rücklage Wohnungsbauförderung	10.892.614,16		1.176.127,97	9.716.486,19
1.2.1.5	Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung	22.492.478,58	2.695.318,54	3.104.425,00	22.083.372,12
1.2.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000.000,00		102.700.000,00	97.300.000,00
1.2.1.7	Kulturelle Infrastruktur	191.908.472,75		10.960.855,00	180.947.617,75
1.2.1.8	Investitionszuschuss SSB	33.200.000,00		1.200.000,00	32.000.000,00
1.2.1.9	Wohnraumoffensive Stuttgart	116.294.102,08		30.516.000,00	85.778.102,08
1.2.1.10	Radinfrastruktur	16.226.500,00		4.258.000,00	11.968.500,00
1.2.1.11	Klimaschutzfonds	172.402.200,00		46.643.800,00	125.758.400,00

*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 2021“ (vgl. Anlage 6, Zeile 20) nicht zu binden.

Die gebundene Liquidität aus den davon-Positionen beträgt zum 31.12.2021: 589.149.811,93 EUR

2.6.1.2.1.1 davon gebunden für „Parkmöglichkeiten“

Ablösebeträge für Stellplatzverpflichtungen nach der LBO sind entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats vom 8. Dezember 1966 der davon-Position „Parkmöglichkeiten“ zuzuführen. In 2021 waren, aufgrund von Rückzahlungen sowie Niederschlagung von Forderungen, für Stellplatzablösebeträge 10 TEUR der davon-Position zu entnehmen (VJ 1,0 Mio. EUR Zuführung). Aus Überschüssen des Parkraummanagements West sind hingegen 0,5 Mio. EUR zuzuführen (VJ 0,4 Mio. EUR).

Für die in 2021 durchgeführten Maßnahmen wurden 40 TEUR aus der davon-Position entnommen. Somit sind zum Jahresabschluss 2021 innerhalb der ordentlichen Ergebnissrücklage **6,8 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 2021 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. Vom städtischen Beitrag zur Risikoabsicherung wurde in 2019 die letzte Zahlung geleistet.

Nach dem Kaufvertrag über den Erwerb der Teilflächen A 2, A 3, B, C und D des Planungsgebietes Stuttgart 21 von der Deutschen Bahn AG (GR Drs. 990/2001) beteiligt sich die Deutsche Bahn AG an den Kosten für Bodenaushub und Modellierung (§ 9 des Vertrags) mit einem Betrag von 33,3 Mio. DM (= 17,0 Mio. EUR). Von diesem Betrag sind zum 31.12.2021 noch **16,8 Mio. EUR** verfügbar.

2.6.1.2.1.4 davon gebunden für „Wohnungsbauförderung“

Die bereits im Haushaltsjahr 2006 kamental 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 2021 werden 1,2 Mio. EUR (VJ 1,2 Mio. EUR) der davon-Position zur Deckung der ausbezahlten Mietzuschüsse nach Feststellung des ordentlichen Ergebnisses verwendet.

Die davon-Position beträgt zum Jahresabschluss **9,7 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.

Mit GRDRs 220/2021 wurde der Fortsetzung des Betriebs der Schnellbuslinie X1 vom 01.07.2021 zunächst befristet bis Ende 2021 mit verändertem Taktangebot zugestimmt. Die Finanzierung erfolgte aus bisher nicht verplanten Mitteln der davon-Position.

Durch in 2021 eingegangene Fördergelder wurden 2,7 Mio. EUR der davon-Position zugeführt. Durch Mittelbereitstellungen wurden 3,1 Mio. EUR aus der davon-Position in Anspruch genommen. Die bis Ende des Jahres nicht verbrauchten Mittel wurden, sofern sie noch benötigt werden, als Ermächtigungsübertragungen nach 2022 übertragen. Der Stand der davon-Position beträgt zum 31.12.2021 noch 22,1 Mio. EUR. Darüber hinaus stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 11,8 Mio. EUR zur Verfügung.

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 war zur Finanzierung des Gesamtprojekts ein Investitionszuschuss der LHS in Höhe von 200 Mio. EUR notwendig. Diese Liquidität wurde mit dem Jahresabschluss 2017 durch Bildung einer davon-Position gebunden.

Das Gesamtbudget wurde mit GRDRs 554/2020 auf 810,5 Mio. EUR fortgeschrieben. Nach Fortschreibung des Gesamtbudgets beträgt der Anteil LHS nun voraussichtlich 241,1 Mio. EUR. Der zusätzliche Anteil der LHS ist über die künftigen Haushalte bereitzustellen.

In 2021 waren, unter Berücksichtigung der Erhöhung des Planansatzes mit dem Nachtragshaushalt 2021, insgesamt 102,7 Mio. EUR als Investitionszuschuss an das Klinikum veranschlagt. Davon wurden 80,0 Mio. EUR als Trägerzuschuss zur Endfinanzierung des Hauses F ausbezahlt. Für die restlichen 22,7 Mio. EUR werden Ermächtigungsübertragung gebildet.



2.6.1.2.1.7 davon gebunden für „Kulturelle Infrastruktur“

Für die zahlreichen, in Zukunft anstehenden, notwendigen Investitionen in die kulturelle Infrastruktur sind zum Jahresabschluss 2021 noch **180,9 Mio. EUR** gebunden (VJ 191,9 Mio. EUR). Die hier gebundenen Mittel sollen u.a. verwendet werden für die Maßnahmen „Württembergische Staatstheater Stuttgart, Opersanierung“, „Lindenmuseum“, „Neue Philharmonie“ und „Haus für Film und Medien“.

In 2021 wurden u. a. für die Beteiligung der LHS an der Opersanierung eine Planungsrate in Höhe von 10,0 Mio. EUR eingestellt, die in voller Höhe als Ermächtigungsübertragung übertragen werden wird.

2.6.1.2.1.8 davon gebunden für „Investitionszuschuss SSB“

Die SSB AG erhält 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). Für diese Zuschüsse wurden mit dem Jahresabschluss 2016 durch Bildung einer davon-Position Liquidität in Höhe von 72,5 Mio. EUR gebunden.

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

In 2021 wurden 1,2 Mio. EUR der davon-Position zur Mittelbereitstellung entnommen. Aus Vorjahren standen darüber hinaus noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 22,1 Mio. EUR zur Verfügung. Der Mittelabfluss betrug 23,3 Mio. EUR.

Zum 31.12.2021 beträgt der Stand der davon-Position **32,0 Mio. EUR**.



2.6.1.2.1.9 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 2021 wurden insgesamt 30,5 Mio. EUR aus der davon-Position entnommen. Davon entfallen 25,0 Mio. EUR auf den Erwerb von Grundstücken zum Wohnungsbau. Auf Förderprogramme zur Schaffung von Wohnraum entfallen 4,1 Mio. EUR. Der Mittelabfluss betrug 5,7 Mio. EUR. Für noch nicht abgeflossene Mittel stehen Ermächtigungsübertragungen in 2022 zur Verfügung.

Der Stand der davon-Position zum 31.12.2021 beträgt **85,8 Mio. EUR**. Unter Berücksichtigung der in 2022 verfügbaren Ermächtigungsübertragungen stehen für die Jahre 2022 ff. noch 118,5 Mio. EUR zur Verfügung.

2.6.1.2.1.10 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).

In 2021 wurden 4,3 Mio. EUR der davon-Position für Mittelbereitstellungen (u. a. Erhöhung der Radpauschale, Erhöhung Leistungsumfang Winterdienst) entnommen.

Zum 31.12.2021 betrug der Stand der davon-Position **12,0 Mio. EUR**.

2.6.1.2.1.11 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. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde die davon-Position um 18 Mio. EUR auf 218 Mio. EUR erhöht.

In 2021 wurden Mittel entsprechend der konsolidierten Fassung der GRDRs 975/2019 bereitgestellt und folglich der davon-Position entnommen. Für Maßnahmen bei denen eine Mittelbereitstellung in 2021 geplant war, die Mittel aber endgültig nicht benötigt werden, wurden keine Mittel aus der davon-Position entnommen. Für nicht abgeflossene Mittel wurden Ermächtigungsübertragungen zugelassen.

Darüber hinaus wurden mit den GRDRs 605/2021 (Verstärkung Klima-Kommunikation) und 786/2021 (Weiterentwicklung des Aktionsprogramms Klimaschutz) überplanmäßig Mittel bereitgestellt.



Der Stand der davon-Position reduziert sich um 46,6 Mio. EUR und beträgt zum 31.12.2021 noch **125,8 Mio. EUR**.

2.6.1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wurden im Rechnungsjahr 3,2 Mio. EUR (VJ 12,9 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt. Der Stand der Rücklage zum 31.12.2021 beträgt **87,1 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 2021 werden als zweckgebundene Rücklagen nur noch unselbständige örtliche Stiftungen und unbedeutendes Treuhandvermögen (z.B. Fonds) geführt.

Nr.	Bezeichnung Rücklagen- position	01.01.2021 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2021 Euro
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	110.450.247,29	3.690.279,23	851.519,45	113.289.007,07
1.2.3.1	Stiftungskapital	83.077.682,79	1.722.200,00	369.961,29	84.429.921,50
1.2.3.2	Kapitalerhaltung Stiftungen	11.248.112,79	696.334,19	4.305,38	11.940.141,60
1.2.3.3	Weitere Rücklagen Stiftungen	15.307.631,22	1.271.745,04	469.059,15	16.110.317,11
1.2.3.4	Fondskapital	816.820,49	0,00	8.193,64	808.626,86

Nr. 1.2.3.1 Stiftungskapital

Im Haushaltsjahr 2021 wurden dem Stiftungskapital für Stiftungszwecke 1,7 Mio. EUR zugeführt und 0,4 Mio. EUR entnommen. Das Stiftungskapital beträgt zum Jahresabschluss **84,4 Mio. EUR**.

Nr. 1.2.3.2 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 Freie Rücklage gebildet.

Im Haushaltsjahr 2021 werden der Rücklage 0,7 Mio. EUR zugeführt und 4 TEUR entnommen. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **11,9 Mio. EUR**.



Nr. 1.2.3.3 Weitere Rücklagen Stiftungen

	01.01.2021 EUR	Zugang EUR	Abgang - EUR	31.12.2021 EUR
Projektrücklage	5.405.497,27	196.974,00	0,00	5.602.471,27
Ergebnisrücklage	1.975.095,79	876.822,06	311.538,78	2.540.379,07
Ausgleichsrücklage	4.272.099,18	24.035,00	157.520,37	4.138.613,81
Umschichtungsrücklage	3.654.938,98	173.913,98	0,00	3.828.852,96
Gesamtsumme	15.307.631,22	1.271.745,04	469.059,15	16.110.317,11

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 im Berichtsjahr 0,2 Mio. EUR zugeführt.

Die Ergebnisrücklage wird entsprechend dem Stiftungszweck verwendet. Der Rücklage wurden 0,9 Mio. EUR zugeführt und 0,3 Mio. EUR entnommen.

Die Ausgleichsrücklage wird für auf der Aktivseite gewährte Investitionszuwendungen gebildet und entsprechend der jährlichen Abschreibung des Investitionszuschusses aufgelöst. Im Jahr 2021 wurden der Rücklage 24 TEUR zugeführt und 0,2 Mio. EUR entnommen.

Die Umschichtungsrücklage wird für außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen angelegt. Der Saldo der außerordentlichen Erträge bzw. Aufwendungen ist dieser Rücklage zuzuführen bzw. zu entnehmen. Dieser Rücklage wurden 0,2 Mio. EUR zugeführt.

Die weiteren Rücklagen Stiftungen betragen zum Jahresabschluss insgesamt **16,1 Mio. EUR.**

Nr. 1.2.3.4 Fondskapital

Beim Fondskapital handelt es sich um das Anlagevermögen aus Nachlässen, das zweckentsprechend zu verwenden ist. Im Haushaltsjahr 2021 wurde dem Fondskapital ein Betrag von 8 TEUR entnommen. Das Fondskapital beträgt zum Jahresabschluss **0,8 Mio. EUR.**

**2.6.2 Sonderposten****2.6.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen**

Buchwert zum 01.01.	676.836.063,16	EUR
Zugänge	15.255.627,19	EUR
Abgänge	-63.470,70	EUR
Umbuchungen	-495.328,03	EUR
Zuschreibungen	351.033,91	EUR
Auflösungsbeträge	-19.326.377,34	EUR
Buchwert zum 31.12.	672.557.548,19	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	156.936.541,80	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 2021

Im Jahr 2021 sind laufende Zugänge bei den Investitionszuweisungen in Höhe von 15,3 Mio. EUR gebucht worden.

Es wurden Buchwertabgänge in Höhe von 63 TEUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

Die abgehenden Umbuchungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR begründen sich mit der Korrektur der Bilanzposition bzw. Anlagenklasse.

Aufgrund der Rücknahme einer Förderzusage mussten bereits gebuchte Auflösungsbeträge in Höhe von 0,4 Mio. EUR wieder zugeschrieben werden.



2.6.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte

Buchwert zum 01.01.	243.315.235,83	EUR
Vermögenszugänge	1.322.719,51	EUR
Vermögensabgänge	-136.678,28	EUR
Umbuchungen	495.328,03	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Auflösungsbeträge	-23.828.923,51	EUR
Buchwert zum 31.12.	221.167.681,58	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	9.328.647,84	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 2021

Bei den Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten wurden im Jahr 2021 Zugänge aus laufenden Vorgängen in Höhe von 1,3 Mio. EUR gebucht.

Es wurden Buchwertabgänge bei den erhaltenen Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 0,1 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.	15.723.318,17	EUR
Vermögenszugänge	27.180,00	EUR
Vermögensabgänge	-582.046,12	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Auflösungsbeträge	-230.337,54	EUR
Buchwert zum 31.12	14.938.114,51	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2021

Zugangsbuchungen erfolgten aufgrund von Sachspenden, unentgeltlichen Erwerben sowie Buchwerterhöhungen bei Umlegungsverfahren mit 27 TEUR. Es wurden Abgänge von erhaltenen sonstigen Sonderposten aufgrund des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens in Höhe von 0,6 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 31.12.2021:

	01.01.2021 EUR	Verbrauch - EUR	Auflösung - EUR	Zuführung EUR	31.12.2021 EUR
3.1 Altersteilzeit	7.445.917,41	3.100.619,65	0,00	6.244.114,95	10.589.412,71
3.2 Unterhaltsvorschuss	4.700.000,00	0,00	0,00	300.000,00	5.000.000,00
3.3 Stilllegung/Nachsorge Abfalldep.	3.400.000,00	0,00	0,00	0,00	3.400.000,00
3.4 Altlastenrückstellung	48.926.149,58	4.707.859,05	857.940,13	3.842.200,00	47.202.550,40
3.5 Sonstige davon:	334.597.971,98	69.878.836,81	47.707.048,95	226.268.608,84	443.280.695,06
3.5.1 Unterlassene Instandhaltung	47.280.000,00	47.280.000,00	0,00	59.302.000,00	59.302.000,00
3.5.2 Entsorgungsmehrkosten	7.026.060,86	1.918.622,22	1.062.468,00	1.256.524,89	5.301.495,53
3.5.3 Finanzausgleich	47.400.000,00	0,00	0,00	59.960.000,00	107.360.000,00
3.5.4 Zusatzversorgung u.a.	12.424.327,00	1.269.934,00	0,00	0,00	11.154.393,00
3.5.5 Ausstehende Rechnungen	17.318.836,97	17.318.836,97	0,00	4.684.703,32	4.684.703,32
3.5.6 Haftpflicht ohne Prozesse / Eignerversicherung.	284.337,78	5.580,72	0,00	0,00	278.757,06
3.5.7 Steuererstattungen	164.195.509,37	0,00	46.481.280,95	83.175.283,25	200.889.511,67
3.5.8 Erstattung Löschwasserkosten	32.542.000,00	0,00	0,00	3.045.000,00	35.587.000,00
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	1.339.900,00	0,00	163.300,00	1.496.100,00	2.672.700,00
3.5.11 Betriebsprüfungen	3.262.000,00	2.085.862,90	0,00	0,00	1.176.137,10
3.5.12 Rückstellung für Erstattung an Bund (Grundsicherung)	0,00	0,00	0,00	13.348.997,38	13.348.997,38
Gesamt	399.070.038,97	77.687.315,51	48.564.989,08	236.654.923,79	509.472.658,17

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

2.6.3.1 Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit

Buchwert zum 01.01.	7.445.917,41	EUR
Verbrauch	-3.100.619,65	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	6.244.114,95	EUR
Buchwert zum 31.12.	10.589.412,71	EUR

Die Rückstellung erfolgt für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphasen. 3,1 Mio. EUR der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr verbraucht. Die Berechnung wurde vom Haupt- und Personalamt aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 aktualisiert. Als Ergebnis waren rd. 6,2 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen.



2.6.3.2 Rückstellung aus der Verpflichtung zur Erstattung von Unterhaltsvorschüssen

Buchwert zum 01.01.	4.700.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	300.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	5.000.000,00	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 2021 aktualisiert. Die Höhe der werthaltigen Forderungen hat sich in 2021 erneut erhöht. Der Restbestand der offenen werthaltigen Forderungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,51 Mio. EUR erhöht. Den Stadtkreisen stehen 40 % der Einnahmen aus erstatteten Unterhaltsvorschüssen zu.

In Summe ergibt sich dadurch ein zusätzlicher Rückstellungsbedarf in Höhe von 0,3 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 31.12.2021 unverändert 3,4 Mio. EUR.



2.6.3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Buchwert zum 01.01.	48.926.149,58	EUR
Verbrauch	-4.707.859,05	EUR
Auflösung	-857.940,13	EUR
Zuführung	3.842.200,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	47.202.550,40	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 2021 für die einzelnen Maßnahmen aktualisiert und neu ermittelt.

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Altlasten wurden 4,7 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. Daneben waren 3,8 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen. Die Auflösung der Rückstellung beträgt 0,9 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.	47.280.000,00	EUR
Verbrauch	-47.280.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	59.302.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	59.302.000,00	EUR

Für unterlassene Instandhaltung von Gebäuden, die das Liegenschaftsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 16,4 Mio. EUR.

Für unterlassene Instandhaltung von Schulgebäuden, die das Schulverwaltungsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 42,9 Mio. EUR.

**2.6.3.5.2 Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen**

Buchwert zum 01.01.	7.026.060,86	EUR
Verbrauch	-1.918.622,22	EUR
Auflösung	-1.062.468,00	EUR
Zuführung	1.256.524,89	EUR
Buchwert zum 31.12.	5.301.495,53	EUR

Für Entsorgungsmehrkosten im Zusammenhang von Grundstücksveräußerungen wurden 1,9 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. 1,1 Mio. EUR waren aufzulösen, da die entsprechenden Vorhaben mittlerweile abgeschlossen sind. Für neue Maßnahmen wurden der Rückstellung 1,3 Mio. EUR zugeführt.

Zum Jahresabschluss beträgt die Rückstellung 5,3 Mio. EUR.

2.6.3.5.3 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs

Buchwert zum 01.01.	47.400.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	59.960.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	107.360.000,00	EUR

Durch die Verbesserung der Steuerkraft 2021 (insbesondere Mehreinnahmen Gewerbesteuer) ergeben sich im Jahr 2023 geringere Schlüsselzuweisungen und eine höhere FAG-Umlage. Zur Deckung der Mehrbelastung der LHS im Jahr 2023 (als Saldo aus Minderertrag bei den Schlüsselzuweisungen 2023 und Mehraufwand bei der FAG-Umlage 2023) wurden der Rückstellung rd. 60 Mio. EUR zugeführt.

Im Jahr 2019 war die Bildung einer FAG-Rückstellung nach den stets angewandten Kriterien nicht erforderlich, daher ist in 2021 auch nichts aufzulösen.

2.6.3.5.4 Rückstellung für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund Zusatzversorgungsordnung

Buchwert zum 01.01.	12.424.327,00	EUR
Verbrauch	-1.269.934,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	11.154.393,00	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 1,3 Mio. EUR in Anspruch genommen.

2.6.3.5.5 Rückstellung für ausstehende Rechnungen

Buchwert zum 01.01.	17.318.836,97	EUR
Verbrauch	-17.318.836,97	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	4.684.703,32	EUR
Buchwert zum 31.12.	4.684.703,32	EUR

Die Rückstellung wird für ausstehende Aufwandsrechnungen und Verlustausgleiche für verbundene Unternehmen gebildet. Die Leistungen wurden im Haushaltsjahr 2021 erbracht, lediglich die genaue Höhe der Rechnungen stand zum 31. Dezember 2021 noch nicht fest.

2.6.3.5.6 Rückstellung für Haftpflicht/Eigenversicherung

Buchwert zum 01.01.	284.337,78	EUR
Verbrauch	-5.580,72	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	278.757,06	EUR

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

Im Haushaltsjahr 2021 wurden 5 TEUR aus der Rückstellung in Anspruch genommen.

2.6.3.5.7 Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer

Buchwert zum 01.01.	164.195.509,37	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	-46.481.280,95	EUR
Zuführung	83.175.283,25	EUR
Buchwert zum 31.12.	200.889.511,67	EUR

Nach dem sich im Berichtsjahr Rechtsbehelfe ohne Änderungen erledigt haben, konnte ein Rückstellungsbetrag von 36,5 Mio. EUR aufgelöst werden.

Mit dem Beschluss des Bundesverfassungsgerichtes vom 8. Juli 2021 wurde die bisherige Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen für verfassungswidrig erklärt, wobei das bisherige Recht für bis einschließlich in das Jahr 2018 fallende Verzinsungszeiträume weiter gilt. Für Verzinsungsjahre ab dem 1. Januar 2019 sind die Vorschriften dagegen nicht mehr anwendbar, so dass die in der Rückstellung enthaltenen Erstattungszinsen für die Jahre 2019 und 2020 in Höhe von rd. 9,9 Mio. EUR aufgelöst wurden.



Bis zur gesetzlichen Neuregelung des Zinssatzes für Nachzahlungs- und Erstattungszinsen für die Verzinsungszeiträume ab 1. Januar 2019 wurde die Berechnung der Erstattungszinsen ausgesetzt. Die Zinsberechnung wird mit der verfassungsgemäßen Neuregelung der Vollverzinsung nachgeholt.

Für neue Fälle und den damit verbundenen Hauptforderungen wurde der Rückstellung im Berichtsjahr ein Betrag von 83,2 Mio. EUR zugeführt.

2.6.3.5.8 Rückstellung für die Erstattung von Löschwasserkosten

Buchwert zum 01.01.	32.542.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.045.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	35.587.000,00	EUR

Bei dem zum 31.12.2021 bestehenden Rückstellungsbetrag handelt es sich um Kosten für die Erstattung der Löschwasserkosten. Der notwendige Betrag wurde zum Jahresabschluss 2021 neu berechnet. Im Ergebnis waren der Rückstellung 3,05 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 31.12.2021 unverändert 1,5 Mio. EUR.

2.6.3.5.10 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Buchwert zum 01.01.	1.339.900,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	-163.300,00	EUR
Zuführung	1.496.100,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	2.672.700,00	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 31.12.2021 anhängigen Verfahren wurden vom Rechtsamt überprüft und aktualisiert. Der Rückstellung wurden in Folge rd. 1,5 Mio. EUR zugeführt.

Bei einem anhängigen Gerichtsverfahren wurde die LHS nicht in Anspruch genommen, so dass ein Rückstellungsbetrag von 163 TEUR ertragswirksam aufgelöst werden konnte.

2.6.3.5.11 Rückstellung für Betriebsprüfungen

Buchwert zum 01.01.	3.262.000,00	EUR
Verbrauch	2.085.862,90	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.176.137,10	EUR

Aufgrund der in 2019 stattgefundenen Betriebsprüfungen bei der LHS ergeben sich Nachzahlungsverpflichtungen für Lohnsteuern und Sozialversicherungsbeiträge.

Für entsprechende Nachzahlungsverpflichtungen wurde im Berichtsjahr ein Betrag von rd. 2,1 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen.

2.6.3.5.12 Rückstellung für Erstattung Bund (Grundsicherung)

Buchwert zum 01.01.	0,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	13.348.997,38	EUR
Buchwert zum 31.12.	13.348.997,38	EUR

Die Rückstellung wird für wesentliche, dem Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) zustehende, Forderungen im Rahmen der Trägerschaft der Grundsicherung für Arbeitssuchende gebildet.

**2.6.4 Verbindlichkeiten****2.6.4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Buchwert zum 01.01.	112.689,94	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-2.269,39	EUR
Buchwert zum 31.12.	110.420,55	EUR
davon aus Stiftungen	110.420,55	EUR

Bei den noch bestehenden Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 110 TEUR handelt es sich um Verbindlichkeiten einer Stiftung.

2.6.4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden

Buchwert zum 01.01.	214.294,99	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-11.570,38	EUR
Buchwert zum 31.12.	202.724,61	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.	86.312.096,63	EUR
Zugang	4.224.926.797,41	EUR
Abgang	-4.241.486.012,96	EUR
Buchwert zum 31.12.	69.752.881,08	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	71.284,26	EUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Stichtag 31.12.2021 insgesamt 69,8 Mio. EUR (VJ 86,3 Mio. EUR).

2.6.4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.	491.680,63	EUR
Zugang	849.359.859,09	EUR
Abgang	-847.765.137,41	EUR
Buchwert zum 31.12.	2.086.402,31	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	1.739,23	EUR

Die Verbindlichkeiten für Sozial- und Jugendhilfeleistungen und sonstige Transferleistungen betragen zum Jahresabschluss **2,1 Mio. EUR** (VJ 0,5 Mio. EUR).



2.6.4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Buchwert zum 01.01.	97.155.949,30	EUR
Zugang	5.724.003.934,73	EUR
Abgang	-5.708.034.955,97	EUR
Buchwert zum 31.12.	113.124.928,06	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	701,91	EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen zum Jahresabschluss **113,1 Mio. EUR** (VJ 97,2 Mio. EUR).

Größere Einzelposten der Sonstigen Verbindlichkeiten:

Betriebsmittelkonten Eigenbetriebe	57,1	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus nicht-haushaltsrelevanten Vorgängen (u.a. 13,9 Mio. EUR Mündelvermögen)	23,1	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus ausstehenden Rechnungen	11,2	Mio. EUR
Erhaltene Anzahlungen	10,3	Mio. EUR
Klärungsbestand	4,9	Mio. EUR

2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	104.244.613,96	EUR
Zugang	19.285.150,02	EUR
Abgang	-20.079.338,27	EUR
Buchwert zum 31.12.	103.450.425,71	EUR

Die im Haushaltsjahr 2021 und früher erhaltenen Einzahlungen für Erträge der Haushaltsjahre 2021 und Folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Rechnungsabgrenzung Grabnutzungsrechte	85,7	Mio. EUR
Fondsvermögen	5,9	Mio. EUR
Überzahlungen (debitorische Akontozahlungen)	4,3	Mio. EUR
Flüchtlingspauschale	2,7	Mio. EUR

Die Ermittlung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens für Grabnutzungsgebühren erfolgt seit dem Haushaltsjahr 2013 mit der Software FIM. Im Haushaltsjahr 2021 waren die Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren höher, als im Gegenzug ertragswirksam aufzulösen war. Der Bestand des Rechnungsabgrenzungspostens hat sich somit in 2021 um 1,9 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 31.12.2021 noch 2,7 Mio. EUR abzugrenzen.



Beim passiven Rechnungsabgrenzungsposten für das Fondsvermögen handelt es sich um das Finanzvermögen aus Nachlässen, das zweckentsprechend zu verwenden ist. Seit 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 2021

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **259,6 Mio. EUR** ab:

Ordentliche Erträge	3.879.485.923,77	EUR
Ordentliche Aufwendungen	-3.623.077.228,19	EUR
Ordentliches Ergebnis	256.408.695,58	EUR
Außerordentliche Erträge	20.018.988,12	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	-16.789.371,82	EUR
Sonderergebnis	3.229.616,30	EUR
Jahresüberschuss	259.638.311,88	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 **256.408.695,58 EUR**
- 1.2.2 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses in Höhe von **3.229.616,30 EUR**

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. ./i. Ansatz 2021
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.094.168.400,00	1.499.161.614,66	404.993.214,66
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			
	darunter:	1.565.004.479,16	1.760.983.771,51	195.979.292,35
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen	43.469.537,49	43.155.300,85	-314.236,64
320	Sonstige Transfererträge	38.084.000,00	42.127.084,52	4.043.084,52
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	152.403.975,00	144.288.878,66	-8.115.096,34
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.344.835,00	59.447.590,65	-9.897.244,35
348	Kostenerstattungen und -umlagen	100.272.007,25	126.981.329,41	26.709.322,16
350	Sonstige ordentliche Erträge	98.758.714,03	158.619.291,87	59.860.577,84
360	Zinsen und ähnliche Erträge	63.654.583,50	79.355.432,59	15.700.849,09
370	Aktivierete Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.869.000,00	8.520.929,90	-348.070,10
	Ordentliche Erträge	3.190.559.993,94	3.879.485.923,77	688.925.929,83
400	Personalaufwendungen	-782.071.220,19	-757.844.191,49	24.227.028,70
410	Versorgungsaufwendungen	-18.805.917,80	-19.161.893,29	-355.975,49
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.139.236,58	-403.224.476,06	-2.085.239,48
430	Transferaufwendungen	-1.894.411.625,14	-2.011.279.831,40	-116.868.206,26
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.612.410,31	-219.296.619,03	32.315.791,28
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.943.810,00	-3.672.389,45	-1.728.579,45
470	Planmäßige Abschreibungen	-218.973.411,12	-208.597.827,47	10.375.583,65
	Ordentliche Aufwendungen	-3.568.957.631,14	-3.623.077.228,19	-54.119.597,05
	Ordentliches Ergebnis	-378.397.637,20	256.408.695,58	634.806.332,78
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	20.018.988,12	18.988,12
532	Außerordentliche Aufwendungen	-9.200.000,00	-16.789.371,82	-7.589.371,82
	Sonderergebnis	10.800.000,00	3.229.616,30	-7.570.383,70
	Gesamtergebnis	-367.597.637,20	259.638.311,88	627.235.949,08
	Ergebnisverwendung:			
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Erg.		-256.408.695,58	
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des außerordentl. Erg.		-3.229.616,30	
	Zuführungen Ergebnisrücklagen		-259.638.311,88	



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 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.094.168.400,00	1.499.161.614,66	404.993.214,66

Mehrerträge in Höhe von 405 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
30110	Grundsteuer A	290.000,00	284.453,74	-5.546,26
30120	Grundsteuer B	157.100.000,00	159.906.792,74	2.806.792,74
30130	Gewerbsteuer	350.000.000,00	733.081.875,18	383.081.875,18
30210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	408.800.000,00	417.867.286,57	9.067.286,57
30220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.600.000,00	126.739.911,66	7.139.911,66
30310	Vergnügungssteuer	13.000.000,00	9.851.084,04	-3.148.915,96
30320	Hundesteuer	1.478.400,00	1.850.129,00	371.729,00
30340	Zweitwohnungssteuer	1.300.000,00	1.548.130,00	248.130,00
30510	Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	31.600.000,00	31.686.744,00	86.744,00
30520	Wohngeldentlastung Land (SGB II)	11.000.000,00	16.345.207,73	5.345.207,73
30530	Gewerbsteuer-Kompensationszahlung	0,00	0,00	0,00
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.094.168.400,00	1.499.161.614,66	404.993.214,66

Hauptursache für die Mehrerträge bei den Steuern und ähnliche Abgaben sind die höheren Erträge in den KGr 30130 – Gewerbsteuer (+ 383,1 Mio. EUR). Weitere wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 30210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 9,1 Mio. EUR), 30220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 7,1 Mio. EUR), 30520 – Wohngeldentlastung Land (SGB II) (+ 5,3 Mio. EUR), 30120 – Grundsteuer B (+ 2,8 Mio. EUR) und Hundesteuer (+ 0,4 Mio. EUR). Wesentliche Mindererträge gab es hingegen bei 30310 – Vergnügungssteuer (- 3,1 Mio. EUR).

In 2021 wurden Gewerbesteuererträge in Höhe von 733,1 Mio. EUR erwirtschaftet. Damit liegt man 383,1 Mio. EUR über dem Planansatz. Entgegen der ursprünglichen Erwartungen hat sich trotz Coronakrise die wirtschaftliche Lage deutlich verbessert. Viele Firmen haben ihre Vorauszahlungen heraufgesetzt. Bereits im Finanzzwischenbericht im Juli 2021 hat die Verwaltung die Gewerbsteuer mit 600 Mio. EUR prognostiziert. Die positive Entwicklung setzte sich auch bis zum Ende des Jahres fort, so dass dann ein Ergebnis von rd. 733 Mio. EUR erreicht werden konnte.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer war die tatsächliche Entwicklung besser als bei der Nachtragsplanung, auf Basis der November-Steuerschätzung



2020, angenommen. Durch das höhere Aufkommen des Landes bei der Einkommensteuer, das für die Verteilung maßgebend ist, stieg auch der Anteil der Stadt Stuttgart.

Die Mehrerträge in der KGr 30220 in Höhe von 7,1 Mio. EUR betreffen den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Die tatsächliche Aufkommensentwicklung beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer war besser als bei der Nachtragsplanung (Basis November-Steuerschätzung 2020) angenommen. Durch das höhere Aufkommen stieg auch der Anteil der Stadt Stuttgart.

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 als geplant aus. Dadurch beliefen sich für die LHS die Restzahlung für 2020 sowie die Abschlagszahlung für 2021 auf insgesamt 16,3 Mio. EUR. Im Nachtragshaushalt war eine Entlastung von 11 Mio. EUR veranschlagt.

Die Mehrerträge bei der Grundsteuer B wurden durch Nachforderungen aus den Vorjahren erzielt. Diese fielen höher als erwartet aus und waren teilweise schon 2020 erwartet worden.

Der Mehrertrag bei der Hundesteuer resultiert daraus, dass während der Coronazeit mehr Hundehaltungen als üblich angemeldet wurden.

Die Mindererträge in der KGr. 30310 betreffen die Vergnügungssteuer. Bei der Festlegung der Planzahlen waren die für die Vergnügungsstätten wegen Corona geltenden Schließzeiten nicht absehbar.

3.4.2 KGr 310 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.565.004.479,16	1.760.983.771,51	195.979.292,35

Mehrerträge in Höhe von rd. 196 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	684.300.000,00	791.861.704,68	107.561.704,68
31311	Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	15.499.900,00	15.617.395,30	117.495,30
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)	15.457.489,51	16.776.454,93	1.318.965,42
31319	Coronahilfen	0,00	3.052.907,68	3.052.907,68
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	431.545.124,16	507.482.178,01	75.937.053,85
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	65.000.000,00	72.958.916,41	7.958.916,41
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	306.409.028,00	302.776.083,65	-3.632.944,35
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.469.537,49	43.155.300,85	-314.236,64
31999	Sonstige Zuweisungen und Zuw. und allg. Umlagen	0,00	3.979.430,00	3.979.430,00
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.565.004.479,16	1.760.983.771,51	195.979.292,35

Wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 31110 – Schlüsselzuweisungen vom Land (107,6 Mio. EUR), 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse



(75,9 Mio. EUR), 31510 – Zuweisung Grunderwerbsteuer (8 Mio. EUR), 31999 – Sonstige Zuweisungen und Zuwendungen und allg. Umlagen (4 Mio. EUR), 31319 – Coronahilfen (3,1 Mio. EUR) sowie bei KGr 31313 – Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 4 FAG (1,3 Mio. EUR).

Bei den Erträgen aus der Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II (KGr 31910) kam es hingegen zu Mindererträgen in Höhe von 3,6 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	684.300.000,00	791.861.704,68	107.561.704,68

Die Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land resultieren aus einer tatsächlich höheren Einwohnerzahl und aus einem höheren Kopfbetrag als in der Planung prognostiziert wurde.

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31400000	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	2.138.343,00	7.199.375,69	5.061.032,69
31400090	Zuweisungen vom Bund (BUFDI)	13.800,00	42.421,28	28.621,28
31410000	Zuweisungen vom Land	95.274.650,00	40.749.082,38	-54.525.567,62
31410010	Sachkostenbeitrag nach § 17 FAG	57.841.600,00	59.337.415,00	1.495.815,00
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	54.000.000,00	55.300.934,00	1.300.934,00
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	96.000.000,00	104.467.290,80	8.467.290,80
31410035	Kitaförderung nach § 29e FAG	9.510.000,00	7.462.417,33	-2.047.582,67
31410040	Öffentlicher Personennahverkehr nach § 28 FAG	340.000,00	343.391,00	3.391,00
31410050	Vom Land (Verkehrslastenausgleich)	36.279.430,00	71.203.670,04	34.924.240,04
31410080	schulische Inklusion (§ 1 Abs.3, §2 Abs.1,2 Ausgl.G)	0,00	579.828,00	579.828,00
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	74.968.466,56	74.968.466,56
31411000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sozialbereich	17.110.000,00	19.128.966,52	2.018.966,52
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	22.000.000,00	24.527.610,99	2.527.610,99
31420000	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	4.712.200,00	2.227.040,06	-2.485.159,94
31420050	Von Landkreisen (Verkehrslastenausgleich)	35.213.814,00	35.213.814,54	0,54
31440000	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	136.125,00	527.597,89	391.472,89
31450089	Zuschüsse von kommunalen Sonderverm.-Stiftungen	0,00	33.650,14	33.650,14
31460000	Zuschüsse von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00	300,00	300,00
31470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	31.205,51	31.205,51
31480000	Zuschüsse vom übrigen Bereich	359.320,00	3.088.273,76	2.728.953,76
31480088	Nicht verbrauchte Mittel Fonds	562.542,16	184.049,20	-378.492,96
31480200	Spenden	11.300,00	724.931,33	713.631,33
31480201	Future for kids	0,00	90.101,00	90.101,00
31480300	Zuschüsse für EU-Projekte	42.000,00	50.344,99	8.344,99
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	431.545.124,16	507.482.178,01	75.937.053,85

Dabei sind die KGr 31410000 und 31410130 gemeinsam zu betrachten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31410000	Zuweisungen vom Land	95.274.650,00	40.749.082,38	-54.525.567,62
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	74.968.466,56	74.968.466,56

Die Mehrerträge von 75,9 Mio. EUR in der KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 200 – Stadtkämmerei in Höhe von 32,3 Mio. EUR, 510 – Jugendamt in Höhe von 21,5 Mio. EUR,



500 – Sozialamt in Höhe von 9,1 Mio. EUR, 400 – Schulverwaltungsamt in Höhe von 8,2 Mio. EUR, 660 – Tiefbauamt in Höhe von 4,1 Mio. EUR, 410 – Kulturamt in Höhe von 1,1 Mio. EUR, 810 – Bürgermeisteramt in Höhe von 0,7 Mio. EUR und 530 – Gesundheitsamt in Höhe von 0,5 Mio. EUR. In dem THH 290 – Jobcenter ist hingegen ein Minderertrag in Höhe von 2,2 Mio. EUR zu verzeichnen.

Die Abweichung vom Ansatz 2021 im THH der Stadtkämmerei resultiert insbesondere aus coronabedingten Mehrerträgen bei den Zuweisungen vom Land aufgrund des Corona-Rettungsschirms für den ÖPNV. Die Mehrerträge in Höhe von 33,5 Mio. EUR wurden entsprechend an die SSB AG weitergeleitet. Die sich bei der Aufwandskontierung gegenüber der Planung ergebenden Mehraufwendungen können durch die vorgenannten Mehrerträge gedeckt werden.

Für die Mehrerträge im Jugendamt gibt es vier wesentliche Ursachen. Die Mehrerträge aus Zuweisungen vom Land ergeben sich aus coronabedingten Ausfällen von Elternbeiträgen für städtische Kitas (5,5 Mio. EUR) sowie für die Betreuung an Ganztageschulen (0,6 Mio. EUR). Weitere 1,5 Mio. EUR resultieren aus der Ausbildungspauschale für PiA, die nicht eingeplant war ebenso wie 1,2 Mio. EUR bei Kompensationsmitteln nach § 90 SGB VIII. Die FAG-Zuweisungen nach § 29c für Tageseinrichtungen für Kinder für den städtischen als auch für den freien Träger waren um 7,9 Mio. EUR höher als erwartet. Der Mehrertrag von 2,2 Mio. EUR ergab sich aus dem nicht veranschlagten Bundesprogramm Sprach-Kitas. Weiterhin gab es in 2021 Rückforderungen von zu viel gezahlten Abschlägen an freie Träger (1,0 Mio. EUR) sowie Rückforderung von zu viel gezahlter Bonuscardleistungen (0,4 Mio. EUR). Dadurch entstanden Mehrerträge von 1,4 Mio. EUR.

Durch die höhere Bundeserstattung für die Grundsicherung (5,6 Mio. EUR) sowie beim Soziallastenausgleich nach §21 FAG (4,7 Mio. EUR) ergaben sich Mehrerträge im THH des Sozialamts.

Im Schulverwaltungsamt führten erhöhte Sachkostenbeiträge nach § 17 FAG, Corona-Zuschüsse und Zuschüsse für Digitalisierung an Schulen zu Mehrerträgen in Höhe von 8,2 Mio. EUR.

Beim Tiefbauamt waren insbesondere die nicht veranschlagten Zuschüsse vom Land zur Weiterleitung an die EnBw (Gaswerkgelände Ost, Gaisburg – 2,2 Mio. EUR) und die Auskehr von Mauteinnahmen (0,7 Mio. EUR) ursächlich für die Mehrerträge (1,8 Mio. EUR). Darüber hinaus kam es zu weiteren Mehrerträgen durch Landesförderungen für Luftreinhaltung Aktionsplan (0,3 Mio. EUR), Dieserverkehrsverbot (0,1 Mio. EUR) und FAG (0,1 Mio. EUR) sowie Zuwendungen vom Bund (0,8 Mio. EUR).

Beim Kulturamt kamen die Mehrerträge hauptsächlich durch Rückforderung an das Theaterhaus aufgrund gewährter Nothilfe des Landes (0,4 Mio. EUR), Erhöhung des Landeszuschusses für die Stuttgarter Musikschule (0,2 Mio. EUR), Zuschuss des Bundes für im Zuge des Förderprogramms Tanzpakt (0,2 Mio. EUR), verschiedene Zuschüsse für den Museumsbetrieb (0,1 Mio. EUR), Fördermittel für das Stadtarchiv u.a. für Digitalisierung von historischem Kulturgut (0,1 Mio. EUR) und nicht planbaren Spendererträgen.



Im THH des Bürgermeisteramtes gingen rund 0,5 Mio. EUR Fördermittel für die Schnellbuslinien X7, die nicht veranschlagt waren, ein. Darüber hinaus erhielt die Stadt eine Spende von der Daimler AG Stuttgart in Höhe von 0,1 Mio. EUR für ein Lernmobil.

Schließlich gab es noch Mehrerträge in Höhe von 0,5 Mio. EUR im THH 530 – Gesundheitsamt. Die Umsetzung des Projektes „Schulgesundheitsfachkräfte“ und eines neuen Abrechnungsverfahrens von Sachmitteln der Arbeitsgemeinschaft Zahn-gesundheit führte zu höheren Erträgen als geplant.

Im THH des Jobcenters kam es zu Mindererträgen von – 2,2 Mio. EUR, da die Ausgleichszahlungen nach dem FAG in 2021 aufgrund des vorgegebenen Verteilmecha-nismus deutlich geringer als in den Vorjahren ausfiel. Zudem haben sich die relevan-ten Aufwandsanteile der Ämter stadintern verschoben. Infolgedessen flossen der Landeshauptstadt Stuttgart – anteilig für den SGB II-Bereich – Ausgleichszahlungen von nur 2,6 Mio. EUR zu. In 2020 beliefen sich diese noch auf 5,1 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	65.000.000,00	72.958.916,41	7.958.916,41

Höhere Grundstückspreise bei gleichbleibend niedriger Fallzahl und große Gewerbe-objekte führten zur Planabweichung von rd. 8 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31999	Sonstige Zuweisungen und Zuwendungen	0,00	3.979.430,00	3.979.430,00

Im THH des Sozialamts wurden im Bereich der sonstigen Zuweisungen und Zuwen-dungen durch den Ausgleich für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtspflege nach § 22 FAG im Bereich der Eingliederungshilfe rd. 4 Mio. EUR Mehr-erträge erzielt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31319	Coronahilfen	0,00	3.052.907,68	3.052.907,68

Die Mehrerträge im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft ergeben sich insbeson-der aus Beteiligung des Landes an den kommunalen Pandemiekosten (1,7 Mio. EUR) und der Stabilisierungshilfe des Landes für Heilbäder und Kurorte (0,5 Mio. EUR).

Im THH des Kulturamtes führten die Coronahilfen für Einnahmeausfälle beim Stadt-Palais, bei der Musikschule, beim Planetarium und den Philharmonikern vom Land (0,3 Mio. EUR) und vom Landesverband der Musikschulen (0,2 Mio. EUR) ebenfalls zu Mehrerträgen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31313	Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG, u. a. § 11 Abs. 4 FAG)	15.457.489,51	16.776.454,93	1.318.965,42

Die Mehrerträge in der KGr 31313 – Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 4 FAG im THH 530 – Gesundheitsamt (1 Mio. EUR), THH 360 – Amt für Umweltschutz



(0,2 Mio. EUR) und im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (0,1 Mio. EUR) sind auf höhere Zuweisungsbeträge zurückzuführen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	306.409.028,00	302.776.083,65	-3.632.944,35

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 - 3,6 Mio. EUR geringer als geplant aus.

Wegen höherer Aufwendungen fiel, insbesondere im Bereich der Passivleistungen des Bundes (vgl. Nr. 3.4.13, KGr 43310), die Erstattung des Bundes höher als geplant aus (+ 1,8 Mio. EUR).

Aufgrund der im Vergleich zum Plan geringeren Aufwendungen, im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes (vgl. Nr. 3.4.13, KGr 43310), fiel die Erstattung des Bundes geringer aus als geplant (- 1,3 Mio. EUR).

Die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung war in 2021 aufgrund der im Vergleich zum Plan geringeren Aufwendungen entsprechend geringer ausgefallen (- 4,1 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen	43.469.537,49	43.155.300,85	-314.236,64

Beim Tiefbauamt ergab sich aufgrund Korrekturbuchungen in der Anlagebuchhaltung, Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Ertrag aus Auflösung von Sonderposten, ein Minderertrag in Höhe von 2,1 Mio. EUR.

Beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt führten nicht geplante Auflösungen von Zuwendungen, Fördermittel aus Projekten des Amtes für Stadtplanung und Wohnen (u.a. Villa Berg, Zugang Ostendstraße und Dürtlewangpark, Osterbronnstraße) zu Mehrererträgen von 0,7 Mio. EUR.

Beim Schulverwaltungsamt wurden Mehrererträge in Höhe von 0,5 Mio. EUR aufgrund erhöhter Auflösung von Sonderposten erzielt.

Auch im THH 230 – Liegenschaftsamt entstanden aufgrund höherer Investitionszuwendungen Mehrererträgen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

Im THH 610 des Amtes für Stadtplanung und Wohnen wurden durch die Abschreibung immaterieller Vermögensgegenstände im Bereich Stadterneuerung 0,2 Mio. EUR Mehrererträge erzielt.

Durch die Kassenmäßige Verbuchung der Verzinsung von Landeszuwendungen für Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr sind im THH 370 – Branddirektion ebenfalls Mehrererträge erzielt worden (80 TEUR).



3.4.3 KGr 320 – Sonstige Transfererträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
320	Sonstige Transfererträge	38.084.000,00	42.127.084,52	4.043.084,52

Mehrerträge in Höhe von 4 Mio. EUR durch höhere Kosten- bzw. Leistungssätze im Sozialbereich.

Wesentliche Mehrerträge wurden im THH 510 – Jugendamt erzielt (2,1 Mio. EUR). Diese stammen aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen (1,4 Mio. EUR) und aus Leistungen nach dem UVG - Transferaufwand.

Im THH 500 – Sozialamt sind Mehrerträge aus Kostenersätzen im Sozialleistungsbe-
reich zu verzeichnen (1,3 Mio. EUR).

3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	152.403.975,00	144.288.878,66	-8.115.096,34

Mindererträge in Höhe von 8,1 Mio. EUR.

Diese setzen aus Mindererträgen bei den Benutzungsgebühren u. ähnlichen Erträ-
gen in Höhe von -8,6 Mio. EUR sowie den Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebüh-
ren in Höhe von +0,3 Mio. EUR und den sonstigen öffentlich-rechtlichen Entgelten in
Höhe von +0,2 Mio. EUR zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
33110000	Verwaltungsgebühren	34.810.050,00	35.106.076,33	296.026,33
33110	Verwaltungsgebühren	34.810.050,00	35.106.076,33	296.026,33
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	84.633.000,00	81.975.043,68	-2.657.956,32
33210001	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte - HzE Budget	12.124.925,00	12.629.097,00	504.172,00
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	6.400.000,00	1.656.232,50	-4.743.767,50
33210020	Entgelte für die Lieferung von Strom	136.000,00	338.146,48	202.146,48
33210030	Entgelte aus Bildung und Teilhabe	4.866.000,00	3.710.809,92	-1.155.190,08
33210040	Entgelte aus Ersatzvornahmen und ähnlichem	1.959.000,00	1.225.619,14	-733.380,86
33210050	Entgelte aus Eingliederungshilfe	3.912.000,00	4.595.585,46	683.585,46
33210060	Versäumnisgebühr	366.000,00	284.326,20	-81.673,80
33220000	Kindergartenbeiträge 0-3	2.947.000,00	2.353.746,93	-593.253,07
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	117.343.925,00	108.768.607,31	-8.575.317,69
33610000	Zweckgebundene Abgaben	0,00	269.349,84	269.349,84
33610010	Stellplatzablösebeträge	250.000,00	2.045,18	-247.954,82
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen	0,00	142.800,00	142.800,00
33999	Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	250.000,00	414.195,02	164.195,02
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	152.403.975,00	144.288.878,66	-8.115.096,34

Die Mehr-/Mindererträge in der KGr 330 – öffentlich-rechtliche Entgelte setzen sich
zusammen aus Mindererträgen in den THH 660 – Tiefbauamt (- 4,3 Mio. EUR),
510 – Jugendamt (- 2,4 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 2,1 Mio.
EUR), 500 – Sozialamt (- 1,9 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (- 0,8 Mio. EUR) sowie
Mehrerträgen in den THH 630 Baurechtsamt (+ 1,5 Mio. EUR), 370 – Branddirektion



(+ 0,6 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (+ 0,6 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 0,5 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+ 0,5 Mio. EUR).

Im THH des Tiefbauamts kam es im Saldo zu Mindererträgen von - 4,3 Mio. EUR. Im Bereich der Parkierung, bei der Stellplatzabläse, Sondernutzungen, Werbung und den Nutzungen und Gestattungen wurden Mindererträge (- 4,5 Mio. EUR) erzielt. Ertragsverbesserungen (+ 0,2 Mio. EUR) waren hingegen bei den Verwaltungsgebühren (Verkehrszeichenpläne, Telekommunikationslinien) zu verzeichnen.

Beim Jugendamt wurden die wesentlichen Mindererträge aus dem Entgelt für Bildung und Teilhabe für städtische Kitas erzielt (- 1,2 Mio. EUR). Durch den höheren Zeitaufwand für die Ermittlung der Mittagessen für Bonuscard-Kinder aufgrund der coronabedingten Schließzeiten, kam es zum Verzug bei der Abrechnung. Hinzu kommt ein Minderertrag bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (- 1,1 Mio. EUR). Dieser setzt sich zusammen aus dem Mehrertrag für die Inobhutnahme (Erhöhung der Entgeltsätze) und den Mindererträgen im Bereich der ambulanten und stationären Hilfen zur Erziehung (Rückgang an Fallzahlen) sowie bei den Benutzungsgebühren aufgrund der coronabedingten Schließzeiten bei den städtischen Kitas, Schülerhäusern und Ganztageschulen.

Im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung kam es coronabedingt zu Mindererträgen bei den Gebühren bei den Bürgerbüros und aus Abschleppmaßnahmen von Falschparkern (- 2,1 Mio. EUR). Dies ist auf den eingeschränkten Geschäftsbetrieb und geringeres Verkehrsaufkommen zurückzuführen.

Durch geringere Zugangszahlen im Bereich der Flüchtlingsunterkünfte, auch aufgrund der Corona-Pandemie, kam es bei den Benutzungsgebühren zu Mindererträgen in Höhe von 1,9 Mio. EUR.

Beim Kulturamt resultieren die Mindererträge von 0,8 Mio. EUR aus pandemiebedingten Einnahmeausfällen bei den Museen (Eintritte, Führungen), Musikschulen (Unterrichtsgebühren), Stadtbibliothek (Aussetzung Versäumnisgebühr) und Planetarium (Eintritte).

Beim Baurechtsamt sind die wesentlichen Planabweichungen auf ein Großprojekt zurückzuführen. Es wurden Mehrerträge in Höhe von 1,5 Mio. EUR erzielt.

Im THH 370 – Branddirektion gab es überplanmäßige Mehrerträge im Bereich der technischen Hilfeleistungen der Feuerwehr und der Brandmeldeanlage - Feuerwehrkostenersatzsatzung (FwKS) sowie überplanmäßige Mehrerträge aus von den Kostenträgern des Rettungsdienstes eingenommenen Leistungsentgelten für über das vereinbarte Budget hinaus durchgeführte Fahrten.

Durch Erträge aus Geldbußen/Ordnungswidrigkeiten aufgrund der Satzung zum Zweckentfremdungsverbot und einer Fehlbuchung von nicht eingeplanten Erstattung von passivem Lärmschutz, kam es beim Liegenschaftsamt zu Mehrerträgen in Höhe von 0,6 Mio. EUR.



Aufgrund steigender Fallzahlen sowie Erhöhung der Stundensätze für die Betreuung behinderter Kinder kam es beim Schulverwaltungsamt im Bereich Entgelte der Eingliederungshilfe (Erstattung vom Sozialamt) zu Mehrerträgen von 0,5 Mio. EUR.

Beim GFFA setzt sich die Gesamtabweichung von + 0,5 Mio. EUR aus Gebührenmehrerträgen von rd. 353 TEUR wegen gestiegener Fallzahlen insbesondere bei der Benutzung des Leichenhauses sowie Urnenbestattungen und höheren Auflösungen aus den passivierten Grabnutzungsgebühren zusammen. Außerdem waren Erträge von rd. 143 TEUR für Ausgleichsmaßnahmen nach der Baumschutzsatzung (Baumersatzkonto) nicht planbar.

3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.344.835,00	59.447.590,65	-9.897.244,35

Mindererträge in Höhe von 9,9 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mindererträgen in den KGr 34999 – sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von – 8,1 Mio. EUR, 34110 – Mieten und Pachten in Höhe von - 0,9 Mio. EUR und 34210 – Erträge aus Verkauf in Höhe von - 0,8 Mio. EUR zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
34110	Mieten und Pachten	47.297.748,00	46.359.717,07	-938.030,93
34210	Erträge aus Verkauf	3.404.449,00	2.600.496,28	-803.952,72
34999	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.642.638,00	10.487.377,30	-8.155.260,70
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.344.835,00	59.447.590,65	-9.897.244,35

Die Mindererträge im Bereich der Privatrechtlichen Leistungsentgelte stammen im Wesentlichen aus den THH 230 – Liegenschaftsamt (- 4,2 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (- 2,6 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (- 0,9 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (- 0,8 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,8 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (- 0,6 Mio. EUR).

Beim Liegenschaftsamt führte u.a. die Anpassung eines Grundstückskaufvertrags zu Mindererträgen.

Im THH des Tiefbauamtes war der Planansatz 2021 insbesondere im Bereich Parkierung höher als der tatsächliche Ertrag. Dies ist auf den pandemiebedingten Rückgang des Verkehrsaufkommens zurückzuführen.

Aufgrund der Corona Pandemie mussten eine Vielzahl von Veranstaltungen abgesagt werden. Daraus resultieren die Mindererträge im THH 410 – Kulturamt (- 0,9 Mio. EUR).

Beim Schulverwaltungsamt entstanden pandemiebedingt Mindererträge von - 0,8 Mio. EUR, u.a. aufgrund kostenlos angebotener Notbetreuung der Schüler. Ebenfalls gab es weniger Schadensfälle aufgrund eingeschränktem Schulbetrieb.



Weitere Mindererträge gab es beim Amt für Sport und Bewegung, insbesondere durch pandemiebedingten niedrigeren Erträgen bei den Mieten, Pachten und sonstiger privatrechtlicher Leistungsentgelte aller Sportanlagen, insbesondere SCHARRena, GAZI-Stadion, Ballspielhallen, Freisportanlagen (- 0,8 Mio. EUR).

Schließlich waren noch beim Haupt- und Personalamt aufgrund der Corona-Pandemie bei den Betriebsrestaurants (inkl. Ausfall von Catering für Veranstaltungen) Mindererträge in Höhe von 0,6 Mio. EUR zu verzeichnen.

3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
348	Kostenerstattungen und -umlagen	100.272.007,25	126.981.329,41	26.709.322,16

Mehrerträge in Höhe von 26,7 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrerträge gab es im Jahr 2021 in den THH 510 – Jugendamt (7,1 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (4,3 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (3,3 Mio. EUR), 530 – Gesundheitsamt (2,9 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (2,7 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (2,1 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (1,6 Mio. EUR), 120 – Statistisches Amt (0,7 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (0,5 Mio. EUR) und 400 – Schulverwaltungsamt (0,5 Mio. EUR).

Beim Jugendamt waren in 2021 die Erstattungen von Sozialbeiträgen durch das Land für städtische Leistungen nach dem UVG (0,9 Mio. EUR) zu verzeichnen. Auch fielen die Erstattungen von Sozialbeiträgen durch das Land zur Hilfe zur Erziehung (3,6 Mio. EUR) sowie Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (2,0 Mio. EUR) höher als erwartet aus. Aufgrund des Rückgangs an UMA-Fällen, konnten mehr Kapazitäten für die Geltendmachung von Kostenerstattungen beim Land aufgebracht werden. Somit konnten für viele Altfälle Kostenerstattungen realisiert werden. Weitere Mehrerträge entstanden bei den Personalkostenersätzen (1,4 Mio. EUR) und den Erstattungen von Gemeinden für die Betreuung deren Kinder in Stuttgarter Kitas (0,9 Mio. EUR)

Die Ursache für den Mehrertrag beim Tiefbauamt ist sind nicht veranschlagte Entschädigungen von der Deutschen Bahn für den Kurt-Georg Kiesinger Platz in Höhe von 3,4 Mio. EUR (vgl. GRDRs 1093/2020), höhere Personalkostenerstattungen vom SES (1,2 Mio. EUR) und Mindererträge beim Stuttgarter Airport Busterminal (- 0,3 Mio. EUR).

Im Sozialamt belief sich die FlüAG Pauschale, Kostenerstattung für die Unterbringung von Flüchtlingen auf 2,1 Mio. EUR. Zudem fielen die Erstattungen vom Land im Bereich der Eingliederungshilfe höher als angenommen aus (1,2 Mio. EUR).

Beim Gesundheitsamt kam es durch Kostenerstattungen vom Land für Coronaaufwendungen wie die Beschaffung von Testkits, Personalkosten und IT-Hardware Mehraufwenden in Höhe von 2,9 Mio. EUR.

Im Jobcenter fielen im Jahr 2021 höhere Verwaltungskosten als geplant an. Damit fiel auch die Erstattung des Bundes höher aus. Statt der geplanten 38,3 Mio. EUR wurden Verwaltungsmittel von 40,3 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).

Im THH des Bürgermeisteramts stammen die Mehrerträge überwiegend aus ungeplanten Mitteln vom Land für verschiedene Schnellbuslinien (X1-Schnellbus usw.), die an die SSB weitergeleitet werden mussten (2,1 Mio. EUR).

Höhere Verrechnungen gegenüber Eigenbetrieben u. a. wegen gestiegenen Aufwendungen für die Unfallkasse Baden-Württemberg sowie mehr bzw. teurerer Leistungen im Bereich IuK und Telekommunikationskosten führten beim Haupt- und Personalamt zu höheren Erträgen (1,6 Mio. EUR).

Das Amt für Statistik hatte aufgrund der Landtags- und Bundestagswahlen 2021 eine höhere Erstattung wegen erhöhtem Briefwahlaufkommen sowie eine zusätzliche Erstattung pandemiebedingter Mehraufwendungen in den Wahllokalen (0,7 Mio. EUR).

Die Mehrerträge beim Kulturamt resultieren aus nicht planbaren Erträgen aus dem Mutterschutzgeld bzw. aus Kurzarbeitsgeld u.a. bei den Philharmonikern, Musikschule oder Stadtbibliothek (0,5 Mio. EUR).

Beim Schulverwaltungsamt sind die Mehrerträge in 2021 auf die Erstattungen aus dem übrigen Bereich zurück zu führen, hier wurden Bearbeitungsrückstände aufgeholt (0,5 Mio. EUR).

3.4.7 KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
350	Sonstige ordentliche Erträge	98.758.714,03	158.619.291,87	59.860.577,84

Mehrerträge in Höhe von 59,9 Mio. EUR.

Die Mehrerträge in der KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge (+ 61,5 Mio. EUR) und 35110 – Konzessionsabgaben u. ä. (+ 1,4 Mio. EUR) sowie Mindererträgen in den KGr. 35610 – Bußgelder (- 1,6 Mio. EUR) und 35620 – Säumniszuschläge (- 1,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	55.973.000,00	57.379.932,17	1.406.932,17
35610	Bußgelder	29.461.650,00	27.875.899,04	-1.585.750,96
35620	Säumniszuschläge u. ä.	12.014.000,00	10.597.602,35	-1.416.397,65
35999	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.310.064,03	62.765.858,31	61.455.794,28
350	Sonstige ordentliche Erträge	98.758.714,03	158.619.291,87	59.860.577,84

Die Mehrerträge bei der KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehrerträgen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 52,1 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 3,6 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 1,6 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (+ 0,8 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (+ 0,7 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (+ 0,7 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei (+ 0,6 Mio. EUR).



Die Planabweichung im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft resultiert im Wesentlichen aus Erträgen infolge von Auflösungen bei der Gewerbesteuerrückstellung (+ 46,5 Mio. EUR), Erträgen aufgrund der Wertberichtigung von Forderungen (+ 2,3 Mio. EUR) sowie anderen sonstigen Erträgen aus diversen Differenzen (+ 2,2 Mio. EUR).

Beim Tiefbauamt führte insbesondere der fehlende Planansatz bei den Erträgen aus Zuschreibung, Auflösung, Rückstellungen, Nachaktivierung bei Differenzen der Materialwirtschaft (+ 3,5 Mio. EUR) und bei den Erträgen bei Rückzahlungen (+ 83 TEUR) zu Mehrerträgen.

Bei den Mehrerträgen beim Schulverwaltungsamt handelt sich vor allem um Mehrerträge aus der Nachaktivierung von Vermögensgegenständen (1,6 Mio. EUR).

Für die Auflösung von Anteilen der Altlastenrückstellung ergaben sich beim Amt für Umweltschutz insgesamt Mehrträge in Höhe von 0,8 Mio. EUR.

Auch im THH des Liegenschaftsamtes stammen die Mehrerträge in Höhe von 0,7 Mio. EUR aus der Nachaktivierungen von Gebäuden (Ergänzung fehlender Gebäudeumsätze und Anpassung vorhandener Werte).

Der Mehrertrag in Höhe von 0,7 Mio. EUR im THH 290 – Jobcenter stammt aus der Reduzierung der Pauschalwertberichtigung der städtischen Forderungen und der Forderungen des Bundes.

Schließlich gab es noch Mehrerträge im THH der Stadtkämmerei. Die Verbesserung resultiert aus zusätzlichen Erträgen verbunden mit der Entnahme aus der Rücklagen der Stiftungen (+ 0,4 Mio. EUR), höheren sonstigen Erträgen (+ 69 TEUR) sowie höheren Erträgen aus niedergeschlagenen Forderungen (+ 86 TEUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	55.973.000,00	57.379.932,17	1.406.932,17

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
35610	Bußgelder	29.461.650,00	27.875.899,04	-1.585.750,96

Die geringeren Erträge aus Bußgeldern stammen im Wesentlichen aus dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 2,0 Mio. EUR). Bei den Verkehrsordnungswidrigkeiten waren die Erträge niedriger ausgefallen als erwartet, dies ist auf ein pandemiebedingt geringeres Verkehrsaufkommen zurückzuführen. Dagegen gab es Mehrerträge im Zusammenhang mit Coronaverfahren bei der Bußgeldstelle.

Weitere Mehrerträge gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen, dies ist auf Bußgelder wegen Verstößen gegen den allgemeinen Schutz von Kulturdenkmälern zurückzuführen (+ 0,5 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
35620	Säumniszuschläge u. ä.	12.014.000,00	10.597.602,35	-1.416.397,65

Die Mindererträge für Säumniszuschläge u. ä. in Höhe von 1,4 Mio. EUR setzen sich zusammen aus den Mehr-/Mindererträgen im THH 200 – Stadtkämmerei (+ 0,6 Mio. EUR) und 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 2,0 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft ergibt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Nachforderungszinsen Gewerbesteuer. Seit August 2021 werden wegen des Beschlusses des BVerfG zu der Verfassungswidrigkeit des Zinssatzes bei der Vollverzinsung keine Zinsen mehr festgesetzt (- 2,0 Mio. EUR).

Mehrerträge gab es hingegen im THH 200 – Stadtkämmerei (+ 0,6 Mio. EUR). Die Höhe der Säumniszuschläge, Verzugs- und Stundungszinsen ist abhängig von der Anzahl der Vollstreckungsfälle und der Dauer der Säumnis und damit nur schwer kalkulierbar.

3.4.8 KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
360	Zinsen und ähnliche Erträge	63.654.583,50	79.355.432,59	15.700.849,09

Mehrerträge in Höhe von 15,7 Mio. EUR.

Die Mehrerträge teilen sich wie folgt auf:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
36100	Zinserträge	21.482.583,50	22.265.029,38	782.445,88
36510	Gewinnausschüttungen und Dividenden	42.150.000,00	57.066.618,34	14.916.618,34
36999	Sonstige Finanzerträge	22.000,00	23.784,87	1.784,87
360	Zinsen und ähnliche Erträge	63.654.583,50	79.355.432,59	15.700.849,09

Bei den Gewinnausschüttungen und Dividenden gab es Mehrerträge in Höhe von 14,9 Mio. EUR. Die Zinserträge waren in 2021 insgesamt um 0,8 Mio. EUR höher als angenommen.

Bei den Erträgen aus Gewinnausschüttungen und Dividenden war das Jahresergebnis mit 57,1 Mio. EUR höher als erwartet (14,9 Mio. EUR Mehrertrag). Die Ausschüttung an die Stadt aus dem Jahresergebnis 2019 lag insgesamt bei 41,3 Mio. EUR (netto) und aus dem Jahresergebnis 2020 bei rd. 15,8 Mio. EUR (netto), zusammen bei 57,1 Mio. EUR (netto). Aufgrund der coronabedingten Vorgabe der EZB war eine Ausschüttung aus dem Ergebnis 2019 erst in 2021 zulässig.

In der KGr 36100 – Zinserträge waren in der Summe höhere Erträge zu verzeichnen (0,8 Mio. EUR). Die Mehrerträge im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft gehen aufgrund höherem Anlagevolumen in den Vermögensverwaltungsmandanten (+ 1,9 Mio. EUR) hervor.



Die Abweichung im THH der Stadtkämmerei setzt sich einerseits aus höheren Zinserträgen des Eigenbetriebes SES und andererseits aus niedrigeren Zinserträgen der SWS GmbH und des Eigenbetriebes AWS zusammen (- 0,9 Mio. EUR).

3.4.9 KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
370	Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.869.000,00	8.520.929,90	-348.070,10

Minderertrag in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

In 2021 konnte der Ertragsansatz von 8,9 Mio. EUR nicht erreicht werden. Planabweichungen gab es hier in den THH 660 – Tiefbauamt (+ 1,5 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 0,4 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,2 Mio. EUR) und 230 – Liegenschaftsamt (- 1,1 Mio. EUR).



3.4.10 KGr 400 – Personalaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
400	Personalaufwendungen	-782.071.220,19	-757.844.191,49	24.227.028,70

Minderaufwendungen in Höhe von 24,2 Mio. EUR.

Bei den Personalaufwendungen wurde der Ansatz im Saldo unterschritten (Abweichung von 24,2 Mio. EUR bzw. 3,1 % des Ansatzes). Bezogen auf die einzelnen Aufwandsarten stellen sich die Abweichungen wie folgt dar:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
40110	Personalaufwendungen	-774.776.520,19	-757.844.191,49	16.932.328,70
	darunter:			
40110000	Dienstaufwendungen für Beamte	-129.763.650,28	-111.863.144,52	17.900.505,76
40110090	Überstunden Beamte	-1.230.730,00	-1.008.467,46	222.262,54
40120000	Dienstaufwendungen für Beschäftigte	-425.933.810,39	-428.658.386,85	-2.724.576,46
40120090	Überstunden Beschäftigte	-1.097.702,00	-1.346.021,46	-248.319,46
40190010	Naturallohn	0,00	-2.923,80	-2.923,80
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	-81.810.809,99	-71.478.100,56	10.332.709,43
40220000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	-37.019.465,46	-38.857.224,54	-1.837.759,08
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	-86.217.407,22	-89.336.831,34	-3.119.424,12
40320010	Beiträge an Träger der gesetzlichen Unfallversich.	-3.418.000,00	-3.763.383,18	-345.383,18
40390000	Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte.	0,00	0,00	0,00
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-8.284.944,85	-8.386.212,48	-101.267,63
40710000	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0,00	-3.143.495,30	-3.143.495,30
400	Personalaufwendungen	-782.071.220,19	-757.844.191,49	24.227.028,70

Die Abweichungen bei den Personalaufwendungen sind auf verzögerte Stellenbesetzungen zurückzuführen.

3.4.11 KGr 410 – Versorgungsaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
410	Versorgungsaufwendungen	-18.805.917,80	-19.161.893,29	-355.975,49

Mehraufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
41120000	Versorgungsaufwendungen für Beschäftigte	-2.620.289,04	-2.150.198,67	470.090,37
41121000	Zuführungen/Entnahmen Rückstellung ZVO	2.000.000,00	1.269.934,00	-730.066,00
41410000	Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempfänger	-18.185.628,76	-18.281.628,62	-95.999,86
410	Versorgungsaufwendungen	-18.805.917,80	-18.281.628,62	-355.975,49

Aus der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund der (alten) Zusatzversorgungsordnung wurden 1,3 Mio. EUR in Anspruch genommen (vgl. Nr. 2.6.3.5.5). Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre war man in der Planung für den Doppelhaushaltsplan 2020/2021 von einer Inanspruchnahme in Höhe von 2,0 Mio. EUR ausgegangen. Durch die niedrigere Inanspruchnahme ergaben sich in 2021 somit 0,7 Mio. EUR Mehraufwendungen.

Weitere Mehraufwendungen gab es durch höhere Zahlungen an den KVBW für Beihilfen und Versorgungsaufwendungen (- 0,1 Mio. EUR). Minderaufwendungen gab es hingegen bei den Versorgungsaufwendungen für Beschäftigte (+ 0,5 Mio. EUR).



3.4.12 KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.139.236,58	-403.224.476,06	-2.085.239,48

Mehraufwendungen in Höhe von 2,1 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-70.822.831,08	-99.640.587,56	-28.817.756,48
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-48.233.319,25	-49.169.576,29	-936.257,04
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögen	-19.278.666,63	-20.480.978,68	-1.202.312,05
42310	Mieten und Pachten	-39.316.827,00	-40.094.361,58	-777.534,58
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-79.091.779,21	-78.248.833,18	842.946,03
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.395.813,41	-115.590.138,77	28.805.674,64
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.139.236,58	-403.224.476,06	-2.085.239,48

In der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es wesentliche Mehraufwendungen im THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 22,3 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 8,1 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 2,0 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (- 1,1 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen im THH 100 – Haupt- und Personalamt (+ 4,0 Mio. EUR).

Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KGr 42120) fielen wesentliche Mehraufwendungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR an. Wesentliche Mehraufwendungen gab es im THH 660 – Tiefbauamt (- 4,3 Mio. EUR) sowie wesentliche Minderaufwendungen im THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+ 3,3 Mio. EUR).

Die Mehraufwendungen in der KGr 42210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen setzen sich zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,7 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 0,4 Mio. EUR) und 100 – Haupt- und Personalamt (+ 1,2 Mio. EUR).

Wesentliche Minderaufwendungen für Mieten und Pachten (KGr 42310) gab es im THH 230 – Liegenschaftsamt (+ 1,1 Mio. EUR). Mehraufwendungen fielen hingegen in den THH 100 – Haupt- und Personalamt (- 0,8 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (- 0,7 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 0,2 Mio. EUR) sowie 530 – Gesundheitsamt (- 0,2 Mio. EUR) an.

Die geringeren Aufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen ergaben sich aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 1,2 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (+ 0,8 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,7 Mio. EUR) und 530 – Gesundheitsamt (- 0,5 Mio. EUR).

Die Minderaufwendungen in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (+ 41,9 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 4,0 Mio. EUR),



320 – Amt für öffentliche Ordnung (+ 0,7 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 0,7 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (+ 0,7 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 0,7 Mio. EUR) und 360 – Amt für Umweltschutz (+ 0,7 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 6,1 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 5,6 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (- 4,6 Mio. EUR), 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 3,0 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,7 Mio. EUR) zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-70.822.831,08	-99.640.587,56	-28.817.756,48

Hauptursache für die Planabweichungen in der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen sind Mehraufwendungen im THH 400 – Schulverwaltungsamt (22,0 Mio. EUR) u.a. aufgrund erhöhter Aufwendungen für den Unterhalt städtischer Schulgebäude im Rahmen des Schulsanierungsprogramms.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt sind die Mehraufwendungen (8,1 Mio. EUR) aufgrund generell erhöhter Aufwendungen für den Unterhalt städtischer Gebäude sowie teilweise kurzfristig durchzuführenden Sanierungsmaßnahmen geschuldet.

Die Gesamtabweichung beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt in Höhe von - 2,0 Mio. EUR Mehraufwendungen setzt sich v. a. aus einem Mehraufwand bei der Unterhaltung städt. Gebäude von rd. 661 TEUR sowie einem Mehraufwand von rd. 1,34 Mio. EUR aus der Abrechnung von nicht aktivierungsfähigen Auszahlungen aus Vorjahren, zusammen.

Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen innerhalb der KGr im THH 100 – Haupt- und Personalamt gegenüber (4,0 Mio. EUR). Grund hierfür waren die geringeren Aufwendungen für die Innen- und Außenverkabelungen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-48.233.319,25	-49.169.576,29	-936.257,04

Im THH 660 – Tiefbauamt sind für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens insgesamt 4,3 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen. Diese setzen sich zusammen aus Mehraufwand bei Unterhaltungsmaßnahmen und Verschiebungen zwischen dem Finanz- und Ergebnishaushalt bei den Straßen (2,7 Mio. EUR), Ingenieurbauwerke (1,0 Mio. EUR) und Verkehrseinrichtung (0,8 Mio. EUR). Demgegenüber stehen Minderaufwendungen bei unselbständigen Außenanlagen (0,3 Mio. EUR).

Beim GFFA ergaben sich Abweichungen bei der Unterhaltung von selbständigen Außenanlagen (+ 1,4 Mio. EUR) und der Unterhaltung von Bäumen (+ 1,9 Mio. EUR). Diese Mittel wurden überwiegend zusätzlich für den DHH 2020/2021, speziell für den Klimaschutz sowie für den Erhalt und die Vitalitätssteigerung des Baumbestands, bereitgestellt.

Die Verzögerungen in 2020 u.a. wegen Corona und Personalknappheit führten auch 2021 zur erschwerten Umsetzung von Maßnahmen. Weiterhin konnten verschiedene Grünanlagen im Stadtgebiet aus den zuvor genannten Gründen nicht vollständig saniert werden. Komplexe fachtechnische und finanzielle Abstimmungen zwischen den



Ämtern und die hohe Auslastung der Fachfirmen einhergehend mit langen Lieferfristen bei verschiedenen Gewerken verzögerten die Umsetzung ebenfalls.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögen	-19.278.666,63	-20.480.978,68	-1.202.312,05

Im THH 400 – Schulverwaltungsamt gab es bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens 1,7 Mio. EUR Mehraufwendungen. Dies ist auf die Beschaffungen von digitalen Geräten im Rahmen des Sonderausstattungsprogramms und Lehrerleihgeräte zurück zu führen.

Weitere Mehraufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR gab es beim Jugendamt. Davon rd. 300 TEUR bei den SprachKitas (aufgrund bewilligten Bundeszuschusses zur Corona-Aufholarbeit) und 50 TEUR für neue Möblierung.

Im THH 100 – Haupt - und Personalamt gab es hingegen 1,2 Mio. EUR Minderaufwendungen. Hauptursache waren geringere Aufwendungen innerhalb des luK-Maßnahmeplans für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter sowie Verschiebung von Maßnahmen in die Folgejahre.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42310	Mieten und Pachten	-39.316.827,00	-40.094.361,58	-777.534,58

Minderaufwendungen in der KGr 42310 – Mieten und Pachten gab es beim Liegenschaftsamt (1,1 Mio. EUR). Für das Anmietverhältnis Deckerstr. 35/ Nauheimer Str. 100 gab es für das HH-Jahr 2021 eine Budgetaufstockung. Die Belegungsplanung für diese Gebäude hat sich verzögert, daher begann das Mietverhältnis zu einem späteren Zeitpunkt als ursprünglich geplant war. Es kam zu Einsparungen in diesem Anmietverhältnis.

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

Im THH 100 – Haupt- und Personalamt sind die Mehraufwendungen in Höhe von 0,8 Mio. EUR u.a. durch Verschiebungen zwischen KGr 42310 und 44210, da Lizenzen zunehmend im Rahmen von Mietmodellen erfolgen.

Beim Schulverwaltungsamt führte die Anmietung zweier Objekte, welche bei der HH-Planung nicht im Mietbudget berücksichtigt wurden, zur Mehraufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR.

Die Mehraufwendungen beim Jugendamt belaufen sich auf 0,2 Mio. EUR. Im Bereich der Notaufnahme mussten aufgrund gestiegener UMA-Fälle zusätzliche Räume angemietet werden. Zudem gab es Verschiebungen innerhalb der KGr bei den Mieten für Maschinen und Geräte.

Schließlich sind auch beim Gesundheitsamt Mehraufwendungen angefallen. Coronabedingt für Container der Teststation am Wasengelände (0,2 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-79.091.779,21	-78.248.833,18	842.946,03

Wesentliche Minderaufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es insbesondere im THH 400 – Schulverwaltungsamt (1,2 Mio. EUR). Aufgrund der Pandemie und die damit einhergehende zeitweise Schließung der Schulen, konnten die Mittel nicht zeitnah verwendet werden.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt kam es aufgrund verzögerter Anmietungen zu Minderaufwendung in Höhe von 0,8 Mio. EUR.

Beim Amt für öffentliche Ordnung gab es hingegen 0,7 Mio. EUR Mehraufwendungen. Ursächlich dafür sind im Wesentlichen Aufwendungen für den Sicherheitsdienst bei den publikumsintensiven Dienststellen (Bürgerbüro, Ausländerbehörde, Kfz-Zulassungs- und Führerscheinstelle) sowie für die "City-Streife" an den Hotspots Feuersee, Marienplatz etc.

Schließlich sind noch Mehraufwendungen für die Bewirtschaftung Grundstücke und baulicher Anlagen im THH 530 – Gesundheitsamt angefallen (0,5 Mio. EUR). Ursächlich sind hier coronabedingte Mehraufwendungen bei der Bewachung und Sonderreinigung von den Schutzunterkünften, der Teststation am Wasengelände und der Dienststellen des Gesundheitsamts

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.395.813,41	-115.590.138,77	28.805.674,64

Im THH 510 – Jugendamt gab es in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen in Höhe von 41,9 Mio. EUR. Entscheidender Faktor für diese Abweichung ist die Kita-Ausbaupauschale. Diese war mit 43,2 Mio. EUR in 2021 veranschlagt, der Verbrauch wird jedoch im Ergebnis nicht in der KGr 42510 ausgewiesen. Die Bewirtschaftung erfolgt bei den jeweils ursächlichen Kontengruppen. Des Weiteren konnten die Mittel für die Erhöhung des Bio-Anteils nicht voll ausgeschöpft werden, dadurch fiel ein Minderaufwand in Höhe von 2,7 Mio. EUR an.

Bei der Beschaffung für Corona-Tests in städtischen Kitas fiel hingegen ein Mehraufwand von 6,5 Mio. EUR an.

Weitere Minderaufwendungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (4,0 Mio. EUR). Die niedrigeren Aufwendungen resultieren insbesondere aus zeitlichen Verzögerungen bei Projekten, wie z. B. dem Rosensteinviertel, dem Landschaftspark Neckar, dem Verkehrsstrukturplan Vaihingen, Förderprogramm Erhalt Weinbau, Radverkehrsplanung und bei der Tortschreibung des Stadtentwicklungskonzepts. Es wurden entsprechenden Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Aufgrund geringerer Fallzahlen für Abschleppkosten von Falschparkern kam es beim Amt für öffentliche Ordnung zu einem Minderaufwand von 0,7 Mio. EUR.

Im THH 360 – Amt für Umweltschutz kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR. Beim Aktionsprogramm Klimaschutz sind Minderaufwendungen von



+0,3 Mio. EUR zu verzeichnen. Weitere Minderaufwendungen von +0,3 Mio. EUR gab es bei der Umsetzung des Energiekonzepts Stuttgart. Aus Projektverzögerungen beim Forschungsvorhaben „Stadtquartier 2050“ resultieren weitere +0,1 Mio. EUR. Verzögerungen gab es auch im Bereich der Lärminderungsplanung (+0,1 Mio. EUR) und verzögerte Mittelabflüsse bei einigen weiteren geplanten Vorhaben. Mehraufwendungen gab es hingegen bei Zuführungen zur Altlastenrückstellungen (-0,3 Mio. EUR).

Im Sozialamt wurden bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen 0,7 Mio. EUR weniger Aufwendungen verbucht, als veranschlagt waren. Darunter 0,2 Mio. EUR im Bereich soziale Einrichtungen (Schutzunterkünfte) in Verbindung mit COVID-19 für Betreuung und Catering. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR in den Bereichen Flüchtlingsunterkünfte (Ein-/Umzüge, Auslieferungen etc.) und 0,2 Mio. EUR im Bereich Eingliederungshilfe (Aus- und Fortbildungskosten).

Beim Amt für Sport und Bewegung kam es pandemiebedingt zu 0,7 Mio. EUR Minderaufwendungen aufgrund geschlossener Sportanlagen (insb. Energiekosten).

Aufgrund der Corona Pandemie konnten im Geschäftskreis des Oberbürgermeisters Veranstaltungen und Projekte nicht wie geplant durchgeführt werden. Auch konnte die Öffentlichkeitsarbeit coronabedingt nicht wie geplant umgesetzt werden. Folglich fielen im THH 810 – Bürgermeisteramt 0,7 Mio. EUR Minderaufwendungen an.

Im THH 400 – Schulverwaltungsamt gab es Mehraufwendungen bei den Planungskosten (- 7,6 Mio. EUR) und den nicht aktivierungsfähigen Baunebenkosten (- 7,6 Mio. EUR). Minderaufwendungen gab es hingegen bei den Aufwendungen für Beköstigung (+ 6,4 Mio. EUR) und den Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln (+ 2,5 Mio. EUR).

Im THH 230 – Liegenschaftsamt ergaben sich Mehraufwendung in Höhe von 5,6 Mio. EUR. Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen auf die Honorarkosten, Planungsleistungen und Baunebenkosten (nicht aktivierungsfähig) zurückzuführen. Diese Mehraufwendungen werden grundsätzlich aus dem Projektbudget der Einzelvorhaben gedeckt.

THH 660 – Tiefbauamt weist Mehraufwendungen in Höhe von 4,6 Mio. EUR auf. Für Zuführungsbuchungen zu den Rückstellungen für Altlastensanierung (s. auch Nr. 2.6.3.4) und Entsorgungsmehrkosten (s. auch Nr. 2.6.3.5.2) sind Mehraufwendungen i. H. v. -4,8 Mio. EUR angefallen. Minderaufwendungen gab es hingegen bei den Planungsleistungen (+0,5 Mio. EUR).

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

Beim Gesundheitsamt führte die Beschaffung und Verteilung von persönlicher Schutzausrüstung, sowie der Betrieb von Corona-Schutzunterkünften zu einem Mehraufwand in Höhe von 2,7 Mio. EUR.



Weitere Mehraufwendungen von 0,7 Mio. EUR sind beim GFFA zu verzeichnen. Der hohe Aufwand bei den Planungsleistungen ergibt sich aus den zusätzlichen HH-Mitteln zum Doppelhaushalt 2020/2021 für die Sanierung verschiedener Grünanlagen und Spielflächen. Grundsätzlich sind das Unterhaltungsmaßnahmen. Die Planungsleistungen waren vorher nicht ermittelbar. Des Weiteren gab es zusätzliche Mittel für Einzelvorhaben, welche zunächst im Finanzhaushalt geplant waren. Die Abbildung einzelner Komponenten davon wurde aufgrund der Nichtaktivierbarkeit im Ergebnishaushalt vorgenommen. Zudem ist durch einen hohen Reparaturbedarf (Aufarbeitung der Rückstände aufgrund der Pandemie) ein erhöhter Verbrauch an Material ersichtlich.

3.4.13 KGr 430 – Transferaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
430	Transferaufwendungen	-1.894.411.625,14	-2.011.279.831,40	-116.868.206,26

Mehraufwendungen in Höhe von 116,9 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-652.218.497,14	-682.976.046,84	-30.757.549,70
43200	Schuldendiensthilfen	-1.069.000,00	-894.848,23	174.151,77
43310	Soziale Leistungen	-825.627.628,00	-813.779.007,70	11.848.620,30
43410	Gewerbsteuerumlage	-29.200.000,00	-65.553.250,30	-36.353.250,30
43710	Finanzausgleichsumlage	-374.800.000,00	-436.237.035,10	-61.437.035,10
43720	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.000.000,00	-4.174.140,01	-174.140,01
43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-7.299.500,00	-7.469.084,43	-169.584,43
430	Transferaufwendungen	-1.894.411.625,14	-2.011.279.831,40	-116.868.206,26

Wesentliche Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in den KGr 43710 – Finanzausgleichsumlage (-61,4 Mio. EUR), 43410 – Gewerbesteuerumlage (- 36,4 Mio. EUR), 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 30,8 Mio. EUR), 43720 – Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) (- 0,2 Mio. EUR) und 473730 – Allgemeine Umlage an Zweckverbände und dergleichen (- 0,2 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den KGr 43310 – Soziale Leistungen (+ 11,8 Mio. EUR) und 43200 – Schuldendiensthilfen (+0,2 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
43710	Finanzausgleichsumlage/-rückstellung	-374.800.000,00	-436.237.035,10	-61.437.035,10

Für die Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage sind insbesondere die Veränderungsbuchungen bei der FAG-Rückstellung ursächlich (vgl. Nr. 2.6.3.5.3.). Durch die Verbesserung der Steuerkraft 2021 (insbesondere Mehreinnahmen Gewerbesteuer) ergeben sich im Jahr 2023 geringere Schlüsselzuweisungen und eine höhere FAG-Umlage. Zur Deckung der Mehrbelastung der LHS im Jahr 2023 (als Saldo aus Minderertrag bei den Schlüsselzuweisungen 2023 und Mehraufwand bei der FAG-Umlage 2023) wurden der Rückstellung rd. 60 Mio. EUR zugeführt.

Im Jahr 2019 war keine Zuführung zur FAG-Rückstellung notwendig, so dass im Jahr 2021 keine Inanspruchnahme erfolgte.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
43410	Gewerbsteuerumlage	-29.200.000,00	-65.553.250,30	-36.353.250,30

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-652.218.497,14	-682.976.046,84	-30.757.549,70

In der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gab es im Saldo Mehraufwendungen von insgesamt - 30,8 Mio. EUR. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 200 – Stadtkämmerei (- 31,0 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 19,1 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (- 4,6 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 15,1 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 3,3 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (+ 2,4 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 1,4 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (+ 1,1 Mio. EUR) und 150 – Bezirksämter (+ 0,6 Mio. EUR).

Im Teilhaushalt der Stadtkämmerei ergaben sich Mehraufwendungen (- 31,0 Mio. EUR) insbesondere durch höhere Zuschüsse an die SSB in Höhe von 30,45 Mio. EUR (verbunden mit dem Corona-Rettungsschirm für den ÖPNV s.a. KGr 31400). Darüber hinaus ergab sich im Berichtsjahr bei einzelnen Beteiligungsunternehmen ein höherer Zuschussbedarf wegen der Covid 19- Pandemie. Den daraus resultierenden Mehraufwendungen in Höhe von 11,45 Mio. EUR stehen derzeit insbesondere noch ausstehende Zuschusszahlungen verbunden mit den Verlustausgleichen an das Klinikum und die Stuttgarter Bäder gegenüber.

Beim Jugendamt entstand ein Mehraufwand für Zuschüsse an übrige Bereiche (18,0 Mio. EUR), davon 6,4 Mio. EUR bei den lfd. Geldleistungen in der Kindertagespflege, 10,5 Mio. EUR bei den Zuschüssen an freie Träger von Kindertagesstätten und 1,4 Mio. EUR bei den sonstigen Zuschüssen an freie Träger. Weitere 1,9 Mio. EUR Mehraufwand entstand bei den Zuschüssen an das Klinikum für die Betriebs-Kindertagesstätte aufgrund Falschzuordnung des Budgets bei den Kostenträgern.

Für verschiedene Schnellbuslinien gingen nicht veranschlagte Gelder vom Land ein, welche vom THH 810 – Bürgermeisteramt an die SSB weitergeleitet wurden. Für die Angebotsverbesserung im Nachtverkehr wurden 2 Mio. EUR vom THH 200 in den THH 810 umgesetzt. Es kam zu Mehraufwendungen in Höhe von 4,6 Mio. EUR.

Wesentliche Minderaufwendungen gab es hingegen im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (15,1 Mio. EUR). Diese resultieren aus weniger Antragstellern und geringeren Zuschüssen aus dem Grünprogramm und Urban Gardening. Im Bereich „Wohnen“ werden die Mittelbewilligungen für laufende bezuschusste Mietverhältnisse über mehrere Jahre hinweg ausgezahlt. Die Auszahlungen sind vom Fertigstellungszeitpunkt abhängig, weshalb die Förderzusagen noch nicht vollständig abgerufen wurden.



Beim Schulverwaltungsamt sind 3,4 Mio. EUR Minderaufwand in dieser KGr angefallen, da die Aufwendungen für das „365-Euro-Jahresticket für Azubis und Meister-schüler“ bei KGr 44210 verbucht wurden.

Beim Sozialamt fallen die Minderaufwendungen vor allem im Bereich der Förderung an, u.a. weil pandemiebedingt für Angebote unterjährig nicht durchgängig alle förderfähigen Stellen besetzt waren.

Mit der Fusion des Datenverarbeitungsverbundes BaWü zum 01.07.2018 zu Komm.ONE (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 Mitgliede-rumlage für den neuen Gesamtzweckverband 4IT. Darüber hinaus gab es einen Mehrbedarf für den Zuschuss zu den SSB-Tickets (0,4 Mio. EUR).

Beim Amt für Umweltschutz fielen Minderaufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR an. Fördermittel aus den Förderprogrammen des Energiekonzepts (0,5 Mio. EUR) und des Klimaschutzfonds (0,9 Mio. EUR) wurden nicht wie geplant abgerufen.

Die Minderaufwendungen bei den Bezirksämtern (0,6 Mio. EUR) sind auf die zusätz-lichen Mittel für die Förderung von stadtbezirksorientierten Projekten aller Art (Be-zirksbudgets) zurückzuführen. Pandemiebedingt konnten im Haushaltsjahr 2021 nicht alle Projekte realisiert werden oder der Abschluss von Maßnahmen verzögert sich auf das Folgejahr.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
43310	Soziale Leistungen	-825.627.628,00	-813.779.007,70	11.848.620,30

Für soziale Leistungen fielen Minderaufwendungen in Höhe von + 11,9 Mio. EUR an. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den THH 510 – Ju-gendamt (+ 17,8 Mio. EUR) und 290 – Jobcenter (+ 9,4 Mio. EUR) sowie Mehrauf-wendungen im THH 500 – Sozialamt (- 15,4 Mio. EUR) zusammen.

Die weiteren Minderaufwendungen im Jugendamt (+ 17,8 Mio. EUR) setzen sich wie folgt zusammen. Beim HzE-Trägerbudget für freie Träger fielen bei den sozialen Leistungen an Personen außerhalb von Einrichtungen und innerhalb von Einrichtun-gen niedrigere Aufwendungen an (+ 18,2 Mio. EUR). Aufgrund geänderter Kontie-rungssystematik erfolgte eine Budgetumbuchung und Buchung des Ist gem. Muster-buchungsplan BW zudem war der Planwert 2021 zum Zeitpunkt der Planung zu hoch angesetzt.

Bei der Eingliederungshilfe für behinderte Kinder ist aufgrund gestiegener Fallzahlen im Bereich der Schulbegleitung ein Mehraufwand von - 1,5 Mio. EUR entstanden.

Die geringeren Aufwendungen beim Jobcenter (+ 9,4 Mio. EUR) begründen sich durch die zu hoch angesetzten durchschnittlichen Aufwendungen je BG. Bei den Passivleistungen des Bundes beliefen sich die durchschnittlichen Aufwendungen je BG und Monat aufgrund des einmaligen Corona-Zuschusses höher als erwartet (- 1,9 Mio. EUR). Im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes lagen die Auf-wendungen 2,7 Mio. Euro unter dem Planansatz, da die Zuteilung des Bundes höher



als geplant ausfiel. Bei den einmaligen Leistungen und kommunalen Eingliederungsleistungen lagen die Aufwendungen aufgrund geringerer Fallanzahl ebenfalls unter dem Planansatz (+ 0,4 Mio. EUR)

Die Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegen aufgrund geringerer Durchschnittskosten unter dem Planansatz (+ 5,4 Mio. EUR).

Schließlich wurden für BuT-Leistungen infolge der Schulschließungen im Rahmen der Corona-Maßnahmen insgesamt weniger ausgezahlt (+ 2,9 Mio. EUR) als geplant.

Die Mehraufwendungen im Sozialamt (- 15,4 Mio. EUR) setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen. Bei der Eingliederungshilfe kam es zu höheren Aufwendungen (- 10,8 Mio. EUR). Diese sind auf die Auswirkungen der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes zurückzuführen. Planwerte waren wegen unklarer Rechtslagen schwer abschätzbar, die getroffenen Übergangslösungen und deren Regelungen und Auswirkungen waren zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht bekannt.

Für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind ebenfalls Mehraufwendungen angefallen (- 5,8 Mio. EUR). Die Fallzahlen waren höher als geplant. Wegen Corona ist in Eingliederungshilfe-Fällen das Werkstatteinkommen weggefallen. Die Wohngeldreform hatte entgegen den Annahmen keine Auswirkung auf die Fallzahlen. (Da es hier eine 100 %-Erstattung des Bundes gibt, gibt es keine negativen Auswirkungen auf den Haushalt).

Auch bei der Hilfe zur Pflege resultieren die Mehraufwendungen (- 3,9 Mio. EUR) überwiegend aus Leistungen in Einrichtungen aufgrund von Fallzahlensteigerungen sowie Entgeltsteigerungen, welche bei der Planung nicht bekannt waren und auch nicht eingeschätzt werden konnten.

Weitere Mehraufwendungen gab es bei den Hilfen für Flüchtlinge (- 2,8 Mio. EUR). Angenommen wurde eine Fallzahlen- und Kostenreduzierung. Tatsächlich stagnieren die Fallzahlen auf hohem Niveau.

Minderaufwendungen gab es hingegen im Bereich des SGB XII. Bei der Hilfe zur Gesundheit gab es in 2021 keine hohen Nachzahlungen für Vorjahre (+ 2,0 Mio. EUR), Aufgrund rechtlicher Änderungen, welche erst nach Ende der Haushaltsplanung bekannt wurden, kam bei sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebenslage (+ 1,9 Mio. EUR) und Hilfe zum Lebensunterhalt (+ 0,9 Mio. EUR) zu weniger Aufwendungen. Ebenso bei Hilfe in besonderen sozialen Schwierigkeiten (+1,0 Mio. EUR).

Weiterhin kam es v.a. in infolge der Pandemie (Ausgangsbeschränkungen, Schließungen etc.) in den Bereichen Familiencard, Fahrdienst für Schwerstbehinderte und Bonuscard zu geringeren Aufwendungen (+ 1,6 Mio. EUR).



3.4.14 KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.612.410,31	-219.296.619,03	32.315.791,28

Minderaufwendungen in Höhe von 32,3 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-34.171.776,00	-40.103.774,55	-5.931.998,55
44310	Geschäftsaufwendungen	-32.116.132,11	-39.820.477,57	-7.704.345,46
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-6.020.962,00	-3.894.499,82	2.126.462,18
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-104.850.721,00	-115.409.562,81	-10.558.841,81
44980	Deckungsreserve für Sachaufwand	-61.500.000,00	0,00	61.500.000,00
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.952.819,20	-20.068.304,28	-7.115.485,08
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.612.410,31	-219.296.619,03	32.315.791,28

Die Minderaufwendungen von insgesamt + 32,3 Mio. EUR setzen sich zusammen aus wesentlichen Minderaufwendungen in der KGr. 44980 – Deckungsreserve für Sachaufwand (+ 61,5 Mio. EUR) und 44410 – Steuern, Versicherungen und Schadensfälle (+ 2,1 Mio. EUR). Wesentlichen Mehraufwendungen gab es hingegen in den KGr 44500 – Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand (- 10,6 Mio. EUR) 44310 – Geschäftsaufwendungen (- 7,7 Mio. EUR), 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen (- 7,1 Mio. EUR) und 44210 – Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (- 5,9 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44980	Deckungsreserve für Sachaufwand	-61.500.000,00	0,00	61.500.000,00

Im Ansatz 2021 wurde insgesamt - 61,5 Mio. EUR „Deckungsreserve“ veranschlagt. Die Deckungsreserve wird bei Inanspruchnahme als Budget auf die „in Anspruch nehmenden“ KGr umgesetzt. Die Bewirtschaftung erfolgt nicht in der KGr 44980 – Deckungsreserve für Sachaufwand, weshalb der komplette Betrag in Höhe von 61,5 Mio. EUR somit zu einer Planabweichung in Form einer „Minderaufwendung“ führt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-6.020.962,00	-3.894.499,82	2.126.462,18

Abweichungen gab es im THH 200 – Stadtkämmerei (+ 1,4 Mio. EUR). Diese betreffen Mittel für mögliche Steuernachzahlungen aus noch nicht abgeschlossenen Betriebsprüfungen.

Im THH 400 – Schulverwaltungsamt kam es ebenfalls zu Minderaufwendungen (+ 0,6 Mio. EUR), da der Versicherungsbeitrag bei der Unfallkasse Baden-Württemberg (UKBW) geringer war.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-104.850.721,00	-115.409.562,81	-10.558.841,81

Wesentliche Mehraufwendungen bei den Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand gab es im THH 290 – Jobcenter aufgrund der zum Jahresabschluss 2021 neu gebildeten Rückstellung für offene Forderungen aus Transferleistungen vom Bund (-13,3 Mio. EUR, vgl. 2.6.3.5.12). Darüber hinaus wurden 0,4 Mio. EUR zu viel abgerufene Verwaltungsmittel an den Bund zurückerstattet. Hinzu kommen nicht geplante Erstattungen an andere Gemeinden in Frauenhausfällen (§ 36a SGB II) von 0,3 Mio. EUR.

Im THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt sind Mehraufwendungen von 0,5 Mio. EUR u.a. aufgrund erhöhter Gießwageneinsätze wegen der lang andauernden Wärmeperioden entstanden.

Wesentliche Minderaufwendungen bei den Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand gab es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (4,3 Mio. EUR), welche teilweise darauf zurückzuführen sind, dass fünf geplante Ganztagsgrundschulen nicht eingerichtet werden konnten, da diese sich gegen eine Antragsstellung zur Ganztagschule entschlossen haben.

Die Aufwendungen im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung sind coronabedingt niedriger ausgefallen (0,9 Mio. EUR) und basieren auf der Verrechnung an die Stuttgarter Bäder.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44310	Geschäftsaufwendungen	-32.116.132,11	-39.820.477,57	-7.704.345,46

Mehraufwendungen in der KGr 44310 – Geschäftsaufwendungen gab es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (3,2 Mio. EUR) vor allem aufgrund erhöhter Ausgaben im Bereich EDV-Geschäftsaufwendungen, welche auf die erhöhte Wartung von Informations- und Kommunikationsgeräten an Schulen zurück zu führen sind.

Wesentlich höhere Aufwendungen gab es beim Haupt- und Personalamt (2,0 Mio. EUR). Im Bereich Telekommunikation waren die Aufwendungen höher als veranschlagt, da die Kostenverrechnung an die Fachämter nicht mehr über Umbuchung, sondern per Interner Leistungsverrechnung (KGr 381) erfolgte.

Im THH 500 – Sozialamt sind Mehraufwendungen auf die Rückstellungen wegen anhängiger Gerichtsverfahren (1,4 Mio. EUR) zurückzuführen.

Für den coronabedingten Betrieb der Schutzunterkünfte und Testzentren, Transport und Bewirtung der Bundeswehr und Fahrten des mobilen Impfbusses entstanden beim THH 530 – Gesundheitsamt Mehraufwendungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

Im Zuge der technischen Erneuerungen von Einsatztechnik sind in 2021 Projektkosten für die Branddirektion entstanden. Auch im Bereich des Mobilfunk- und Datennetzes gab es Veränderungen, die zu Mehraufwendungen führten. Aufgrund dieser



technischen Entwicklungen und sehr hohem Preisanstieg sind beim Haupt- und Personalamt Kosten entstanden, die dem Fachamt verrechnet wurden. Es fielen Mehraufwendungen von 0,4 Mio. EUR an.

Minderaufwendungen von 1,0 Mio. EUR gab es hingegen im THH 810 – Bürgermeisteramt. Es konnten einige Projekte u.a. aus pandemiebedingten Gründen nicht umgesetzt werden, z.B. im Welcome Center Stuttgart (450 TEUR) und Reisen (116 TEUR). Weitere Aufwendungen in Höhe von 337 TEUR wurden unter anderen Kontengruppen verausgabt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.952.819,20	-20.068.304,28	-7.115.485,08

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen gab es im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 3,9 Mio. EUR). Insbesondere waren im Rahmen der Zuführungen zur Gewerbesteuersteuerrückstellung entsprechende Erstattungsinsen zu berücksichtigen.

Im THH 660 – Tiefbauamt kam es insbesondere durch Aufwendungen aus Nachpassierungen zu Mehraufwendungen in Höhe von - 2,3 Mio. EUR.

Im Berichtsjahr ergeben sich bei der Stadtkämmerei höhere Zuführungen zu den Rücklagen der Stiftungen als geplant (- 0,7 Mio. EUR).

Das Liegenschaftsamt hatte Mehraufwendungen aufgrund der nicht eingeplanten Rückzahlung eines Zuschusses (- 0,3 Mio. EUR) sowie erhöhte Kosten für die Personalwerbung (- 0,1 Mio. EUR).

Im THH des Bürgermeistersamts kam es zu Minderaufwendungen (+ 1,2 Mio. EUR). Coronabedingt konnten Projekte nicht wie geplant umgesetzt werden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-34.171.776,00	-40.103.774,55	-5.931.998,55

Mehraufwendungen in der KGr 44210 gab es vor allem im THH 400 – Schulverwaltungsamt (6,7 Mio. EUR). Diese resultieren aus höheren Ausgaben für den besonderen Schülerverkehr und Fahrdienst behinderter Schüler (4,3 Mio. EUR). Weitere Mehraufwendungen in Höhe von 3,1 Mio. EUR entstanden bei den Aufwendungen für das „365-Euro-Jahresticket für Azubis und Meisterschüler“. Minderaufwendungen gab es hingegen beim School-Abo (0,5 Mio. EUR).

Weitere Minderaufwendungen gab es im THH 100 – Haupt- und Personalamt (0,8 Mio. EUR). Die Aufwendungen innerhalb des IuK-Maßnahmenplans für Lizenzen und Dienstleistungen fielen geringer aus als veranschlagt wurde. Weitere Minderaufwendungen von 0,1 Mio. EUR sind durch geringere Aufwendungen für den Jugendrat entstanden.



3.4.15 KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.943.810,00	-3.672.389,45	-1.728.579,45

Mehraufwendungen in Höhe von 1,7 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
45100	Zinsaufwendungen	-20.610,00	-1.279,34	19.330,66
45999	Zinsähnliche Aufwendungen	-1.923.200,00	-3.671.110,11	-1.747.910,11
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.943.810,00	-3.672.389,45	-1.728.579,45

Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in der KGr. 45999 – Zinsähnliche Aufwendungen von 1,7 Mio. EUR.

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft basiert die Planabweichung auf Mehraufwendungen für Negativzinsen (- 1,4 Mio. EUR) und im Rahmen der Vermögensverwaltung in Höhe von - 0,4 Mio. EUR).

3.4.16 KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
470	Planmäßige Abschreibungen	-218.973.411,12	-208.597.827,47	10.375.583,65

Minderaufwendungen in Höhe von 10,4 Mio. EUR.

Wesentliche Planabweichungen in der KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen entstanden aus Minderaufwendungen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 14,3 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,8 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 2,3 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 2,2 Mio. EUR) und Branddirektion (+ 0,3 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 230 – Liegenschaftsamt (- 2,8 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 2,7 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (- 2,0 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (-1,1 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (- 0,9 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (- 0,7 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,5 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,4 Mio. EUR) und 810 – Bürgermeisteramt (- 0,3 Mio. EUR).

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft umfassen die Aufwendungen in der KGr 470 neben den geplanten Abschreibungen auch sonstige Abschreibungen auf Forderungen sowie Erlass und Niederschlagung.

Die erwarteten Abschreibungen für den im Teilhaushalt des Haupt- und Personalamts veranschlagten IuK-Maßnahmenplan werden komplett beim Haupt- und Personalamt veranschlagt. In der Bewirtschaftung werden die Maßnahmen den einzelnen Ämtern zugeordnet, wo dann auch die Abschreibungen anfallen (2,9 Mio. EUR). Die Erneuerung der Medientechnik im Rathaus 2020/2021 führte zu 0,1 Mio. EUR höheren Abschreibungen.

Im THH 660 konnten aufgrund von Verfahrensumstellungen die Zugänge beim Anlagegut Straßen nicht aktiviert werden. Dies führte zu Minderaufwendungen in Höhe von 2,3 Mio. EUR.



Im Teilhaushalt des Schulverwaltungsamtes lagen die Abschreibungen für das Anlagevermögen um 2,2 Mio. EUR unter dem Ansatz für 2021, was auf den langsameren Fortschritt der Bauvorhaben zurückzuführen ist.

Im Liegenschaftsamt fielen insbesondere Mehraufwendungen bei der Aktivierung von nicht eingeplanten Gebäuden sowie Fertigstellung mehrerer Gebäude in 2021 (2,8 Mio. EUR) an.

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 in Höhe von - 1,8 Mio. EUR resultiert v. a. daraus, dass viele Niederschlagungen, mit zum Teil im Einzelfall hohen Beträgen, angefallen sind, die im Haushalt nicht geplant werden können. Zudem mussten Forderungen in Höhe von 126 TEUR erlassen werden. Darüber hinaus ergeben sich im Berichtszeitraum höhere Abschreibungen für Gebäude (- 0,4 Mio. EUR) welchen geringere Abschreibungen beim Infrastrukturvermögen (+ 0,8 Mio. EUR) entgegenstehen. Aus der Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse ergeben sich Mehraufwendungen von - 1,2 Mio. EUR.

Im Teilhaushalt des Jugendamts setzen sich die Mehraufwendungen von insgesamt - 2,0 Mio. EUR im Wesentlichen aus dem Mehraufwand bei der Pauschalwertberichtigung der UVK (- 3,7 Mio. EUR) und einem Minderaufwand bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für gegebene Zuschüsse an freie Träger (+ 2,1 Mio. EUR) zusammen.

Der Mehraufwand in Höhe von - 1,1 Mio. EUR im THH 670 resultiert aus nicht geplanten Abschreibungen aus Maßnahmen aus der Stadtentwicklungspauschale, Infrastrukturpauschale und für Sanierungsgebiete (- 1,3 Mio. EUR) welchen Minderaufwendungen bei den Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 0,3 Mio. EUR entgegenstehen.

Beim Jobcenter führten Erlasse und Niederschlagungen (- 0,9 Mio. EUR), die nicht geplant waren, zu Mehraufwendungen.

Die Mehraufwendungen beim Sozialamt sind auf Niederschlagungen (- 0,4 Mio. EUR) und die Erhöhung der pauschalierten Wertberichtigung/Berichtigung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (- 0,3 Mio. EUR) zurückzuführen.

Im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung gab es Mehraufwendungen von insgesamt 0,5 Mio. EUR. Diese setzen sich zusammen aus Abschreibung von Forderungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 (- 0,2 Mio. EUR), Niederschlagung von Forderungen (- 0,2 Mio. EUR) sowie aus nicht geplanten Abschreibungen auf semi-stationäre Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen (- 0,1 Mio. EUR).



3.4.17 KGr 531 – Außerordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	20.018.988,12	18.988,12

Mehrerträge in Höhe von ca. 19 TEUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
50130000	Erträge a. Zuschreibungen Aufhebungen v. a.o.Afa	0,00	0,00	0,00
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge - investiv	0,00	782.195,10	782.195,10
50190010	Erschließungsbeiträge -Altfälle	0,00	3.979,33	3.979,33
50190020	man: Zuschüsse -Altfälle	0,00	0,00	0,00
50190030	Rückzahlung nicht aktivierter Zuschüsse	0,00	0,00	0,00
50190040	man: Rückz/Gutschr.immat./unbew. Verm.gegenst.	0,00	738,00	738,00
50900000	Entnahme Rücklage Stiftungen z. Ausg.d.Sond.erg.	0,00	0,00	0,00
52110	Realisierte außerordentliche Erträge	0,00	786.912,43	786.912,43
53110000	Ertrag aus Veräuß. v. Grundst., Geb. (Buchgewinn)	20.000.000,00	16.809.897,27	-3.190.102,73
53110010	manuell :Erschließungsbeiträge (Ertrag)	0,00	0,00	0,00
53110020	manuell: Kaufpreisnachzahlungen (Ertrag)	0,00	48.244,72	48.244,72
53120000	AA: Ertrag. aus Veräußer. beweglichen. VmG >800	0,00	41.864,03	41.864,03
53120010	man: Ertrag aus Veräußer. beweglichen VmG >800	0,00	336.177,00	336.177,00
53140001	Ertrag Veräußerung Finanzverm. – Vermögensverw.	0,00	1.954.382,00	1.954.382,00
53140010	man.: Ertr. aus Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	41.510,67	41.510,67
53110	Erträge Veräußerung Vermögen (Buchgewinne)	20.000.000,00	19.232.075,69	-767.924,31
531	Außerordentliche Erträge	20.000.000,00	20.018.988,12	18.988,12

Wesentlich sind hier die Mindererträge bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 3,2 Mio. EUR (Konto 53110000). Die Erträge 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 1,95 Mio. EUR realisiert (Konto 53140001). Für weitere Kursgewinne aus der Veräußerung von Wertpapieren bei den Stiftungen und Fonds wurden Erträge in Höhe von rund 41 TEUR erzielt (Konto 53140010).

Für in der Vergangenheit veräußerte Vermögensgegenstände sind in 2021 Erträge in Höhe von rund 48 TEUR durch Kaufpreisnachzahlungen erzielt worden. Weitere außerordentliche Erträge in Höhe von rund 379 TEUR wurden durch die Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen erzielt (Konten 53120000 und 53120010).

Ferner sind hier in Abgang genommene investive Zuschüsse (Konto 50190000) mit rund 782 TEUR, 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 rund 5 TEUR (Konten 50190010 – 50190030) enthalten.



3.4.18 KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
532	Außerordentliche Aufwendungen	-9.200.000,00	-16.789.371,82	-7.589.371,82

Mehraufwendungen in Höhe von 7,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
51190020	Abgänge aktivierte Eigenleistungen aus Vorjahren	0,00	-86.315,05	-86.315,05
51190030	man.:Rückzahlung Zuweisungen, Zuschüsse Altfälle	0,00	0,00	0,00
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	-1.005.393,51	-1.005.393,51
51300010	Außerplanmäßige Abschreibungen geg. Zuschüsse	0,00	-115,07	-115,07
51300020	Außerplanmäß. AfA Beteiligungen, Sondervermögen	-9.200.000,00	-11.446.262,25	-2.246.262,25
51900000	Zuf. Rückl. Stiftung aus Übersch. d. Sonderergeb.	0,00	-173.913,98	-173.913,98
52210	Realisierte außerordentliche Aufwendungen	-9.200.000,00	-12.711.999,86	-3.511.999,86
53210000	Aufwand aus Veräuß. Grundst., Geb. (Buchverlust)	0,00	-73.423,06	-73.423,06
53210010	Erschließungskosten (Aufwand)	0,00	-345.091,47	-345.091,47
53210020	Sonstiger Aufwand a. Veräußerung Grdst., Geb.	0,00	-239.425,98	-239.425,98
53220000	Aufwand a. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.>800	0,00	-212.387,10	-212.387,10
53240001	Realisierter Kursverlust - Vermögensverwaltung	0,00	-3.205.091,35	-3.205.091,35
53240010	Aufwand aus Veräußer. Finanzvermögen	0,00	-1.953,00	-1.953,00
53210	Aufwendungen Veräußerung Verm. (Buchverlust)	0,00	-4.077.371,96	-4.077.371,96
532	Außerordentliche Aufwendungen	-9.200.000,00	-16.789.371,82	-7.589.371,82

Wesentlich sind hier die aufwandswirksamen Korrekturen aus der Anlagenbuchhaltung, wie die außerplanmäßigen Abschreibungen (Konto 51300020) bei den „Dauerverlustbeteiligungen“ in Höhe von 11,4 Mio. EUR (davon Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena 0,7 Mio. EUR, Projektgesellschaft Neue Messe 1,0 Mio. EUR, Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder 9,7 Mio. EUR) sowie außerplanmäßige Abschreibungen durch Anlagenabgänge ohne Erlös in Höhe von 1,0 Mio. EUR (Konten 51300000). Für die Dauerverlustbeteiligungen waren in der Planung Abschreibungen in Höhe von 9,2 Mio. EUR veranschlagt.

Kursverluste aus der Vermögensverwaltung (Konto 53240001) wurden in Höhe von ca. 3,2 Mio. EUR realisiert. Zur Gesamtentwicklung bei der Vermögensverwaltung vgl. GRDRs 453/2022, Anlage 7.

Ferner sind hier Verluste (u.a. Verkauf unter Restbuchwert) in Höhe von rund 286 TEUR verbucht (Konten 53210000, 53220000) sowie Auszahlungen für (nachträgliche) Erschließungskosten (Konto 53210010) und sonstige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Konto 53210020) von insgesamt rund 585 TEUR (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 rund 86 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	804.073,95	-5.519.680,79	-4.715.606,84
810 Bürgermeisteramt	5.260.907,16	-46.447.724,22	-41.186.817,06
100 Haupt- und Personalamt	7.347.242,42	-95.398.452,55	-88.051.210,13
120 Statistisches Amt	1.617.519,36	-6.404.459,76	-4.786.940,40
140 Rechnungsprüfungsamt	427.752,00	-4.963.834,09	-4.536.082,09
150 Bezirksämter	1.201.165,90	-16.773.251,09	-15.572.085,19
200 Stadtkämmerei	189.639.494,45	-291.760.168,31	-102.120.673,86
230 Liegenschaftsamt	49.385.476,96	-165.849.880,89	-116.464.403,93
290 Jobcenter	381.144.396,11	-422.678.161,47	-41.533.765,36
300 Rechtsamt	151.995,77	-1.438.576,40	-1.286.580,63
320 Amt für öffentliche Ordnung	49.402.117,63	-76.259.857,55	-26.857.739,92
340 Standesamt	977.374,80	-2.303.646,65	-1.326.271,85
360 Amt für Umweltschutz	6.713.016,63	-16.682.667,44	-9.969.650,81
370 Branddirektion	10.065.596,02	-63.396.988,89	-53.331.392,87
400 Schulverwaltungsamt	98.472.214,74	-279.966.381,09	-181.494.166,35
410 Kulturamt	12.248.789,18	-139.602.555,56	-127.353.766,38
500 Sozialamt	183.492.141,22	-431.234.117,76	-247.741.976,54
510 Jugendamt	255.292.879,76	-645.737.880,93	-390.445.001,17
520 Amt für Sport und Bewegung	2.394.489,16	-26.750.814,15	-24.356.324,99
530 Gesundheitsamt	13.944.197,14	-22.019.601,94	-8.075.404,80
610 Amt für Stadtplanung und Wohnen	2.249.282,07	-34.337.394,50	-32.088.112,43
620 Stadtmessungsamt	2.746.592,60	-15.226.971,03	-12.480.378,43
630 Baurechtsamt	12.258.195,37	-12.839.272,64	-581.077,27
650 Hochbauamt	874.214,22	-18.360.517,21	-17.486.302,99
660 Tiefbauamt	78.350.239,69	-171.385.615,74	-93.035.376,05
670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt	19.770.724,29	-70.593.963,31	-50.823.239,02
740 Hallenbad Untertürkheim	134.509,34	-235.455,99	-100.946,65
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.493.119.325,83	-538.909.336,24	1.954.209.989,59
Summe	3.879.485.923,77	-3.623.077.228,19	256.408.695,58

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



4 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die 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 einen 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. Seit dem Jahresabschluss 2019 werden die Zahlungsbewegungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen 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 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
1	+	600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.094.168.400,00	1.519.879.265,19	425.710.865,19
2	+	610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.520.972.399,51	1.717.288.039,65	196.315.640,14
3	+	620 Sonstige Transfereinzahlungen	38.084.000,00	37.284.875,45	-799.124,55
4	+	630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	152.403.975,00	148.165.990,95	-4.237.984,05
5	+	640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.269.835,00	55.325.215,62	-13.944.619,38
6	+	648 Kostenerstattung und -umlagen	100.272.007,25	132.764.793,43	32.492.786,18
7	+	650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	98.360.444,00	96.604.593,34	-1.755.850,66
8	+	660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	63.654.583,50	79.302.816,41	15.648.232,91
9	=	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.137.185.644,26	3.786.615.590,04	649.429.945,78
10	-	700 Personalauszahlungen	-782.071.220,19	-755.299.514,12	26.771.706,07
11	-	710 Versorgungsauszahlungen	-20.805.917,80	-20.432.014,19	373.903,61
12	-	720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-399.984.936,58	-379.876.963,99	20.107.972,59
13	-	730 Transferauszahlungen	-1.894.411.625,14	-1.974.921.343,34	-80.509.718,20
14	-	740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-250.766.752,11	-201.498.146,16	49.268.605,95
15	-	751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.943.810,00	-3.233.301,22	-1.289.491,22
16	=	Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.349.984.261,82	-3.335.261.283,02	14.722.978,80
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-212.798.617,56	451.354.307,02	664.152.924,58
18	+	681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	30.231.140,00	12.894.927,27	-17.336.212,73
19	+	682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	26.500.000,00	28.131.185,31	1.631.185,31
20	+	683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	223.064,94	223.064,94
21	+	684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	1.240,00	1.240,00
22	+	687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	175.155,65	170.155,65
23	+	688 Darlehensrückflüsse	2.834.900,00	11.612.095,13	8.777.195,13
24	+	689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.815.000,00	1.739.991,87	-1.075.008,13
25	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.386.040,00	54.777.660,17	-7.608.379,83
26	-	781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-182.833.210,00	-157.012.129,80	25.821.080,20
27	-	782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-170.602.000,00	-15.070.373,01	155.531.626,99
28	-	78301 Erwerb von immateriellen Anlagevermögen	-220.000,00	-734.742,94	-514.742,94
29	-	78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.411.218,00	-22.606.513,06	-2.195.295,06
30	-	784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-275.000,00	-250.000,00	25.000,00
		7871 Hochbaumaßnahmen	-85.918.500,00	-102.054.175,09	-16.135.675,09
		7872 Tiefbaumaßnahmen	-106.098.128,00	-92.382.637,70	13.715.490,30
		7873 Sonstige Baumaßnahmen	-41.487.469,00	-16.701.355,63	24.786.113,37
31	-	Baumaßnahmen	-233.504.097,00	-211.138.168,42	22.365.928,58
32	-	788 Darlehensgewährung	-131.203.000,00	-79.853.333,41	51.349.666,59
33	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-739.048.525,00	-486.665.260,64	252.383.264,36
34	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-676.662.485,00	-431.887.600,47	244.774.884,53
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-889.461.102,56	19.466.706,55	908.927.809,11



Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
36	+ Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistung	7.869.000,00		-7.869.000,00
37	+ 692 Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00
38	+ 699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
39	- 69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
40	- 792 Tilgung von Darlehen	0,00	-2.269,39	-2.269,39
41	- 799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-750.000,00	-10.000.000,00	-9.250.000,00
42	- 79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-750.000,00	-10.002.269,39	-9.252.269,39
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-750.000,00	-2.269,39	747.730,61
44	= Änderung Finanzierungsmittelbestand	-882.342.102,56	19.464.437,16	901.806.539,72
45	+ 67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		3.084.393.094,98	
46	- 77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-3.079.638.941,15	
47	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungen		4.754.153,83	
48	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		91.683.331,97	
49	+/- Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln		24.218.590,99	
50	= Endbestand an Zahlungsmitteln		115.901.922,96	
	nachrichtlich: Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende		0,00	

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 451,4 Mio. EUR und stand für die Investitionstätigkeit zur Verfügung.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 54,8 Mio. EUR verbucht; Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 486,7 Mio. EUR verbucht, so dass sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 431,9 Mio. EUR ergibt.

Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 19,5 Mio. EUR.

Kredite wurden im Haushaltsjahr 2021 keine aufgenommen. Da der städtische Kernhaushalt seit 2018 schuldenfrei ist, sind in 2021 nur noch geringe Tilgungszahlungen für Kredite der Stiftungen angefallen.

Der Finanzierungsmittelbestand hat sich somit um 19,5 Mio. EUR erhöht.

Aus den Ein- bzw. Auszahlungsvorgängen des Sachbuchs für nicht haushaltsrelevante Vorgänge (NHRV) ist ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 4,8 Mio. EUR entstanden.

Der Zahlungsmittelbestand hat sich somit im Saldo um 24,2 Mio. EUR erhöht. Der Stand zum 31.12.2021 beträgt **115,9 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	31.12.2021 in EUR	01.01.2021 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Liquide Mittel lt. Bilanz	117.781.069,92	93.477.855,94	24.303.213,98	Bilanzposition 1.3.8
Davon Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten	115.901.922,96	91.683.331,97	24.218.590,99	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Sonstige Bankkonten und Kassenbestände	1.879.146,96	1.794.523,97	84.622,99	Girokonten Schulen und Kitas, Barbestände Schulen und Jugendamt, Handvor- schüsse

Der Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz hat sich um 24,2 Mio. EUR auf einen Zahlungsmittelbestand von 115,9 Mio. EUR erhöht. Unter Berücksichtigung der sonstigen Bankkonten und Kassenbestände beträgt zum 31.12.2021 der Stand der liquiden Mittel 117,8 Mio. EUR.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln lt. direkt geführter Finanzrechnung in Höhe von **115.901.922,96** EUR weist gegenüber dem Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz in Höhe von **115.901.922,96** EUR zum 31.12.2021 keine Differenz aus.

Zahlungsmittelbe- stand	31.12.2021 in EUR	01.01.2021 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Lt. Bilanz	115.901.922,96	91.683.331,97	24.218.590,99	Geldbewegungsrele- vante Bank-/unterkonten
Lt. Finanzrechnung	115.901.922,96	91.683.331,97	24.218.590,99	
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 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.094.168.400,00	1.519.879.265,19	425.710.865,19

Mehreinzahlungen in Höhe von 425,7 Mio. EUR.

Diese Mehreinzahlungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
60110 Grundsteuer A	290.000,00	285.737,60	-4.262,40
60120 Grundsteuer B	157.100.000,00	159.605.859,49	2.505.859,49
60130 Gewerbesteuer	350.000.000,00	757.769.860,76	407.769.860,76
60210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	408.800.000,00	417.867.286,57	9.067.286,57
60220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.600.000,00	126.739.911,66	7.139.911,66
60310 Vergnügungssteuer	13.000.000,00	6.197.521,13	-6.802.478,87
60320 Hundesteuer	1.478.400,00	1.848.879,70	370.479,70
60340 Zweitwohnungssteuer	1.300.000,00	1.532.256,55	232.256,55
60510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	31.600.000,00	31.686.744,00	86.744,00
60520 Wohngeldentlastung Land (SGB II)	11.000.000,00	16.345.207,73	5.345.207,73
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.094.168.400,00	1.519.879.265,19	425.710.865,19

Wesentliche Mehreinzahlungen sind den Gruppen 60130 – Gewerbesteuer, 60210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, 60220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und 60520 – Wohngeldentlastung Land (SGB II) zu verzeichnen. In der Gruppe 60310 – Vergnügungssteuer kam es zu geringeren Einzahlungen.

Während im Ergebnishaushalt bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von 383,1 Mio. EUR zu verzeichnen waren (Plan: 350 Mio. EUR; Ergebnis: 733,1 Mio. EUR), wurden im Finanzhaushalt Mehreinzahlungen in Höhe von 407,8 Mio. EUR erzielt. Ursächlich sind hierfür insbesondere die Veränderungen bei der Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer (vgl. 2.6.3.5.7) sowie der zeitliche



Versatz zwischen der Erzielung des Ertrags und der tatsächlichen Einzahlung bei der Gewerbesteuer.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.520.972.399,51	1.717.288.039,65	196.315.640,14

Mehreinzahlungen in Höhe von 196,3 Mio. EUR.

Mehr-/Mindereinzahlungen gab es bei den folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
61110 Schlüsselzuweisungen vom Land	684.300.000,00	791.861.704,68	107.561.704,68
61310 Sonstige allgemeine Zuweisungen	34.280.789,51	38.215.874,90	3.935.085,39
61400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	430.982.582,00	507.496.158,87	76.513.576,87
61510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	65.000.000,00	72.958.916,41	7.958.916,41
61820 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	0,00	3.979.301,14	3.979.301,14
61910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	306.409.028,00	302.776.083,65	-3.632.944,35
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.520.972.399,51	1.717.288.039,65	196.315.640,14

Wesentliche Mehreinzahlungen gab es in den Gruppen 61110 – Schlüsselzuweisungen vom Land, 61400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse und 61510 – Zuweisung Grunderwerbsteuer.

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 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
620 Sonstige Transfereinzahlungen	38.084.000,00	37.284.875,45	-799.124,55

Mindereinzahlungen in Höhe von 0,8 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt wurden bei den Transfererträgen 42,1 Mio. EUR und somit 4,0 Mio. EUR Mehrerträge verbucht. In 2021 wurden beim Jugendamt 4,2 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 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	152.403.975,00	148.165.990,95	-4.237.984,05

Mindereinzahlungen in Höhe von 4,2 Mio. EUR.

4.3.5 Gruppe 640 – Privatrechtliche Leistungsentgelte (vgl. 3.4.5)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.269.835,00	55.325.215,62	-13.944.619,38

Mindereinzahlungen in Höhe von 13,9 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
648 Kostenerstattungen und -umlagen	100.272.007,25	132.764.793,43	32.492.786,18

Mehreinzahlungen in Höhe von 32,5 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	98.360.444,00	96.604.593,34	-1.755.850,66

Mindereinzahlungen in Höhe von 1,8 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt betragen die korrespondierenden Erträge 158,6 Mio. EUR und waren somit 62,0 Mio. EUR höher als die Einzahlungen.

Nicht zahlungswirksam sind u. a. die Erträge aus: Auflösung von Rückstellungen (48,6 Mio. EUR), Nachaktivierung von Vermögensgegenständen (4,6 Mio. EUR), Wertberichtigungen von Forderungen (3,5 Mio. EUR), Abrechnung nicht aktivierungsfähiger Leistungen der Vorjahre (0,1 Mio. EUR).

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	63.654.583,50	79.302.816,41	15.648.232,91

Mehreinzahlungen in Höhe von 15,6 Mio. EUR.



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
700 Personalauszahlungen	-782.071.220,19	-755.299.514,12	26.771.706,07

Minderauszahlungen in Höhe von 26,8 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind Personalaufwendungen i. H. v. 757,8 Mio. EUR angefallen. Darin sind durch die Anpassung der Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit nicht zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 3,1 Mio. EUR enthalten.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
710 Versorgungsauszahlungen	-20.805.917,80	-20.432.014,19	373.903,61

Minderauszahlungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind 19,2 Mio. EUR Versorgungsaufwendungen angefallen. Für die nicht zahlungswirksame Änderung bei der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund (alter) Zusatzversorgungsordnung wurden Minderaufwendungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR verbucht.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-399.984.936,58	-379.876.963,99	20.107.972,59

Minderauszahlungen in Höhe von 20,1 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
72110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-70.822.831,08	-84.889.477,58	-14.066.646,50
72120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-48.233.319,25	-47.285.203,98	948.115,27
72210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-19.278.666,63	-19.231.694,39	46.972,24
72310 Mieten und Pachten	-38.196.727,00	-39.709.631,75	-1.512.904,75
72410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-79.091.779,21	-77.470.747,53	1.621.031,68
72510 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.361.613,41	-111.290.208,76	33.071.404,65
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-399.984.936,58	-379.876.963,99	20.107.972,59

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in der Gruppe 72510 – Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 33,1 Mio. EUR). Wesentliche Mehrauszahlungen gab es in der Gruppe 72110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (- 14,1 Mio. EUR).



Bei den Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen kam es zu Mehrauszahlungen in Höhe von 14,1 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt waren es Mehraufwendungen in Höhe von 28,8 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (12,0 Mio. EUR Mehraufwendungen) und Umbuchungen von nicht aktivierungsfähigen Leistungen aus den Vorjahren (4,0 Mio. EUR Mehraufwendungen) waren nicht zahlungswirksam.

4.3.12 Gruppe 730 – Transferauszahlungen (vgl. 3.4.13)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
730 Transferauszahlungen	-1.894.411.625,14	-1.974.921.343,34	-80.509.718,20

Mehrauszahlungen in Höhe von 80,5 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
73100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-652.218.497,14	-709.931.249,98	-57.712.752,84
73200 Schuldendiensthilfen	-1.069.000,00	-894.848,23	174.151,77
73310 Soziale Leistungen	-825.627.628,00	-810.319.570,61	15.308.057,39
73410 Gewerbesteuerumlage	-29.200.000,00	-65.553.250,30	-36.353.250,30
73510 Allgemeine Zuweisungen	0,00	-105.745,89	-105.745,89
73710 Finanzausgleichsumlage	-374.800.000,00	-376.277.035,10	-1.477.035,10
73720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.000.000,00	-4.174.140,01	-174.140,01
73730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dgl.	-7.299.500,00	-7.469.084,43	-169.584,43
73999 Sonstige Transferauszahlungen	-197.000,00	-196.418,79	581,21
730 Transferauszahlungen	-1.894.411.625,14	-1.974.921.343,34	-80.509.718,20

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es in den Gruppen 73100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 57,7 Mio. EUR) und 73410 – Gewerbesteuerumlage (- 36,4 Mio. EUR).

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in der Gruppe 73310 – Soziale Leistungen (+ 15,3 Mio. EUR).

Größere Differenzen zwischen den Zahlen des Ergebnis- und Finanzhaushalts gibt es insbesondere bei der Finanzausgleichsumlage. Die Auszahlungen betragen 376,3 Mio. EUR, die Aufwendungen im Ergebnishaushalt betragen 436,2 Mio. EUR. Diese Differenz zwischen Auszahlungen und Aufwendungen i. H. v. rd. 60 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)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-250.766.752,11	-201.498.146,16	49.268.605,95

Minderauszahlungen in Höhe von 49,3 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
74210 Auszahlungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-34.171.776,00	-36.805.615,85	-2.633.839,85
74310 Geschäftsauszahlungen	-32.116.132,11	-40.261.795,49	-8.145.663,38
74410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-6.020.962,00	-5.408.568,58	612.393,42
74500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-104.850.721,00	-103.051.084,59	1.799.636,41
74980 Deckungsreserve	-61.500.000,00	0,00	61.500.000,00
74999 Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen	-12.107.161,00	-15.971.069,65	-3.863.908,65
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-250.766.752,11	-201.498.146,16	49.268.605,95

Insgesamt gab es Auszahlungen in Höhe von 201,5 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt gab es Aufwendungen in Höhe von 219,3 Mio. EUR.

In der Gruppe 74500 – Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen sind 103,1 Mio. EUR Auszahlungen angefallen. In der korrespondieren KGr im Ergebnishaushalt sind Aufwendungen i. H. v. 115,4 Mio. EUR angefallen. Im Rahmen der Bildung der Rückstellung für Erstattung an den Bund (vgl. 2.6.3.5.12) sind, nicht zahlungswirksame, Aufwendungen i. H. v. 13,3 Mio. EUR angefallen.

**4.3.14 Gruppe 751 – Zinsen und ähnliche Auszahlungen
(vgl. 3.4.15)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.943.810,00	-3.233.301,22	-1.289.491,22

Mehrauszahlungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR.



4.3.15 Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	30.231.140,00	12.894.927,27	-17.336.212,73

Mindereinzahlungen in Höhe von 17,3 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	2.765.000,00	2.420.879,48	-344.120,52
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	21.942.722,00	7.191.073,39	-14.751.648,61
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	65.000,00	30.026,60	-34.973,40
68130010 Erstatt. Überz. Investitionszu. von Zweckverbänden	0,00	3.124,68	3.124,68
68140000 Investitionszuweisungen vom so. öff. Bereich	847.500,00	0,00	-847.500,00
68150000 Investitionszuweisungen von verbundenen Untern.	0,00	24.088,48	24.088,48
68160000 Investitionszu. von sonstigen öffentl. Sonderrechn.	2.720.000,00	0,00	-2.720.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Untern.	442.000,00	2.996.382,34	2.554.382,34
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	1.448.918,00	229.352,30	-1.219.565,70
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	30.231.140,00	12.894.927,27	-17.336.212,73

Investitionszuwendungen vom Bund sind in Höhe von 2,4 Mio. EUR eingegangen. Es sind insgesamt 1,4 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt zuzuordnen (Endgeräte für Lehrkräfte).

Weitere 0,9 Mio. EUR sind dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen.

Investitionszuwendungen vom Land sind in Höhe von 7,2 Mio. EUR eingegangen. Davon sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen 4,2 Mio. EUR (Bereich „Stadterneuerung“) zuzuordnen.

Dem THH 230 – Liegenschaftsamt sind 1,2 Mio. EUR (davon 0,8 Mio. EUR für die Feuer- und Rettungswache 5 und 0,3 Mio. EUR für Kitas) zuzuordnen.

Weitere 0,8 Mio. EUR sind dem THH 660 – Tiefbauamt,

0,6 Mio. EUR sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt,

0,3 Mio. EUR sind dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (für Spielflächen) und

0,1 Mio. EUR sind dem THH 370 – Branddirektion (für Fahrzeuge) zugeordnet.

Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen sind in Höhe von 3,0 Mio. EUR eingegangen.

Hiervon sind 2,8 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen (insbesondere Kostenbeteiligung für Neubau BBS Robert-Koch-Straße 89).

Weitere 0,2 Mio. EUR sind dem THH 500 – Sozialamt zuzuordnen (Rückforderung eines Investitionszuschusses).



4.3.16 Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	26.500.000,00	28.131.185,31	1.631.185,31

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,6 Mio. EUR.

27,7 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (Bereich „Grundstücksverkehr“) und 0,4 Mio. EUR sind einer Stiftung zuzuordnen.

4.3.17 Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	223.064,94	223.064,94

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

4.3.18 Gruppe 684/6 – Veräußerung von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	1.240,00	1.240,00

Mehreinzahlungen in Höhe von 1 TEUR.

4.3.19 Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	175.155,65	170.155,65

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

4.3.20 Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
688 Darlehensrückflüsse	2.834.900,00	11.612.095,13	8.777.195,13

Mehreinzahlungen in Höhe von 8,8 Mio. EUR.

8,0 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen von verbundenen Unternehmen, Eigenbetrieben und Beteiligungen (SWS, SES und ELW). Weitere 3,6 Mio. EUR stammen aus Darlehensrückflüssen zur Wohnraumförderung.

4.3.21 Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.815.000,00	1.739.991,87	-1.075.008,13

Mindereinzahlungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

Jahresabschluss 2021



0,8 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen aus Erschließungsbeiträgen, die dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen sind.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt wurden 0,5 Mio. EUR Einzahlungen erzielt. Es handelt sich um Beiträge aus städtebaulichen Verträgen für Kindertageseinrichtungen.

Weitere 0,5 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen zuzuordnen (Bereich Stadterneuerung).



4.3.22 Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-182.833.210,00	-157.012.129,80	25.821.080,20

Minderauszahlungen in Höhe von 25,8 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
78100000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Bund	0,00	-148.692,69	-148.692,69
78110000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Land	-10.000.000,00	-417.696,53	9.582.303,47
78110010 Rückzahlung Investitionszuschüsse an Land	0,00	-588.067,89	-588.067,89
78120000 Investitionszuw./-zuschüsse an Kommunen	0,00	-12.000,00	-12.000,00
78130000 Investitionszuw./-zuschüsse an Zweckverbände	-420.510,00	-19.500,00	401.010,00
78140000 Investitionszuw. an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-29.000,00	-29.000,00
78150000 Investitionszuw./-zuschüsse an verbundene Untern.	-138.175.000,00	-141.517.138,06	-3.342.138,06
78160000 Investitionszuw. an sonstige öffentl. Sonderrechn.	-4.700.000,00	0,00	4.700.000,00
78170000 Investitionszuw./-zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-345.454,09	-345.454,09
78180000 Investitionszuw./-zuschüsse an übrige Bereiche	-29.537.700,00	-13.934.580,54	15.603.119,46
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-182.833.210,00	-157.012.129,80	25.821.080,20

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an das Land:

Bei Investitionszuweisungen ans Land in Höhe von 0,4 Mio. EUR handelt es sich im Wesentlichen um Rückzahlungen von Zuschüssen vom Liegenschaftsamt (0,6 Mio. EUR für eine Kita). In der Planung war eine erste Planungsrate für die geplante Maßnahme Sanierung des Stuttgarter Opernhauses berücksichtigt, die allerdings in 2021 nicht abgeflissen ist.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an verbundene Unternehmen:

139,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind im THH 200 – Stadtkämmerei angefallen. Davon wurden 92,0 Mio. EUR an das Klinikum (Endfinanzierung Haus F und Abschlagszahlung Investitionszuschuss), 23,3 Mio. EUR an die SSB (Beschaffung von Fahrrad- und Stadtbahnfahrzeugen), 19,3 Mio. EUR an den EigB STB (insb. Sporthallenbad NeckarPark) und 5,0 Mio. EUR an die Stadion NeckarPark GmbH & Co. KG (Mercedes-Benz-Arena) ausbezahlt.

Im THH 660 – Tiefbauamt sind 1,1 Mio. EUR Auszahlungen insbesondere für die Maßnahmen am Marktplatz angefallen.

Weitere 0,5 Mio. EUR sind dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (Contractingvereinbarungen) zuzuordnen.

Schließlich sind die Auszahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR dem THH 810 – Bürgermeisteramt („Fonds emissionsarme Fahren“) zuzuordnen.



Auszahlungen für Investitionszuweisungen an übrige Bereiche:

7,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 510 – Jugendamt (5,8 Mio. EUR Investitionskostenzuschüsse für Kitas freier Träger und 2,1 Mio. EUR für sonstige Investitionskostenzuschüsse, insbesondere das Kinder- und Jugendhaus Heschach),
 2,7 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (1,7 Mio. EUR für den Bereich „Stadterneuerung“ und 1,0 Mio. EUR für den Bereich „Wohnraumförderung“),
 2,3 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (Zuschüsse zu Sportbauvorhaben und zur Anschaffung von Geräten),
 0,4 Mio. EUR sind dem THH 410 – Kulturamt (Hölzel-Haus),
 0,3 Mio. EUR sind dem THH 360 – Amt für Umweltschutz („Solaroffensive“) und
 0,3 Mio. EUR sind dem THH 810 – Bürgermeisteramt (Zuschüsse für E-Lastenräder), zuzuordnen.

4.3.23 Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-170.602.000,00	-15.070.373,01	155.531.626,99

Minderauszahlungen in Höhe von 155,5 Mio. EUR.

11,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (insbesondere dem Bereich „Grundstücksverkehr“ zuzuordnen (ursprünglicher Planansatz 160,1 Mio. EUR).

Weitere wesentliche Auszahlungen in Höhe von 1,4 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen im Bereich Stadterneuerung zugeordnet.

4.3.24 Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
78301 Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	-220.000,00	-734.742,94	-514.742,94

Mehrauszahlungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR.

0,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (IuK-Maßnahmenplan) zuzuordnen (Planansatz 0,2 Mio. EUR).

Für die Tunnelüberwachungszentrale sind im THH 660 – Tiefbauamt in 2021 Auszahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR angefallen.

4.3.25 Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.411.218,00	-22.606.513,06	-2.195.295,06

Mehrauszahlungen in Höhe von 2,2 Mio. EUR.

6,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (+0,7 Mio. EUR),

4,7 Mio. EUR dem THH 370 – Branddirektion (-1,5 Mio. EUR),



3,2 Mio. EUR sind dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (-0,3 Mio. EUR), 1,7 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (-0,5 Mio. EUR), insbesondere für Fahrzeuge, 1,6 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (-1,5 Mio. EUR), insbesondere Tunnelüberwachungszentrale, IVLZ und Quartiers-Parkhaus NeckarPark, 1,2 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+1,9 Mio. EUR) 0,8 Mio. EUR jeweils den THH 510 – Jugendamt (-0,2 Mio. EUR), insbesondere im Bereich der Kitas, dem THH 410 – Kulturamt (-0,6 Mio. EUR), insbesondere für das StadtPalais und die Stadtbibliothek und dem THH 230 – Liegenschaftsamt (-0,7 Mio. EUR), 0,4 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (-0,3 Mio. EUR), 0,3 Mio. EUR dem THH 810 – Bürgermeisteramt (-0,3 Mio. EUR), 0,2 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (+0,6 Mio. EUR) und 0,1 Mio. EUR sind jeweils den THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (+0,4 Mio. EUR), THH 150 – Bezirksämter, THH 620 – Stadtmessungsamt (-0,1 Mio. EUR), THH 290 – Jobcenter und THH 200 – Stadtkämmerei (-0,1 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es insbesondere beim Amt für Umweltschutz (1,9 Mio. EUR), Schulverwaltungsamt (0,7 Mio. EUR) und Amt für Sport und Bewegung (0,6 Mio. EUR).

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es insbesondere bei der Branddirektion (1,5 Mio. EUR), beim Tiefbauamt (1,5 Mio. EUR), beim Liegenschaftsamt (0,7 Mio. EUR), beim Kulturamt (0,6 Mio. EUR) und beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt (0,5 Mio. EUR).

4.3.26 Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-275.000,00	-250.000,00	25.000,00

Minderauszahlungen in Höhe von 25 TEUR.

4.3.27 Gruppe 787 – Baumaßnahmen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
787 Baumaßnahmen	-233.504.097,00	-211.138.168,42	22.365.928,58

Minderauszahlungen in Höhe von 22,4 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
7871 Hochbaumaßnahmen	-85.918.500,00	-102.054.175,09	-16.135.675,09
7872 Tiefbaumaßnahmen	-106.098.128,00	-92.382.637,70	13.715.490,30
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-41.487.469,00	-16.701.355,63	24.786.113,37
787 Baumaßnahmen	-233.504.097,00	-211.138.168,42	22.365.928,58

Die im Saldo dargestellten Minderauszahlungen in Höhe von 22,4 Mio. EUR setzen sich zusammen aus Mehrauszahlungen bei den Hochbaumaßnahmen (-16,1 Mio.



EUR) sowie Minderauszahlungen bei den Tiefbaumaßnahmen (+13,7 Mio. EUR) und Sonstige Baumaßnahmen (+24,8 Mio. EUR).

Hochbaumaßnahmen:

64,7 Mio. EUR sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (-28,5 Mio. EUR), 28,7 Mio. EUR dem THH 230 – Liegenschaftsamt (-7,0 Mio. EUR), 3,6 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (+3,7 Mio. EUR), 3,2 Mio. EUR dem THH 200 – Stadtkämmerei (+7,2 Mio. EUR), 0,8 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (+0,7 Mio. EUR), 0,6 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+0,5 Mio. EUR), 0,4 Mio. EUR dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (-0,4 Mio. EUR) und 0,1 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+3,6 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den THH 200 – Stadtkämmerei (7,2 Mio. EUR, insbesondere Infrastrukturpauschale 6,7 Mio. EUR), THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (Pauschale für klimaneutrales Bauen 5,0 Mio. EUR), THH 660 – Tiefbauamt und THH 360 – Amt für Umweltschutz (3,6 Mio. EUR).

Bei der Stadtkämmerei waren die Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 7,2 Mio. EUR niedriger, als sie veranschlagt waren. Die dort veranschlagten Mittel aus der Infrastrukturpauschale werden über Mittelumbuchungen in andere Teilhaushalte umgesetzt (2021: 8,6 Mio. EUR) und fließen dort ab. Aus der im THH 900 Allgemeine Finanzwirtschaft veranschlagten Pauschale für klimaneutrales Bauen in Höhe von 5,0 Mio. EUR wurden 4,2 Mio. EUR umgesetzt.

Im Teilhaushalt des Tiefbauamts kam es zu Minderauszahlungen von rund 4,5 Mio. EUR beim Quartiers-Parkhaus NeckarPark (für diese wurde eine Ermächtigungsübertragung gebildet). Daneben waren rund 1,0 Mio. EUR aus Ermächtigungen von Vorjahren (Baubetriebshof Deckerstraße, Quartiersparkhaus Neckarpark) zu finanzieren.

Beim Amt für Umweltschutz waren in 2021 für das stadtinterne Contracting Auszahlungen i. H. v. 3,6 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.

Die Minderauszahlungen im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (0,7 Mio. EUR für Sporthalle Waldau und Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach) waren aus Ermächtigungen zu finanzieren. Mittel für das Sportzentrum im Neckarpark sowie die Frischlufthalle Vaihingen sind nicht wie geplant abgeflossen.

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es im THH 400 Schulverwaltungsamt, da ein Großteil der Schulsanierungen wie vorgesehen aus Ermächtigungsübertragungen zu finanzieren waren.

Ursache für die Mehrauszahlungen beim Liegenschaftsamt ist insbesondere ein verzögerter Mittelabfluss u.a. bei der Sanierung von Verwaltungsgebäuden (Torstraße 15), beim Neubau der Feuer- und Rettungswache 5, der Neubau der Feuerwache 1 und beim Erweiterungsbau für das Theaterhaus. Die Ermächtigungsübertragungen



für Hochbaumaßnahmen sind in 2021, im Vergleich zum Vorjahr, lediglich um 0,4 Mio. EUR angestiegen.

Ein verzögerter Mittelabfluss bei der Villa Berg führte zu Mehrauszahlungen in 2021 beim Amt für Stadtplanung und Wohnen waren.

Die Mehrauszahlungen beim Haupt- und Personalamt für die Sanierung Ratskeller waren aus Ermächtigungen zu finanzieren.

Tiefbaumaßnahmen:

87,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 16,5 Mio. EUR),
4,6 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 2,4 Mio. EUR),
0,2 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 0,2 Mio. EUR),
0,3 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (- 0,1 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen in Höhe von 16,5 Mio. EUR gab es im THH 660 – Tiefbauamt. Hier sind aufgrund zeitlicher Verzögerungen u. a. weniger Mittel für Erschließungen (insb. Neckarpark), Rosensteintunnel, Umgestaltung Willy-Brandt-Straße abgeflossen.

Weitere Maßnahmen (z.B. Neubau Benzstraße, Neugestaltung Vorfeld Stadtmuseum, Neue Weinsteige (Stützmauern), Landschaftsentwicklungsgebiet Hummelgraben, Umgestaltung Dorotheenstraße), waren aus Ermächtigungsübertragungen zu finanzieren.

Außerdem wurde ein großer Teil der pauschal im Finanzhaushalt veranschlagten Mittel für Radwege in den Ergebnishaushalt umgebucht.

Sonstige Baumaßnahmen:

7,8 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 0,5 Mio. EUR),
3,2 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 2,7 Mio. EUR),
2,6 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 7,0 Mio. EUR),
2,0 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs-, Forstamt (+ 4,3 Mio. EUR),
0,5 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 0,4 Mio. EUR)
0,5 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 4,7 Mio. EUR),
0,1 Mio. EUR dem THH 200 – Stadtkämmerei (+ 1,3 Mio. EUR),
0,1 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (+ 9,4 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es im THH 510 – Jugendamt. Für sonstige Baumaßnahmen fielen in 2021 kaum Auszahlungen an. Dadurch gab es eine Planabweichung in Höhe von 9,4 Mio. EUR. Die Abweichung stammt vom Ansatz für die Kita-Ausbaupauschale. Diese ist pauschal in dieser Gruppe veranschlagt, in der Abwicklung werden die Mittel dann allerdings i. d. R. in den Gruppen 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte bzw. 7871 – Hochbaumaßnahmen verbucht.

Weitere wesentliche Minderauszahlungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (7,0 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.



Die Minderauszahlungen im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung sind auf den Projektstopp der BZA Benzstraße und zeitlicher Verzögerung bei der Erneuerung 400m-Laufbahn des TB Cannstatt zurückzuführen.

Im THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt belaufen sich aufgrund zögerlichem Mittelabflusses die Minderauszahlungen auf 4,3 Mio. EUR (u.a. Villa Berg, Baumpflanzungen, Grünanlagen, Spielgeräteersatz).

In der Stadtkämmerei waren in der Pauschale für Mobilität und Luftreinhaltung Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen in Höhe von 1,3 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.

Zu wesentlichen Mehrauszahlungen kam es im THH 400 – Schulverwaltungsamt (2,7 Mio. EUR). Die Mittel waren bei Kontengruppe 7871 – Hochbaumaßnahmen veranschlagt. Da der tatsächliche Mittelabfluss bei Kontengruppe 7873 erfolgte wurden die Mittel dahin umgebucht.

4.3.28 Gruppe 788 – Darlehensgewährung

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
788 Darlehensgewährung	-131.203.000,00	-79.853.333,41	51.349.666,59

Minderauszahlungen in Höhe von 51,3 Mio. EUR.

In 2021 wurden der SWS GmbH Darlehen i. H. v. insgesamt 26,8 Mio. EUR, dem Eigenbetrieb SES ein Darlehen i. H. v. 40,0 Mio. EUR, dem Eigenbetrieb AWS ein Darlehen i. H. v. 13,0 Mio. EUR gewährt.



4.3.29 Gruppe 69 – Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00

Mehreinzahlungen in Höhe von 10,0 Mio. EUR.

In 2021 war ein Mittelrückfluss aus Liquiditätshilfen i. H. v. 10,0 Mio. EUR von den Stadtwerken Stuttgart aufgrund Laufzeitende zu verzeichnen.

4.3.30 Gruppe 79 – Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
792 Tilgung von Darlehen	0,00	-2.269,39	-2.269,39
799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-750.000,00	-10.000.000,00	-9.250.000,00
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-750.000,00	-10.002.269,39	-9.252.269,39

Mehrauszahlungen in Höhe von 9,3 Mio. EUR.

In 2021 wurden den Stadtwerken Stuttgart Liquiditätshilfen in Höhe von 10,0 Mio. EUR gewährt. Da die Gewährung der Liquiditätshilfe in Höhe von 5,0 Mio. EUR unterjährig verlängert wurden, war diese sowohl als Rückfluss (vgl. 4.3.29) und als erneute Auszahlung brutto in der Finanzrechnung zu verbuchen.

Die ordentliche Kredittilgung von Schulden der Stiftungen belief sich in 2021 auf 2 TEUR.

Zum Stand 31.12.2021 ist die LHS im Stadthaushalt (ohne Stiftungen) weiterhin schuldenfrei.



4.3.31 Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		3.084.393.094,98	

Einzahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

2.320,0 Mio. EUR Einzahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),

531,5 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (158,9 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 158,0 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 100,7 Mio. EUR „Klinikum Stuttgart“, 60,4 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen 53,5 Mio. EUR „Stuttgarter Bäder“),

194,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,

11,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,

10,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,

6,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,

4,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,

1,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Schulverwaltungsamt,

1,0 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung und bei der Branddirektion,

0,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt,

0,2 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Gesundheitsamt und Amt für Stadtplanung und Wohnen und

0,1 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Tiefbauamt zuzuordnen.

4.3.32 Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erg. - Ansatz 2021
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-3.079.638.941,15	

Auszahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

2.391,7 Mio. EUR Auszahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),

446,9 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (143,9 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 147,1 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 40,2 Mio. EUR „Klinikum Stuttgart“, 60,0 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 55,7 Mio. EUR „Stuttgarter Bäder“),

195,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,

9,4 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,

8,9 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,

6,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,

4,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,

1,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Schulverwaltungsamt,

1,0 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung und bei der Branddirektion,



0,8 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 Tiefbauamt zuzuordnen.



5 Sonstige Angaben

5.1 Organe der Stadt Stuttgart

Im Haushaltsjahr 2021 gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister

Fritz Kuhn (bis 06.01.2021)

Dr. Frank Nopper (ab 04.02.2021)

Erster Bürgermeister Dr. Fabian Mayer

Bürgermeister Dirk Thürau

Bürgermeisterin Isabel Fezer

Bürgermeister Peter Pätzold

Bürgermeister Thomas Fuhrmann

Bürgermeisterin Dr. Alexandra Sußmann

Bürgermeister Dr. Clemens Maier

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadtrat Thomas Adler (bis 27.07.2021)	Stadtrat Christoph Ozasek
Stadtrat Benjamin Boy	Stadtrat Luigi Pantisano
Stadträtin Beate Bulle-Schmid	Stadtrat Dejan Perc
Stadträtin Raphaela Ciblis	Stadtrat Björn Peterhoff
Stadtrat Stefan Conzelmann	Stadtrat Florian Pitschel
Stadtrat Fritz Currie	Stadträtin Nicole Porsch
Stadträtin Bianka Durst (ab 27.10.2021)	Stadtrat Thorsten Puttentat
Stadtrat Frank Ebel	Stadtrat Dr. Markus Rastetter
Stadträtin Silvia Fischer	Stadtrat Dr. Markus Reiners
Stadtrat Kai-Philip Goller	Stadträtin Iris Ripsam
Stadtrat Matthias Gottfried	Stadtrat Hannes Rockenbauch
Stadträtin Dr. Maria Hackl	Stadtrat Marcel Roth
Stadträtin Laura Halding-Hoppenheit	Stadträtin Petra Rühle
Stadtrat Philipp Hill (bis 27.10.2021)	Stadtrat Jörg Sailer
Stadträtin Doris Höh	Stadtrat Ioannis Sakkaros
Stadträtin Verena Hübsch	Stadtrat Jürgen Sauer
Stadträtin Susanne Kletzin	Stadträtin Lucia Schanbacher
Stadtrat Christian Köhler	Stadträtin Beate Schiener
Stadträtin Deborah Königeter	Stadträtin Ina Schumann
Stadtrat Martin Körner	Stadtrat Michael Schrade
Stadtrat Alexander Kotz	Stadtrat Armin Serwani
Stadtrat Vittorio Lazaridis	Stadträtin Marina Silverii
Stadträtin Dr. Christine Lehmann	Stadträtin Jitka Sklenarova
Stadtrat Dr. Michael Hans Mayer	Stadtrat Fred-Jürgen Stradinger (ab 28.10.2021)
Stadträtin Jasmin Meergans	Stadtrat Stefan Urvat
Stadtrat Maximilian Mörseburg (bis 26.10.2021)	Stadtrat Dr. Carl-Christian Vetter
Stadträtin Guntrun Müller-Enßlin	Stadträtin Rose von Stein
Stadträtin Gabriele Munk	Stadträtin Johanna Tiarks (ab 28.07.2021)
Stadtrat Eric Neumann	Stadtrat Andreas G. Winter
Stadtrat Dr. jur. Klaus Nopper	Stadträtin Sibel Yüksel
Stadträtin Gabriele Nuber-Schöllhammer	Stadtrat Konrad Zaiß
Stadtrat Dr. Matthias Oechsner	

5.2 Ermächtigungsübertragungen

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
800	Gemeinderat	44310 Geschäftsaufwendungen	78.100,00 EUR
Summe THH 800 Gemeinderat			78.100,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	47.500,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.900,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.566.200,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.123,69 EUR
810	Bürgermeisteramt	44310 Geschäftsaufwendungen	91.000,00 EUR
8107010	Abteilung Protokoll, Empfänge und Ehrungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00 EUR
8107015	Referat Strategische Planung und Nachhaltige Mobilität	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806.200,00 EUR
8107015	Referat Strategische Planung und Nachhaltige Mobilität	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.037.900,00 EUR
8107015	Referat Strategische Planung und Nachhaltige Mobilität	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	581.100,33 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.833,42 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	491.600,00 EUR
8107021	Koordination S21/Rosenstein/Zukunftspr.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	517.195,00 EUR
8107021	Koordination S21/Rosenstein/Zukunftspr.	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.100,00 EUR
8107021	Koordination S21/Rosenstein/Zukunftspr.	44310 Geschäftsaufwendungen	258.500,00 EUR
8107025	Arbeitsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	102.600,00 EUR
8107030	Abteilung Integrationspolitik	44310 Geschäftsaufwendungen	395.000,00 EUR
8107040	Abteilung Krankenhäuser	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.000,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.600,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	154.800,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	44610 Kommunale Leistungsbeteiligung nach SGB II	18.100,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttgarter Bildungspartnerschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708.300,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttgarter Bildungspartnerschaft	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.100,00 EUR
8108010	Amtsblatt	44310 Geschäftsaufwendungen	41.800,00 EUR
8108020	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.500,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt			9.988.952,44 EUR
100	Haupt- und Personalamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	130.700,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	18.600,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.200,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	44310 Geschäftsaufwendungen	260.000,00 EUR
1007110	Zentraler Einkauf	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	943.100,00 EUR
1007310	Digitalisierung, Organisation und IT	44310 Geschäftsaufwendungen	100.000,00 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.895.400,00 EUR
1007510	Zentrales Personalwesen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	50.000,00 EUR
1007510	Zentrales Personalwesen	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.800,00 EUR
1007530	Betriebsrestaurants	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00 EUR
1007540	Sonstige soziale Leistungen für Beschäftigte	44310 Geschäftsaufwendungen	110.000,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
1007410	Digitalisierung, Organisation und IT	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.347.600,00 EUR
1007410	Digitalisierung, Organisation und IT	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	9.158.600,00 EUR
1007410	Digitalisierung, Organisation und IT	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	701.700,00 EUR
1007410	Digitalisierung, Organisation und IT	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.401.000,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt			17.183.700,00 EUR
120	Statistisches Amt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	6.900,00 EUR
120	Statistisches Amt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.700,00 EUR
120	Statistisches Amt	44310 Geschäftsaufwendungen	85.000,00 EUR
Summe THH 120 Statistisches Amt			531.600,00 EUR
140	Rechnungsprüfungsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	4.500,00 EUR
Summe THH 140 Rechnungsprüfungsamt			4.500,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Nord)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	83.000,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Ost)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	36.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Süd)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	82.500,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (West)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	79.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Mitte)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	21.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Bad Cannstatt)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	30.500,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Botnang)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	19.200,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Degerloch)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	38.800,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Feuerbach)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	54.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Hedelfingen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Möhringen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	48.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Mühlhausen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	39.200,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Münster)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Obertürkheim)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.800,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Plieningen-Birkach)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	54.600,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Sillenbuch)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	28.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Stammheim)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.600,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Untertürkheim)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Vaihingen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	55.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Wangen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	28.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Weilimdorf)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	52.500,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Zuffenhausen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.900,00 EUR
1507020	Bürgerhäuser u.ä.	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	50.400,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter			921.900,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
200	Stadtkämmerei	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.300,00 EUR
200	Stadtkämmerei	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	19.449.700,00 EUR
200	Stadtkämmerei	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.256.300,00 EUR
200	Stadtkämmerei	44310 Geschäftsaufwendungen	33.500,00 EUR
200	Stadtkämmerei	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.761.600,00 EUR
2001112	Finanz- und Beteiligungsverwaltung	44310 Geschäftsaufwendungen	506.000,00 EUR
2001122	Stadtkasse, Beitreibung	44310 Geschäftsaufwendungen	11.000,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei			24.020.400,00 EUR
290	Jobcenter	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.600,00 EUR
Summe THH 290 Jobcenter			215.600,00 EUR
3207010	Ordnungswesen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	110.000,00 EUR
3207020	Verkehrswesen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	287.500,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung			397.500,00 EUR
340	Standesamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.200,00 EUR
Summe THH 340 Standesamt			12.200,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.608,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	187.760,75 EUR
3607010	Fachaufgaben	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	33.900,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.437.823,82 EUR
3607020	Energiewirtschaft	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.398.327,55 EUR
3607020	Energiewirtschaft	44310 Geschäftsaufwendungen	5.105,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz			6.526.525,12 EUR
370	Branddirektion	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	857.000,00 EUR
3701260	Feuerschutz, technische Hilfeleistungen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	18.900,00 EUR
3701270	Rettungsdienst	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.200,00 EUR
3701280	Katastrophen- und Bevölkerungsschutz	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	6.200,00 EUR
3701280	Katastrophen- und Bevölkerungsschutz	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00 EUR
3701290	Einsatzlenkung / Integrierte Leitstelle Stuttgart (ILS)	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00 EUR
3709010	Verwaltung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	31.100,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion			982.400,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	30.454.691,57 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	705.800,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	16.800,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.756.600,66 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	540.200,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	340.045,08 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	17.000,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	190.100,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	12.300,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.600,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	44310 Geschäftsaufwendungen	140.300,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	18.400,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	297.000,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	32.900,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.916.534,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	165.200,00 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300,00 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.358.000,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt			43.070.771,31 EUR

410	Kulturamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	38.000,00 EUR
410	Kulturamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.700,00 EUR
410	Kulturamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	192.300,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.800,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	44310 Geschäftsaufwendungen	32.000,00 EUR
4102620	Stuttgarter Philharmoniker	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.312,00 EUR
4102620	Stuttgarter Philharmoniker	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.237.516,13 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	120.900,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	44310 Geschäftsaufwendungen	13.700,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.000,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.800,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10.000,00 EUR
4102731	Planetarium Stuttgart	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	11.400,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.400,00 EUR
4102811	Kulturförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.466.279,16 EUR
Summe THH 410 Kulturamt			7.994.107,29 EUR

500	Sozialamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	5.900,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	9.500,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.900,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	14.900,00 EUR
5003161	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.900,00 EUR
5003161	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	96.900,00 EUR
5003210	Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.700,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt			374.700,00 EUR

510	Jugendamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.000,00 EUR
5103161	Förderung freier Träger von Tageseinrichtungen und -pflege	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.501.500,00 EUR
5103161	Förderung freier Träger von Tageseinrichtungen und -pflege	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	50.000,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
5103162	Sonstige Förderung freier Träger	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.516.200,00 EUR
5103620	Allgemeine Förderung junger Menschen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.800,00 EUR
5103620	Allgemeine Förderung junger Menschen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.200,00 EUR
5103631	Beratung, Hilfen für junge Menschen und Familien	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000,00 EUR
5103631	Beratung, Hilfen für junge Menschen und Familien	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.000,00 EUR
5103651	Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	763.500,00 EUR
5103651	Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.586.960,00 EUR
5103651	Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	583.120,00 EUR
5103651	Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen	44310 Geschäftsaufwendungen	5.400,00 EUR
5103657	Finanzielle Förderung/Übernahme von Teilnahmebeiträgen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	32.800,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung und Gemeinwesenarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.200,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung und Gemeinwesenarbeit	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	51.775,50 EUR
5109010	Verwaltung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.000,00 EUR
Summe THH 510 Jugendamt			11.633.455,50 EUR
520	Amt für Sport und Bewegung	44310 Geschäftsaufwendungen	15.000,00 EUR
5204210	Sportförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.340.200,00 EUR
5204241	Sportstätten	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.431.601,06 EUR
5204241	Sportstätten	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	8.500,00 EUR
5204241	Sportstätten	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.865.800,00 EUR
5204241	Sportstätten	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.300,00 EUR
5204241	Sportstätten	44310 Geschäftsaufwendungen	18.600,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung			6.822.001,06 EUR
530	Gesundheitsamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.500,00 EUR
530	Gesundheitsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	349.000,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt			387.500,00 EUR
610	Amt für Stadtplanung u. Wohnen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.103.700,00 EUR
6105111	Umlegungsverfahren	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000,00 EUR
6105111	Umlegungsverfahren	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	788.300,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	31.092.100,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	43200 Schuldendiensthilfen	795.000,00 EUR
6107010	Stadtplanung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.500.500,00 EUR
6107010	Stadtplanung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.581.900,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.900,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	170.200,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Wohnen			55.263.600,00 EUR
6207010	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	44310 Geschäftsaufwendungen	131.000,00 EUR
Summe THH 620 Stadtmessungsamt			131.000,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
630	Baurechtsamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	24.100,00 EUR
630	Baurechtsamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.400,00 EUR
630	Baurechtsamt	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.700,00 EUR
630	Baurechtsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	1.158.500,00 EUR
6309010	Verwaltung	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.400,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsamt			1.251.100,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	3.000.000,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.824.692,93 EUR
6605520	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	300.000,00 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt			5.124.692,93 EUR
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	235.000,00 EUR
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	45.900,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.463.300,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	1.407.900,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	11.000,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.900,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	44310 Geschäftsaufwendungen	73.200,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	15.000,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitflächen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	5.123.400,00 EUR
6707020	Stadtwald	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	580.000,00 EUR
6707020	Stadtwald	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	8.000,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt			9.188.600,00 EUR
740	Hallenbad Untertürkheim	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	13.100,00 EUR
740	Hallenbad Untertürkheim	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.000,00 EUR
Summe THH 740 Hallenbad Untertürkheim			15.100,00 EUR
Summe konsumtive Ermächtigungsübertragungen			202.120.005,65 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
7.109800	Sonstige Investitionen Gemeinderat	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.500,00 EUR
Summe THH 800 Gemeinderat				2.500,00 EUR
7.109810	Sonstige Investitionen Bürgermeisteramt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.400,00 EUR
7.109832	Inklusionspaket	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	221.053,00 EUR
7.109851	E-Lastenräder für Stuttgarter Familien	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	522.000,00 EUR
7.109853	Förderung von E-Trikes	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	21.000,00 EUR
7.109856	Aktionsprogramm Klimaschutz	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.682.400,00 EUR
7.109857	Wirtschaftsförderung	784/6	Erwerb von Finanzvermögen	25.000,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt				6.549.853,00 EUR
7.101001	Sanierung Ratskeller	7871	Hochbaumaßnahmen	1.150.316,00 EUR
7.104000	IuK-Maßnahmenplan (investiv)	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	4.075.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	572.000,00 EUR
7.104001	IuK-Digital MoveS Maßnahmen-investiv	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	1.702.800,00 EUR
7.104700	AES-Baumaßnahme Serverpark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	400.000,00 EUR
7.104800	Zentrale Maßnahmen IuK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	150.000,00 EUR
7.104801	Städtisches Außenkabelnetz	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.864.100,00 EUR
7.104900	Allg. Investitionen Abteilung IuK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.000,00 EUR
7.109000	Sonstige Investitionen Amt 10 allgemein	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	299.200,00 EUR
7.109006	Sonstige Investitionen Werkküchen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.000,00 EUR
7.109009	Maßnahmen Hitzeschutz	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	227.900,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt				10.506.316,00 EUR
7.159000	Sonst. Investitionen Verw. Stadtbezirke	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.600,00 EUR
7.159001	Sonst. Investitionen Gemeinwesenzentren	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.200,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter				71.800,00 EUR
7.202300	Mobilität u. Luftreinhaltung (Pauschale)	787399	Bau (Pauschale)	382.100,00 EUR
7.203050	Öffentl.-rechtl. Unternehmen u. Betriebe	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	36.324.300,00 EUR
		788	Darlehensgewährungen	59.487.000,00 EUR
7.203051	Untern. in Privatrechtsf., Beteiligungen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.800.000,00 EUR
		788	Darlehensgewährungen	75.170.000,00 EUR
7.208900	Abwicklung Stiftungen/Fonds	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.304.400,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.134.136,35 EUR
7.209000	Sonstige Investitionen Stadtkämmerei	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.600,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei				182.625.536,35 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	62.910.220,31 EUR
7.233100	Bibliothek 21	7871	Hochbaumaßnahmen	1.381.339,87 EUR
7.233104	Bürger- und Familienzentrum Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	4.282.071,56 EUR
7.233111	Areal a.d.Eichstraße/Neugestaltung, -bau	7871	Hochbaumaßnahmen	4.037.034,90 EUR
7.233114	Jugendhaus Lüglsheidestr 28: Abbr+Neub	7871	Hochbaumaßnahmen	67.009,63 EUR
7.233117	Flüchtlingsunterkünfte, Container	7871	Hochbaumaßnahmen	11.900,00 EUR
7.233118	Kultur- und Kongresszentrum Liederhalle	7871	Hochbaumaßnahmen	3.514.970,39 EUR
7.233120	Garnisonsschützenhaus, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.866.589,68 EUR
7.233122	Eberhardstraße 63, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.793.715,03 EUR
7.233144	Alte Kelter, Wangen	7871	Hochbaumaßnahmen	236.118,41 EUR
7.233146	Wagenhallen, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.194.539,27 EUR
7.233147	Theaterhaus Stuttgart, Erweiterungsbau	7871	Hochbaumaßnahmen	7.843.581,89 EUR
7.233148	Bez.Rath. Stammheim, Aufzug/Fassadensan.	7871	Hochbaumaßnahmen	1.995.839,20 EUR
7.233151	Jugendverkehrsschule West, Verlagerung	7871	Hochbaumaßnahmen	147.919,82 EUR
7.233153	Eberhardstr. 39, B4 Generalsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	27.043.357,82 EUR
7.233154	Neue Weinsteige Trockenmauern	787300	Sonstige Baumaßnahmen	899.370,00 EUR
7.233156	KSZE Von-Pistorius-Straße 8	7871	Hochbaumaßnahmen	283.948,46 EUR
7.233157	Eichstr 9, 19: Kulturamt Geschäfts-/Verw	7871	Hochbaumaßnahmen	166.734,47 EUR
7.233158	Überkinger Straße, Umbau zur Musikschule	7871	Hochbaumaßnahmen	675.949,14 EUR
7.233160	Torstraße 15, Umbau für Verwaltung	7871	Hochbaumaßnahmen	5.011.880,93 EUR
7.233161	Eberhardstraße 10, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00 EUR
7.233162	Eberhardstraße 6, 6A, 8, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	360.000,00 EUR
7.233163	TREFFPUNKT Rotebühlplatz, Sanierung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.233164	Villa Berg 3, Rückbau ehemalige Sendest.	7871	Hochbaumaßnahmen	611.074,89 EUR
7.233165	Wagenhallen, Erg. Backstagebereich	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	753.162,53 EUR
7.233166	Theaterhaus Stuttgart, Ertüchtig. T1	7871	Hochbaumaßnahmen	4.200.000,00 EUR
7.233168	GWZ (Musikschule) Mühlhausen, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	437.423,28 EUR
7.233169	Bürger-u.Veranstaltungsz. GWZ Sillenbuch	7871	Hochbaumaßnahmen	399.100,00 EUR
7.233170	Bürgerzentrum "Treffpunkt Degerloch"	7871	Hochbaumaßnahmen	128.133,00 EUR
7.233172	GWZ Bürgertreff Wangen, Umbau	7871	Hochbaumaßnahmen	150.000,00 EUR
7.233173	Haus für Film und Medien	7871	Hochbaumaßnahmen	2.316.609,97 EUR
7.233212	Kita Plieningen, Osumstr. 64	7871	Hochbaumaßnahmen	68.343,51 EUR
7.233235	Kita Nord, Auf der Kanzel 47, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	2.369.144,33 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	60.000,00 EUR
7.233236	Kita Wangen, Geislinger Str. 45, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.556.808,68 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	68.000,00 EUR
7.233237	Kita Obertürk, Kleine Gasse 10, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	2.157.929,77 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.233238	Kita Vaihingen, Freibadstr. 84, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	112.500,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.012.058,12 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	465.000,00 EUR
7.233239	Kita Weilmendorf, Hausenring 32E, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.776.951,94 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	65.000,00 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
7.233240	Kita Mühlhausen, Memeler Str. 3 Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	225.596,01 EUR
7.233241	Kita Stammheim, Asperger Str. 41A/B, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	217.463,38 EUR
7.233242	Kita Möhringen, Fasanenhofstr.101, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	291.011,71 EUR
7.233243	Kita Süd, Nachtigallenweg 26, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	122.856,69 EUR
7.233244	Kita Feuerbach, Burgherrenstr.40, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	274.984,02 EUR
7.233245	Kita Plieningen, Körschstr. 22, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	2.183.805,49 EUR
7.233317	Kita Zuffenhausen, Tulpenapfelweg	7871	Hochbaumaßnahmen	74.531,12 EUR
7.233318	Kita Bad Cannstatt, Dilleniusstraße 29	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.118,14 EUR
7.233323	Kita Zuffenh., Frauenstegstr. 50, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	90.000,00 EUR
7.233324	Kita Untertürk., Ötztaler Str. 11/13, NB	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.444,53 EUR
7.233325	KiTa Anna-Sutter-Platz 1 (ehem. Sofie-Re	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	135.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	4.863.542,84 EUR
7.233390	Kita Angebotsumstellungen 2010/11 ff	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.051.986,39 EUR
7.233604	Feuerwehrhaus Münster	7871	Hochbaumaßnahmen	477.246,22 EUR
7.233605	FFW Hedelfingen, Erweiterung Fahrzeughalle	7871	Hochbaumaßnahmen	50.293,06 EUR
7.233606	Feuer- und Rettungswache 5	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	822.801,53 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	13.090.812,07 EUR
7.233607	Feuerwache 4, Feuerbach	7871	Hochbaumaßnahmen	1.260.000,00 EUR
7.233608	FFW Rohracker	7871	Hochbaumaßnahmen	381.746,31 EUR
7.233609	Feuerwache 1, Süd, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	6.000.000,00 EUR
7.233611	Feuerwache 3, Bad Cannstatt, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	107.571,50 EUR
7.239000	Gebäude-/Immobilienverwaltung	7871	Hochbaumaßnahmen	147.803,87 EUR
Summe THH 230 Liegenschaftsamt				180.669.905,05 EUR
7.299000	Sonstige Investitionen Jobcenter	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	179.400,00 EUR
Summe THH 290 Jobcenter				179.400,00 EUR
7.323003	Sofortprogramm Saubere Luft	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	903.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	253.100,00 EUR
7.329000	Sonstige Investitionen Amt 32	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	78.200,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	753.000,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung				1.987.300,00 EUR
7.362901	Maßnahmen zur Energieeinsparung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.306.590,86 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.374.880,36 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	13.829.843,00 EUR
7.362904	Wärmeversorgung NeckarPark	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.046.318,05 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.240.642,13 EUR
7.369999	Sonstige Investitionen Amt 36	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	55.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.244,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz				30.922.518,40 EUR
7.379000	Sonst. Invest. Amt 37 Einr./Ausstattung	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	361.500,00 EUR
7.379100	Sonst. Invest. Amt 37 Fahrzeuge	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.582.800,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion				3.944.300,00 EUR
7.401046	Uhlandschule, Sanierung, PLUS-Energie	7871	Hochbaumaßnahmen	3.912.100,05 EUR
7.401113	Campus Rot, Planung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00 EUR
7.401117	Eichendorffsch., Umstrukt.+GTS+NB TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.128.195,26 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.128.518,60 EUR
7.401124	E-Ludwigs-Gym.,Nord, Musikgym.+NB TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.063.847,17 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.537.866,98 EUR
7.401126	Campus Vaihingen (Pesta.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	967.283,22 EUR
7.401127	Elly-Heuss-Knapp-Gym., BC, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.389.287,68 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	14.306.658,12 EUR
7.401129	Campus Freiberg (Eschba.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	22.195,92 EUR
7.401130	Hölderlin-Gym.,Nord, Umstrukt.+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	0,00 EUR
7.401131	Falkertsch.,West, Barrierefrei+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	1.566.087,77 EUR
7.401132	Fasanenhofschule,Möh., Neubau GroßTH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139.715,40 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	787.371,57 EUR
7.401133	TVH Heumaden, Neubau mit LehrSchwBad	7871	Hochbaumaßnahmen	491.034,59 EUR
7.401134	Elise-v-König-Schule, Einrichtung GMS	7871	Hochbaumaßnahmen	3.732.743,65 EUR
7.401140	Kirchhaldensch., GTS Erweit.+Kinderhaus	7871	Hochbaumaßnahmen	1.203.324,94 EUR
7.401148	Mühlbachhofschule, Nord, Neubau TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.813,46 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.526.436,48 EUR
7.401149	GS Riedenberg, Sillenb., Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	109.623,43 EUR
7.401151	Maria-Montessori-Schule, GTS, Umstrukt.	7871	Hochbaumaßnahmen	5.341.643,54 EUR
7.401154	Rappachschule, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.498.733,63 EUR
7.401158	GMS Weilm Dorf, Umstrukturierung GMS	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	523.277,39 EUR
7.401160	Hohewartschule, Feuerb., Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	126.038,70 EUR
7.401161	Pelkanschule, Neugereut, Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	365.395,69 EUR
7.401162	Körschtalschule, Plienin., Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	767.206,86 EUR
7.401163	Park-Realschule, Stammh., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.430.077,11 EUR
7.401164	Kön.-Charlotte-Gym., Möh., Umstrukt. NWT	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	950.086,25 EUR
7.401165	Anne-Frank-GMS, Möh.,Erw.+Umb. HB. Pl.mi	7871	Hochbaumaßnahmen	5.791.073,60 EUR
7.401166	Neckar-Park, Schule+Kita+SH, BC, NB Pl.m	7871	Hochbaumaßnahmen	483.955,39 EUR
7.401167	G.-Scholl-Gym., Sillenbuch, San.+Erw., Pl	7871	Hochbaumaßnahmen	6.097.565,65 EUR
7.401168	Park-Realschule, Stammheim, Erw., Pl.mit	7871	Hochbaumaßnahmen	3.115.604,34 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
7.401169	Zeppelin-Gymnasium, Ost, Neubau Mensa	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	217.349,53 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	268.183,52 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
7.401175	GS Kaltental, GTS Umstrukturierung, 1.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	519.788,39 EUR
7.401176	Sommerrainschule, Neubau+Mensa	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	149.591,33 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.754.550,58 EUR
7.401178	Riedseeschule, Umstrukt. GTS (Erweiterun	7871	Hochbaumaßnahmen	165.233,99 EUR
7.401179	Bertha-v-Suttner-GMS, Neubau Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	5.505.263,99 EUR
7.401185	Campus Feuerbach (N.Gym.), NB, Schulgeb.	7871	Hochbaumaßnahmen	13.316.593,13 EUR
7.401187	Wilhelmsschule Wangen, GTS, Umstrukt.	7871	Hochbaumaßnahmen	7.148.337,00 EUR
7.401188	Körschtalschule, Plie., Neubau Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	36.699,78 EUR
7.401192	Sommerrainschule, BC, Erw. 2. u. 3. BA	7871	Hochbaumaßnahmen	2.259.688,10 EUR
7.401195	Pragschule, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.566.875,41 EUR
7.401197	GS Stammheim, GTS, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	7.618.997,18 EUR
7.401203	GS Heumaden, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.040.646,93 EUR
7.401205	Wilhelms-Gymnasium, Degerloch, Neubau NW	7871	Hochbaumaßnahmen	4.300.364,37 EUR
7.401212	Hohewartschule, GTS, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	3.397.778,00 EUR
7.401214	GS Kaltental, GTS Umstrukturierung, 2.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	750.000,00 EUR
7.401905	Pauschale Planungsmittel	7871	Hochbaumaßnahmen	293.800,00 EUR
7.401906	Formelle Ganztageschulen 2. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	9.698.260,62 EUR
7.401907	3.Sonderprogramm Schulsanierung(invest.)	7871	Hochbaumaßnahmen	5.300.403,87 EUR
7.401908	Formelle Ganztageschulen 3. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	2.121.317,89 EUR
7.401909	Formelle Ganztageschulen 4. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	32.937.664,09 EUR
7.402016	Schule f. Körperbeh., Möhringen, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	495.623,62 EUR
7.402021	M-Steiff-Schule, Möh., Neubau H2	7871	Hochbaumaßnahmen	1.031.926,84 EUR
7.403005	Gew. S. Im Hoppenlau, West, Umstr.+Umbau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	190.196,90 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.650.000,00 EUR
7.403023	J-Gutenberg-S., Generalsan.+ TG	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	894.628,84 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	992.112,10 EUR
7.403029	Wilhelm-Maybach-Schule, BC, Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	254.274,94 EUR
7.403031	Landw. Schule, Fachpraxis Stadtgärtnerei	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	220.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.394.671,87 EUR
7.403032	Hedwig-Dohm-Sch., Nutzenpass.Tiefgarage	7871	Hochbaumaßnahmen	1.401.405,75 EUR
7.403035	Neubau SH Nord	7871	Hochbaumaßnahmen	1.060.000,00 EUR
7.409999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.707.400,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	187.800,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt				191.033.191,00 EUR
7.410700	Kulturförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.104.300,00 EUR
7.410701	Württembergische Staatstheater	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.000.000,00 EUR
7.419100	Einrichtung Kulturamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.800,00 EUR
7.419400	Instrumente Philharmoniker	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.700,00 EUR
7.419500	Instrumente Musikschule	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.400,00 EUR
7.419600	Technische Geräte Planetarium	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.900,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt				11.378.100,00 EUR
7.500316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.329.600,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt				2.329.600,00 EUR
7.513161	Inv.kostenzuschüsse für Kitas fr. Träger	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.353.800,00 EUR
7.513162	Sonstige Investitionskostenzuschüsse 51	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.374.200,00 EUR
7.519000	Sonstige Investitionen Jugendamt allg.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	256.900,00 EUR
7.519365	Sonstige Investitionen Kitas	787399	Bau (Pauschale)	56.930.556,39 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	765.100,00 EUR
Summe THH 510 Jugendamt				81.680.556,39 EUR
7.520001	Neubau Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach	7871	Hochbaumaßnahmen	423.436,91 EUR
7.520002	Sporthalle Waldau	7871	Hochbaumaßnahmen	330.557,36 EUR
7.520003	Sportzentrum Q22 NeckarPark	7871	Hochbaumaßnahmen	1.926.557,23 EUR
7.520004	Frischlufthalle Vaihingen	7871	Hochbaumaßnahmen	450.000,00 EUR
7.520143	Bewegungsinseln auf Vereinssportanlagen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	248.954,92 EUR
7.520144	TB Cannstatt - Erneuerung 400m Kunststoff	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.297.574,95 EUR
7.520210	Zuschüsse zu Sportbauvorhaben	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.013.400,00 EUR
7.520213	MTV Stuttgart Bau Multifunktionshalle	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.580.000,00 EUR
7.520214	TV Cannstatt Erweiterung Baseballpark	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.515.000,00 EUR
7.520215	Sportvg Feuerbach - Wilhelm-Braun-Sportp	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.540.000,00 EUR
7.520216	Schwäbischer Turnerbund - Erweiterung Ku	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.435.000,00 EUR
7.520304	BZA Benzstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	4.451.425,74 EUR
7.529100	Vereinssportanlagen (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	326.600,00 EUR
7.529110	Ballspielhallen (Inv.Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	258.700,00 EUR
7.529300	Freisportanlagen (Inv.Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	151.000,00 EUR
7.529330	Eiswelt Stuttgart (Inv.Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	177.000,00 EUR
7.529901	Urbane Bewegungsräume, Paulinenbrücke	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.500,00 EUR
7.529997	Urbane Bewegungsräume/ Bewegungsmeilen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	995.800,00 EUR
7.529998	Sonstige Investitionen Amt 52	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.300,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung				23.193.807,11 EUR
7.539000	Sonstige Investitionen Gesundheitsamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.000,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt				15.000,00 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
7.611002	e-carsharing im Haus	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	750.000,00 EUR
7.611090	Stadtentwicklungspauschale	787399	Bau (Pauschale)	5.420.400,00 EUR
7.611091	Kompensationsflächenmanagement	787399	Bau (Pauschale)	121.900,00 EUR
7.611092	Stadtteilzentren, Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	5.070.400,00 EUR
7.612008	Weillimdorf 25 - Hemminger Straße	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	185.000,00 EUR
7.612012	Hofen - Mittlere Wohlfahrt	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	100.000,00 EUR
7.613014	Bad Cannstatt 16 -Veielbrunnen-	7871	Hochbaumaßnahmen	797.137,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	283.474,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	252.601,00 EUR
7.613019	Bad Cannstatt 19 -Veielbrunnen West-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	348.678,00 EUR
7.613022	Stuttgart 24 -Ost-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	81.106,00 EUR
7.613023	Weillimdorf 4 -Giebel-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	22.722,00 EUR
7.613024	Stuttgart 26 -Hospitalviertel-	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.868.141,00 EUR
7.613025	Bad Cannstatt 20 -Hallschlag-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.433.861,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	96.138,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.091.788,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	371.962,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	30.385,00 EUR
7.613028	Mühlhausen 3 -Neugereut-	7871	Hochbaumaßnahmen	620.769,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.646.033,00 EUR
7.613030	Zuffenhausen 8 -Unterländer Straße-	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	30.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.830.643,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	44.192,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	21.860,00 EUR
7.613031	Stuttgart 27 -Innenstadt-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	148.238,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.777.501,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	971.818,00 EUR
7.613032	Bad Cannstatt 17 -Neckarpark-	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.609.144,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	267.383,00 EUR
7.613033	Stuttgart 29 -Stöckach-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.530.127,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	3.447.635,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.802,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	31.331,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.039.415,00 EUR
7.613034	Stuttgart 28 -Bismarckstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	372.843,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	4.343.192,00 EUR
7.613035	Feuerbach 7 -Wiener Platz-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	479.300,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	2.298.087,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	422.189,00 EUR
7.613036	Stuttgart 30 -Gablberg-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	307.992,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.897.528,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	653.253,00 EUR
7.613037	Vaihingen 3 -Dürrlewang-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	521.887,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.512.566,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	463.359,00 EUR
7.613038	Botnang 1 -Franz-Schubert-Straße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	730.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	361.523,00 EUR
7.613039	Münster 1 -Ortsmitte-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	502.386,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	1.510.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	582.329,00 EUR
7.613040	Vaihingen 4 -Östliche Hauptstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	60.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	64.813,00 EUR
7.613041	Stuttgart 31 -Kaltental-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	441.300,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	3.008.506,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	164.390,00 EUR
7.613042	Sanierung Stuttgart 32 -Gaisburg-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	192.500,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	100.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	360.040,00 EUR
7.613800	Stuttgart 27 -Stadtmuseum-	7871	Hochbaumaßnahmen	2.356.696,00 EUR
7.613802	Stuttgart 29 -Villa Berg-	7871	Hochbaumaßnahmen	6.165.959,00 EUR
7.613803	Stuttgart 29 -TG Villa Berg-	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.640,00 EUR
7.615102	Wohnungsbauförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	20.787.100,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.055.000,00 EUR
7.615103	Förderung von Eigentumsmaßnahmen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.633.900,00 EUR
7.619999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.500,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Wohnen				98.748.362,00 EUR
7.639999	Sonstige Investitionen Baurechtsamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.700,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsamt				1.700,00 EUR
7.661009	Filderbahnplatz Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.037.454,02 EUR
7.661035	U12; Begleitmaßn. Mailänder Pl./Milchhof	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 EUR
7.661037	Umgestaltung Kriegsbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	403.522,17 EUR
7.661040	IVLZ: Busbevorrechtigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	87.811,16 EUR
7.661050	Tempo 40 an Steigungsstrecken	7872	Tiefbaumaßnahmen	47.700,00 EUR
7.661052	NeckarPark, Erschließungsstraßen	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.391.778,68 EUR
7.661053	IVLZ: Parkleitsystem Innenstadt	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.113.429,33 EUR
7.661054	IVLZ: Verkehrsmanagement Umwelt innen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	43.012,36 EUR
7.661055	IVLZ: Busbevorrecht+ÖPNV-Beschleunigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	17.597,29 EUR
7.661057	Münz-, Holzstraße; Instandsetzung/Umgest.	7872	Tiefbaumaßnahmen	793.000,00 EUR
7.661058	Baubetriebsstelle Deckerstraße, Bad Cann	7871	Hochbaumaßnahmen	2.189.931,62 EUR
7.661059	Vollanschluss Nord-Süd-Str/Breitwiesenst	7872	Tiefbaumaßnahmen	70.818,35 EUR
7.661061	HRR 2 Ulmer-, Hedelfinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	595.860,42 EUR
7.661062	Seelbergdurchlass Neckarpark	7872	Tiefbaumaßnahmen	264.000,00 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
7.661063	IVLZ: Verkehrsmanagement Degerloch	787300	Sonstige Baumaßnahmen	220.000,00 EUR
7.661064	IVLZ: Stabilisierung ÖPNV	787300	Sonstige Baumaßnahmen	36.249,62 EUR
7.661065	IVLZ: Verkehrsmanagement S-Ost	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.661067	Wagenburgstraße, Busspuren	7872	Tiefbaumaßnahmen	598.337,11 EUR
7.661068	Marktplatz, Stuttgart-Mitte, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	454.038,90 EUR
7.661069	Kelterplatz Hofen	7872	Tiefbaumaßnahmen	58.575,06 EUR
7.661070	Masterplan Untertürkheim	7872	Tiefbaumaßnahmen	149.169,45 EUR
7.661071	Ausweitung Fußgängerzone in der City	7872	Tiefbaumaßnahmen	296.702,91 EUR
7.661072	Unter der Paulinenbrücke, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	768.153,72 EUR
7.661073	Instandsetzung Karlsplatz	7872	Tiefbaumaßnahmen	689.000,00 EUR
7.661074	Absicherung zentraler öffentlicher Plätze	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.356.400,62 EUR
7.661075	Landschaftentwicklungsgebiet Hummelgrabe	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.269.289,04 EUR
7.661076	Umgestaltung Dorotheenstr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.790.000,00 EUR
7.661077	IVLZ: Netzbeeinflussungsanlage S-Nord	787300	Sonstige Baumaßnahmen	218.355,23 EUR
7.661078	IVLZ: Verkehrsmanagement Zuffenhausen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.666,89 EUR
7.661080	Softwareanbindung der IVLZ an den MDM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	117.523,26 EUR
7.661081	Datenbereitstellung an den MDM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	205.155,77 EUR
7.661082	Baubetriebsstelle Robert-Koch-Str. Neub.	7871	Hochbaumaßnahmen	2.347.825,95 EUR
7.661083	IVLZ: Erneuerung der FSS Talstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	184.438,99 EUR
7.661084	IVLZ: Erneuerung Leitsystem NeckarPark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	217.041,78 EUR
7.661085	IVLZ: Entfluchtung im NeckarPark (EFLU)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	114.613,06 EUR
7.661086	IVLZ: Erneuerung Verkehrskameras (VBK)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	71.656,20 EUR
7.661087	IVLZ: Erneuerung Leitraumtechnik (LEIT)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.439,09 EUR
7.661088	IVLZ: Verkehrsmanagement Bereich Neckar	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.661089	Joseph-Süß-Oppenheimer-Platz, Umgest.	7872	Tiefbaumaßnahmen	49.249,60 EUR
7.661091	KV Otto-Hirsch-Br./Göppinger Str./Imweg	7872	Tiefbaumaßnahmen	615.539,35 EUR
7.661092	Nord-Süd-Straße Möhringen Folgemaßn.	7872	Tiefbaumaßnahmen	530.000,00 EUR
7.661093	Synergiepark Vaih., Verkehrskonzept 1.St	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.019.655,87 EUR
7.661094	Brücke über die B10 zur Deponie Einöd	7872	Tiefbaumaßnahmen	414.086,70 EUR
7.661095	Erschließung Hohe Halde	7872	Tiefbaumaßnahmen	371.000,00 EUR
7.661096	Bf Vaihingen, Fußgängerunterführung	7872	Tiefbaumaßnahmen	180.000,00 EUR
7.661097	Entw.konzept Waldau, autofr. Kesslerweg	7872	Tiefbaumaßnahmen	660.289,13 EUR
7.662911	Lichtsignalanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	355.200,00 EUR
7.662921	Straßenerneuerung	7872	Tiefbaumaßnahmen	773.500,00 EUR
7.662922	STEP	7872	Tiefbaumaßnahmen	317.300,00 EUR
7.662923	Selbstständiges Straßenzubehör	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.080.000,00 EUR
7.662924	Sonstige Straßenumgestaltungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	700,00 EUR
7.662928	Barrierefreie Bushaltestellen - G-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	100.400,00 EUR
7.662929	Lebenswerte Stadt für alle	7872	Tiefbaumaßnahmen	690.000,00 EUR
7.662931	Radwege	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.839.400,00 EUR
7.662932	Fahrradgaragen	7872	Tiefbaumaßnahmen	895.100,00 EUR
7.662941	Erschließung, Straßenbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.340.100,00 EUR
7.662951	Erschließung, Straßenbeleuchtung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	168.200,00 EUR
7.662971	Brunnen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.171.400,00 EUR
7.662982	Brücken, Stege, Gem.straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	37.300,00 EUR
7.663911	Lichtsignalanlagen K-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	82.000,00 EUR
7.663924	Sonstige Straßenumgestaltungen K-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.700,00 EUR
7.663928	barrierefreie Bushaltestellen - K-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	15.300,00 EUR
7.664005	Begleitmaßn. Rosensteintunnel (ab 2015)	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.092.631,96 EUR
7.664008	Benzstraße, Neubau	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.562.362,52 EUR
7.664011	Kreuzung Doggenburg, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	560.764,90 EUR
7.664013	Verlängerung Buslinie 65 zum Flughafen	7872	Tiefbaumaßnahmen	76.705,25 EUR
7.664015	KV Solitude-/Engelbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	66.655,91 EUR
7.664016	KV Seeblickweg / Benzenäckerstr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	671.944,52 EUR
7.664911	Lichtsignalanlagen L-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.549.800,00 EUR
7.664923	Selbstständiges Straßenzubehör L-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	12.700,00 EUR
7.664924	Sonstige Straßenumgestaltungen L-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	176.700,00 EUR
7.664928	barrierefreie Bushaltestellen - L-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	100,00 EUR
7.665003	Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	5.784.527,09 EUR
7.665005	Ausbau Heilbronner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.412.262,84 EUR
7.665007	B295 Tunnel Feuerbach, Betriebstechnik	7872	Tiefbaumaßnahmen	131.693,48 EUR
7.665017	Barrierefreie Stadtbahnhaltestellen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	143.227,06 EUR
7.665021	Tunnelüberwachung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.833.756,16 EUR
7.665022	Umgestaltung Willy-Brandt-Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.889.653,28 EUR
7.665024	Pragstraße Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	385.584,24 EUR
7.665025	Neue Weinsteige, Stützmauern Abs. 1b+2	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.002.983,72 EUR
7.665026	Stadtmuseum, Neugestaltung des Vorfelds	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.515.411,63 EUR
7.665027	Anschluss Tränke an B27 mit Begleitmaßn.	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.379.429,44 EUR
7.665029	Tunnelgeothermieanlage	7872	Tiefbaumaßnahmen	7.213,61 EUR
7.665030	B 10/B 27 Direktauffahrt Friedrichswahl	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.207.906,38 EUR
7.665911	Lichtsignalanlagen B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200,00 EUR
7.665923	Selbstständiges Straßenzubehör B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	57.300,00 EUR
7.665963	Erneuerung Pumpwerke B-Straßen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	568.100,00 EUR
7.666007	Parkscheinautomaten Ausweitung PRM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.163.635,70 EUR
7.666008	Parkierung TG/PH	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.000.000,00 EUR
7.666009	Quartiers-Parkhaus NeckarPark	7871	Hochbaumaßnahmen	4.477.183,68 EUR
7.666010	Austausch PSA in PRM-Gebieten	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.388.819,96 EUR
7.667002	Hochwasserschutz am Neckar	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	86.784,35 EUR
7.667008	ZV Hochwasserschutz Scheffzentral	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	522.530,21 EUR
7.667010	Umgestalt. Neckarufer Lindenschulviertel	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.636.399,85 EUR
7.667011	Wagrainsstraße (Ikone), Landschaftspark N	7872	Tiefbaumaßnahmen	870.862,25 EUR
7.667012	Sicherheitshafen, Landschaftspark Neckar	7872	Tiefbaumaßnahmen	951.885,12 EUR
7.667013	Renaturierung Ramsbach Teilmaßnahme D	7872	Tiefbaumaßnahmen	860.225,87 EUR
7.667014	Bachwasserleitg. Hauptsammler Neesenbach	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.667.895,91 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2021
7.667015	Landschaftspark Neckar, Wasenufer	7872	Tiefbaumaßnahmen	315.000,00 EUR
7.667016	Landschaftspark Neckar, Rosensteinufer	7872	Tiefbaumaßnahmen	254.000,00 EUR
7.667018	Dole Bachhalde Mühlhausen	7872	Tiefbaumaßnahmen	415.307,61 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	7872	Tiefbaumaßnahmen	68.500,00 EUR
7.667913	Stauanlagen	7872	Tiefbaumaßnahmen	857.800,00 EUR
7.668103	Mailänder Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	211.233,33 EUR
7.668104	S21 Masse-Feder-System	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.200.000,00 EUR
7.668105	S21 Äußere Erschl. A1 Anchl. Koppenhage	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.720.000,00 EUR
7.668802	Alllasten	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.800,00 EUR
7.669999	Sonstige Investitionen Tiefbauamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.200,00 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt				116.095.646,53 EUR

7.671608	Höpa Killesberg; Leitungssanierung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	918.678,53 EUR
7.671609	Geißloch-/Zamenhofstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	628.760,50 EUR
7.671613	Uferpark Austraße / Neckarterrassen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	394.389,70 EUR
7.671617	Langenacker-Wiesert, S-Stammheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	36.517,72 EUR
7.671619	Quartiersplatz Einkorn-, Kniebisstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	105.543,89 EUR
7.671620	Villa Berg, Wiederherstellung Parkanlage	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.341.705,35 EUR
7.671621	Uferpark Austraße / Tapach-Link, Münster	787300	Sonstige Baumaßnahmen	54.000,00 EUR
7.671623	GA Diakonissenplatz, West	787300	Sonstige Baumaßnahmen	656.493,84 EUR
7.671625	SP Wallmerstraße, S-Untertürkheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	365.472,07 EUR
7.671626	SP Weißenburgpark, S-Süd	787300	Sonstige Baumaßnahmen	45.240,00 EUR
7.671627	Stadtquartier Rosenstein - Eidechsenhahi	787300	Sonstige Baumaßnahmen	10.883,83 EUR
7.671628	Neckarpark, Q 13.1, Q 3	787300	Sonstige Baumaßnahmen	140.000,00 EUR
7.671751	Renaturierung Uhlbach	787300	Sonstige Baumaßnahmen	5.000,00 EUR
7.671901	Kinderspielplätze Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.785.100,00 EUR
7.671902	Grünanlagen	7871	Hochbaumaßnahmen	136.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.928.100,00 EUR
7.671903	Biotope	787300	Sonstige Baumaßnahmen	66.300,00 EUR
7.671904	Baumpflanzungen/Grünstreifen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.747.100,00 EUR
7.671905	Spielgeräteersatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	249.100,00 EUR
7.679999	Sonstige Investitionen	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	382.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	979.200,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	668.300,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	817.400,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt				16.461.285,43 EUR

7.202965	Pauschale für klimaneutrales Bauen	7871	Hochbaumaßnahmen	4.977.000,00 EUR
Summe THH 900 Allgemeine Finanzwirtschaft				4.977.000,00 EUR

Gesamtsumme investive Ermächtigungsübertragungen 2021				963.373.677,26 EUR
--	--	--	--	---------------------------



5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	146
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	148
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	150
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	151
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	179
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	206
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	208
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	209
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	210
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	212
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	213
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS.....	214

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2020		Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug		Ermächtigungs- übertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung nach 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30110 Grundsteuer A	290.001,93	284.453,74	290.000,00	284.453,74	284.453,74	-5.546,26	-5.546,26	5.546,26						5.546,26		
30120 Grundsteuer B	155.902.330,44	159.906.792,74	157.000.000,00	159.906.792,74	159.906.792,74	2.806.792,74	2.806.792,74	-2.806.792,74						-2.806.792,74		
30130 Gewerbesteuer	446.724.146,60	733.081.875,18	350.000.000,00	733.081.875,18	733.081.875,18	383.081.875,18	383.081.875,18	-346.728.624,88						-346.728.624,88		
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	389.528.039,35	417.867.286,57	408.800.000,00	417.867.286,57	417.867.286,57	9.067.286,57	9.067.286,57	-9.067.286,57						-9.067.286,57		
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	127.916.760,64	126.739.911,66	119.600.000,00	126.739.911,66	126.739.911,66	7.139.911,66	7.139.911,66	-7.139.911,66						-7.139.911,66		
30310 Vergütungssteuer	17.361.473,55	9.851.084,04	13.000.000,00	9.851.084,04	9.851.084,04	-3.148.915,96	-3.148.915,96	3.148.915,96						3.148.915,96		
30320 Hundesteuer	1.741.466,00	1.850.129,00	1.478.400,00	1.850.129,00	1.850.129,00	371.729,00	371.729,00	-371.729,00						-371.729,00		
30340 Zweitwohnungssteuer	1.387.059,00	1.548.130,00	1.300.000,00	1.548.130,00	1.548.130,00	248.130,00	248.130,00	-248.130,00						-248.130,00		
30510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	28.198.229,00	31.686.744,00	31.600.000,00	31.686.744,00	31.686.744,00	86.744,00	86.744,00	-86.744,00						-86.744,00		
30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	11.387.704,47	16.345.207,73	11.000.000,00	16.345.207,73	16.345.207,73	5.345.207,73	5.345.207,73	-5.345.207,73						-5.345.207,73		
30530 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	169.100.583,30															
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.349.537.794,28	1.499.161.614,66	1.094.168.400,00	1.499.161.614,66	1.499.161.614,66	404.993.214,66	404.993.214,66	-368.639.964,36	36.353.250,30	36.353.250,30				-368.639.964,36		
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	762.870.256,91	791.861.704,68	684.300.000,00	791.861.704,68	791.861.704,68	107.561.704,68	107.561.704,68	-107.561.704,68						-107.561.704,68		
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	15.667.725,30	15.617.395,30	15.499.900,00	15.617.395,30	15.617.395,30	117.495,30	117.495,30	-117.495,30						-117.495,30		
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00											
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG, u.a. § 11 Abs. 4 FAG)	16.056.564,02	16.776.454,93	15.457.489,51	16.776.454,93	16.776.454,93	3.323.400,00	3.323.400,00	-3.323.400,00						-3.323.400,00		
31319 Coronahilfen	21.159.706,91	3.052.907,68	15.457.489,51	3.052.907,68	3.052.907,68	16.776.454,93	16.776.454,93	-16.776.454,93						-16.776.454,93		
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	465.453.192,27	507.482.178,01	431.545.124,16	507.482.178,01	507.482.178,01	75.937.053,85	75.937.053,85	-30.529.907,68						-30.529.907,68		
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	66.853.138,90	72.958.916,41	65.000.000,00	72.958.916,41	72.958.916,41	7.958.916,41	7.958.916,41	-7.958.916,41						-7.958.916,41		
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	291.841.996,61	302.776.083,65	306.409.028,00	302.776.083,65	302.776.083,65	-4.627.944,35	-4.627.944,35	4.627.944,35						4.627.944,35		
31600 Aufgeloste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.923.032,49	43.155.300,85	43.469.537,49	43.155.300,85	43.155.300,85	-314.236,64	-314.236,64	314.236,64						314.236,64		
310 Laufende Zuwendungen	1.690.366.675,41	1.760.983.771,51	1.565.004.479,16	1.760.983.771,51	1.760.983.771,51	195.979.292,35	195.979.292,35	-153.188.433,87	42.790.856,48	42.790.856,48				-153.188.433,87		
320 Sonstige Transfererträge	41.481.638,28	42.127.084,52	38.084.000,00	42.127.084,52	42.127.084,52	4.043.084,52	4.043.084,52	-4.043.084,52						-4.043.084,52		
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	147.871.569,65	144.288.878,66	152.403.975,00	144.288.878,66	144.288.878,66	-8.115.096,34	-8.115.096,34	9.730.155,87	1.615.059,53	1.615.059,53				9.730.155,87		
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.839.566,17	59.447.590,65	69.344.835,00	59.447.590,65	59.447.590,65	-9.897.244,35	-9.897.244,35	10.126.871,84	229.627,49	229.627,49				10.126.871,84		
348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.944.901,95	126.981.329,41	100.272.007,25	126.981.329,41	126.981.329,41	26.709.322,16	26.709.322,16	-20.762.822,28	5.946.499,88	5.946.499,88				-20.762.822,28		
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	58.482.024,80	57.379.932,17	55.873.000,00	57.379.932,17	57.379.932,17	1.506.932,17	1.506.932,17	-1.506.932,17						1.506.932,17		
35610 Bußgelder	26.422.937,45	27.875.899,04	29.461.650,00	27.875.899,04	27.875.899,04	-1.585.750,96	-1.585.750,96	1.585.750,96						1.585.750,96		
35820 Säumniszuschläge u. ähnliches	13.646.600,28	10.597.602,35	12.014.000,00	10.597.602,35	10.597.602,35	-1.416.397,65	-1.416.397,65	1.416.397,65						1.416.397,65		
350 Sonstige ordentliche Erträge	152.709.229,16	158.619.291,87	98.758.714,03	158.619.291,87	158.619.291,87	59.860.577,84	59.860.577,84	-59.695.447,72	165.130,12	165.130,12				-59.695.447,72		
36100 Zinserträge	20.864.305,12	22.265.029,38	21.482.583,50	22.265.029,38	22.265.029,38	782.445,88	782.445,88	-782.445,88						-782.445,88		
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	4.274.359,32	57.066.618,34	42.150.000,00	57.066.618,34	57.066.618,34	14.916.618,34	14.916.618,34	-14.916.618,34						-14.916.618,34		
360 Zinsen und ähnliche Erträge	25.154.182,30	79.355.432,59	63.654.583,50	79.355.432,59	79.355.432,59	15.700.849,09	15.700.849,09	-15.700.849,09						-15.700.849,09		
370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	9.313.887,62	8.520.929,90	8.869.000,00	8.520.929,90	8.520.929,90	-348.070,10	-348.070,10	348.070,10						348.070,10		
Ordentliche Erträge	3.610.219.444,82	3.879.485.923,77	3.190.559.993,94	3.879.485.923,77	3.879.485.923,77	688.925.929,83	688.925.929,83	-601.825.504,03	87.100.425,80	87.100.425,80				-601.825.504,03		
400 Personalaufwendungen	-722.721.070,68	-757.844.191,49	-782.071.220,19	-757.844.191,49	-757.844.191,49	24.227.078,70	24.227.078,70	-35.001.862,37						-35.001.862,37		
410 Versorgungsaufwendungen	-18.173.293,56	-19.161.893,29	-18.805.917,80	-19.161.893,29	-19.161.893,29	-355.975,49	-355.975,49	355.975,49						355.975,49		
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-98.438.400,32	-99.640.587,56	-70.822.831,08	-99.640.587,56	-99.640.587,56	-28.817.756,48	-28.817.756,48	27.061.298,18						-27.061.298,18		
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-43.409.746,04	-49.169.576,29	-48.233.319,25	-49.169.576,29	-49.169.576,29	-936.257,04	-936.257,04	-10.118.684,77						-10.118.684,77		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-19.755.130,16	-20.480.978,68	-19.278.666,63	-20.480.978,68	-20.480.978,68	-1.202.312,05	-1.202.312,05	-11.214.698,32						-11.214.698,32		
42310 Mieten und Pachten	-36.075.385,11	-40.094.361,58	-39.316.827,00	-40.094.361,58	-40.094.361,58	-777.534,58	-777.534,58	-1.105.194,76						-1.105.194,76		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-80.547.825,27	-78.248.833,18	-79.091.779,21	-78.248.833,18	-78.248.833,18	842.946,03	842.946,03	-1.226.319,21						-1.226.319,21		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.624.856,66	-115.590.138,77	-144.395.813,41	-115.590.138,77	-115.590.138,77	28.805.674,64	28.805.674,64	-83.512.045,90						-83.512.045,90		
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-369.851.343,56	-403.224.476,06	-401.139.236,56	-403.224.476,06	-403.224.476,06	-2.085.239,48	-2.085.239,48	-134.238.241,14						-134.238.241,14		
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-675.814.676,24	-682.976.046,84	-652.218.497,14	-682.976.046,84	-682.976.046,84	-30.751.549,70	-30.751.549,70	-97.015.586,60						-97.015.586,60		
43200 Schuldendiensthilfen	-1.155.781,84	-894.848,23	-1.069.000,00	-894.848,23	-894.848,23	174.151,77	174.151,77	-715.751,77						-715.751,77		
43310 Soziale Leistungen	-778.414.964,49	-813.779.007,70	-825.627.628,00	-813.779.007,70	-813.779.007,70	11.848.620,30	11.848.620,30	-3.547.220,30						-3.547.220,30		
43410 Gewerbesteuerumlage	-44.442.407,07	-65.553.250,30	-29.200.000,00	-65.553.250,30	-65.553.250,30	-36.353.250,30	-36.353.250,30	59.960.000,00						-59.960.000,00		
43710 Finanzausgleichsumlage	-345.157.414,40	-436.237.035,10	-374.800.000,00	-436.237.035,10	-436.237.035,10	-61.437.035,10	-61.437.035,10									
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.127.876,56	-4.174.140,01	-4.000.000,00	-4.174.140,01	-4.174.140,01	-74.140,01	-74.140									

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2020		Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug		Ermächtigungs- übertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung nach 2022	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
44310 Geschäftsaufwendungen	-40.685.371,27		-32.116.132,11		-39.820.477,57		-7.704.345,46		-6.378.617,58		-3.544.481,00		-2.218.753,12		4.621.605,00	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-95.944.108,03		-104.850.721,00		-115.409.562,81		-10.558.841,81		-3.638.357,96		-2.241.144,59		4.679.339,26		4.732.945,08	
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-226.856.254,98		-251.612.410,31		-219.296.619,03		32.315.791,28		18.529.803,14		-6.923.885,92		-22.709.874,06		14.731.774,10	
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.064.621,53		-1.943.810,00		-3.672.389,45		-1.728.579,45		-1.756.453,93				-27.874,48			
470 Planmäßige Abschreibungen	-214.686.951,27		-218.973.411,12		-208.597.827,47		10.375.583,65						-10.375.583,65			
Ordentliche Aufwendungen	-3.411.389.068,76		-3.568.957.631,14		-3.623.077.228,19		-54.119.697,05		-100.745.676,89		-196.690.520,25		-243.316.600,09		202.120.005,65	
Ordentliches Ergebnis	198.830.386,06		-378.397.637,20		256.408.695,58		634.806.332,78		-13.645.251,09		-196.690.520,25		-845.142.104,12		202.120.005,65	
531 Außerordentliche Erträge	48.512.745,49		20.000.000,00		20.018.988,12		18.988,12						-18.988,12			
532 Außerordentliche Aufwendungen	-35.571.876,30		-9.200.000,00		-16.789.371,82		-7.589.371,82						7.589.371,82			
Sonderegebnis	12.940.869,19		10.800.000,00		3.229.616,30		-7.570.383,70						7.570.383,70			
Gesamtergebnis	211.771.255,25		-367.597.637,20		259.638.311,88		627.235.949,08		-13.645.251,09		-196.690.520,25		-837.571.720,42		202.120.005,65	
nachrichtlich: Ergebnisverwendung																
82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-198.830.386,06				-256.408.695,58											
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-12.940.869,19				-3.229.616,30											
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-211.771.255,25				-259.638.311,88											
Veränderungen Ergebnisrücklagen	-211.771.255,25				-259.638.311,88											

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2021 mit folgenden Werten fest:

1.	Ergebnisrechnung	EUR
1.1	ordentliche Erträge	3.879.485.923,77
1.2	ordentliche Aufwendungen	-3.623.077.228,19
1.3	Ordentliches Ergebnis	256.408.695,58
1.4	Außerordentliche Erträge	20.018.988,12
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-16.789.371,82
1.6	Sonderergebnis	3.229.616,30
1.7	Gesamtergebnis (Jahresüberschuss)	259.638.311,88

2.	Finanzrechnung	EUR
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.786.615.590,04
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.335.261.283,02
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	451.354.307,02
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.777.660,17
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-486.665.260,64
2.6	Saldo aus Investitionstätigkeit	-431.887.600,47
2.7	Finanzierungsmittelbedarf	19.466.706,55
2.8	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00
2.9	Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (Liquiditätshilfen)	10.000.000,00
2.10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (Stiftung)	-2.269,39
2.11	Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-10.000.000,00
2.12	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.269,39
2.13	Änderung Finanzierungsmittelbestand	19.464.437,16
2.14	Überschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	4.754.153,83
2.15	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	91.683.331,97
2.16	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	24.218.590,99
2.17	Endbestand an Zahlungsmitteln	115.901.922,96

3.	Bilanz	EUR
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	12.905.874,31
3.2	Sachvermögen	5.032.934.634,43
3.3	Finanzvermögen	5.435.246.869,26
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	743.887.296,77
3.5	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	11.224.974.674,77
3.6	Basiskapital	5.936.328.242,91
3.7	Rücklagen	3.581.782.647,09
3.8	Sonderposten	908.663.344,28
3.9	Rückstellungen	509.472.658,17
3.10	Verbindlichkeiten	185.277.356,61
3.11	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	103.450.425,71
3.12	Gesamtbetrag auf der Passivseite	11.224.974.674,77

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen im Haushaltsjahr 2021

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr		ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses		
				4	5				
EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
1 Ergebnis des Haushaltsjahres ¹⁾ bzw. Anfangsbestände	3.229.616,30	256.408.695,58	0,00	0,00	3.125.018.509,58	83.836.818,56	5.936.328.242,91		
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00					
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-256.408.695,58			256.408.695,58				
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00					0,00		
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	-3.229.616,30					3.229.616,30			
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					3.381.427.205,16	87.066.434,86	5.936.328.242,91		
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO					0,00	0,00	0,00		
15 Endbestände					3.381.427.205,16	87.066.434,86	5.936.328.242,91		

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

Finanzrechnung	Ergebnis 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten																
KGr. Bezeichnung																
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.398.574.350,53		1.094.168.400,00		1.519.879.265,19		425.710.865,19		36.353.250,30					-389.357.614,89		
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.641.310.722,65		1.520.972.399,51		1.717.288.039,65		196.315.640,14		42.790.858,48					-153.524.781,66		
620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.370.621,89		38.084.000,00		37.284.875,45		-799.124,55							799.124,55		
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.870.632,19		152.403.975,00		148.165.990,95		-4.237.984,05		1.615.059,53					5.853.043,58		
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.561.775,94		69.269.835,00		55.325.215,62		-13.944.619,38		229.627,49					14.174.246,87		
648 Kostenerstattungen und -umlagen	132.176.751,94		100.272.007,25		132.764.793,43		32.492.786,18		5.946.499,88					-26.546.286,30		
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	92.823.575,44		98.360.444,00		96.604.593,34		-1.755.850,66		165.130,12					1.920.980,78		
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.148.612,62		63.654.583,50		79.302.816,41		15.648.232,91							-15.648.232,91		
Einzahlungen a. Hd. Verwaltungstätigkeit	3.531.835.046,20		3.137.185.644,26		3.786.615.590,04		649.429.945,78		87.100.425,80					-562.329.519,98		
700 Personalauszahlungen	-721.235.830,45		-782.071.220,19		-755.299.514,12		26.771.706,07		-10.684.833,67					-37.546.539,74		
710 Versorgungsauszahlungen	-19.900.297,91		-20.805.917,80		-20.432.014,19		373.903,61							-373.903,61		
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.292.313,23		-399.984.936,58		-379.876.963,99		20.107.972,59		-3.277.529,26					-156.431.453,21		
730 Transferauszahlungen	-1.882.462.461,23		-1.894.411.625,14		-1.974.921.343,34		-80.509.718,20		-103.556.663,17					-77.677.627,94		
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-192.988.371,49		-250.766.752,11		-201.498.146,16		49.268.605,95		18.529.803,14					-39.662.688,73		
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.063.261,96		-1.943.810,00		-3.233.301,22		-1.289.491,22		-1.756.453,93					-466.962,71		
Auszahlungen a. Hd. Verwaltungstätigkeit	-3.183.942.536,27		-3.349.984.251,82		-3.335.261.283,02		14.722.978,80		-100.745.676,89					-874.488.695,92		
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. ErgF	347.892.509,93		-212.798.617,56		451.354.307,02		664.152.924,58		-13.645.251,09					-812.159.175,94		
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.221.305,48		30.231.140,00		12.894.927,27		-17.336.212,73		585.370,57					17.921.583,30		
682 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	58.096.657,24		26.500.000,00		28.131.185,31		1.631.185,31							-1.631.185,31		
683 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	63.919,59		-		223.064,94		223.064,94							-223.064,94		
684 Veräußerung von Finanzvermögen	86.257.448,48		-		1.240,00		1.240,00							-1.240,00		
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	404.635,05		5.000,00		175.155,65		170.155,65		72.228,40					-97.927,25		
688 Darlehensrückflüsse	8.160.899,86		2.834.900,00		11.612.095,13		8.777.195,13							-8.777.195,13		
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.915.488,93		2.815.000,00		1.739.991,87		-1.075.008,13							1.075.008,13		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.120.350,63		62.386.040,00		54.777.660,17		-7.608.379,83		657.598,97					8.265.978,80		
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-53.315.631,33		-182.833.210,00		-157.012.129,80		25.821.080,20		-2.652.315,90					-151.999.537,42		
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-85.629.987,95		-170.602.000,00		-15.070.373,01		155.531.626,96		-1.858.220,95					-165.229.039,75		
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-774.542,86		-220.000,00		-734.742,94		-514.742,94		-1.144.436,53					-6.805.493,59		
78302 Erwerb von immateriellem Vermögen	-22.206.686,86		-20.411.218,00		-22.606.513,06		-2.195.295,06		-4.289.332,00					-30.094.082,54		
78416 Erwerb von Finanzvermögen	-110.250.000,00		-275.000,00		-250.000,00		25.000,00							-25.000,00		
7871 Hochbaumaßnahmen	-103.210.808,96		-85.918.500,00		-102.054.175,09		-16.135.675,09		11.226.889,31					-354.713.146,81		
7872 Tiefbaumaßnahmen	-92.634.588,36		-106.098.128,00		-92.382.637,70		13.715.490,30		4.195.499,82					-101.544.487,71		
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-16.796.110,48		-41.487.469,00		-16.701.355,63		24.786.113,37		16.657.138,43					-117.757.126,52		
787 Baumaßnahmen	-21.264.210,80		-233.504.097,00		-211.138.168,42		22.365.928,58		32.079.527,56					-574.014.761,04		
788 Darlehensgewährung	-99.023.740,52		-131.203.000,00		-79.853.333,41		51.349.666,59							-129.118.666,59		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-583.542.697,32		-739.048.525,00		-486.665.260,64		252.383.264,36		22.135.222,18					-1.057.286.580,93		
Saldo aus Investitionstätigkeit	-410.722.346,69		-676.662.485,00		-431.887.600,47		244.774.884,53		22.792.821,15					-1.049.020.602,13		
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-62.829.836,76		-889.461.102,56		19.466.706,55		908.927.809,11		9.147.570,06					-1.923.509.298,05		
692 Kreditaufnahme	-		7.869.000,00		-		-7.869.000,00							7.869.000,00		
699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	5.000.000,00		-		10.000.000,00		10.000.000,00							-10.000.000,00		
69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000.000,00		-		10.000.000,00		10.000.000,00		-					-10.000.000,00		
792 Tilgung von Darlehen	-2.258,08		-		-2.269,39		-2.269,39							2.269,39		
799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-10.000.000,00		-750.000,00		-10.000.000,00		-9.250.000,00							9.250.000,00		
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.002.258,08		-750.000,00		-10.002.269,39		-9.252.269,39		-					9.252.269,39		
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.002.258,08		-750.000,00		-2.269,39		747.730,61		-					-747.730,61		
Änderung Finanzierungsmittelbestand	-67.832.094,84		-882.342.102,56		19.464.437,16		901.806.539,72		9.147.570,06					-1.922.761.567,44		
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.336.204.241,58		-		3.084.393.094,98		-							-		
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.260.734.912,52		-		-3.079.638.941,15		-							-		
Überschuss/Bedarf aus haushaltswirksamen Ein-/Auszahlungen	75.469.329,06		-		4.754.153,83		-		-					-		
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	84.046.097,75		-		91.683.331,97		-		-					-		
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	7.637.234,22		-		24.218.590,99		-		-					-		
Endbestand an Zahlungsmitteln	91.683.331,97		-		115.901.922,96		-		-					-		

nachrichtlich:
Gemäß § 50 Nr. 43 GemHVO wurden zum 31.12.2021 keine "inneren Darlehen" in Anspruch genommen.

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung							Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ertrags- und Aufwandsarten								
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,44	0,12	0,48	0,36			-0,36	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,44	0,12	0,48	0,36			-0,36	
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	780.087,35	689.700,00	764.387,68	74.687,68			-74.687,68	
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	32.423,99	37.000,00	39.685,79	2.685,79			-2.685,79	
= Summe der ordentlichen Erträge	812.511,78	726.700,12	804.073,95	77.373,83			-77.373,83	
- 400 Personalaufwendungen	-1.113.097,67	-980.337,07	-1.134.826,77	-154.489,70			154.489,70	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-7.187,27	-7.329,23	-7.615,27	-286,04			286,04	
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-15.130,03		-703,45	-703,45	-353,60		349,85	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-27.255,76	-21.680,36	-4.742,56	16.937,80	12.164,50		-4.773,30	
42310 Mieten und Pachten	-9.490,69	-9.872,96	-9.307,79	565,17			-565,17	
42410 Bewirtschaft. Grundstücke und bauliche Anlagen	-24.350,81	-32.148,28	-56.606,24	-24.457,96	-10.028,74		14.429,22	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.971,77	-5.318,08	-10.718,50	-5.400,42	-2.411,16		2.989,26	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-90.199,06	-69.019,68	-82.078,54	-13.058,86	-629,00		12.429,86	
44310 Geschäftsaufwendungen	-2.186.512,95	-2.179.275,16	-2.220.909,64	-41.634,48	-68.625,00	-41.100,00	-85.086,49	78.100,00
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-136,02	-93,84	-125,10	-31,26			-68.090,52	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.211.065,50	-4.382.566,96	-4.263.489,98	119.076,98	129,00	-47.100,00	-166.047,98	78.100,00
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-33.938,13	-17.518,51	-31.670,23	-14.151,72			14.151,72	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.455.487,63	-5.456.771,45	-5.519.680,79	-62.909,34	-500,00	-47.100,00	15.309,34	78.100,00
= Ordentliches Ergebnis	-4.642.975,85	-4.730.071,33	-4.715.606,84	14.464,49	-500,00	-47.100,00	-62.064,49	78.100,00
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	1.188.101,52	1.212.215,17	1.207.772,99	-4.442,18			4.442,18	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.297.531,40	-1.331.004,56	-1.323.257,65	7.746,91			-7.746,91	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.969,04	-2.588,41	-3.147,60	-559,19			559,19	
= Kalkulatorisches Ergebnis	-113.398,92	-121.377,80	-118.632,26	2.745,54			-2.745,54	
= Gesamtergebnis	-4.756.374,77	-4.851.449,13	-4.834.239,10	17.210,03	-500,00	-47.100,00	-64.810,03	78.100,00

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	2.472.346,64	73.000,00	747.282,03	674.282,03	646.282,03											
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	250,25	250,35	578,99	328,64												
+ 310 Laufende Zuwendungen und Zuwendungen, Umlagen	2.472.596,89	73.250,35	747.861,02	674.610,67	646.282,03											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte			85,00	85,00												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	740.561,37	627.549,00	677.912,52	50.363,52	33.920,66											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	3.217.282,75	1.689.800,00	3.833.024,19	2.143.224,19	2.419.967,81											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	332,34		2.024,43	2.024,43												
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	3.931,78															
= Summe der ordentlichen Erträge	6.373.171,84	2.390.599,35	5.260.907,16	2.870.307,81	3.100.170,50											
- 400 Personalaufwendungen	-22.044.630,17	-24.016.140,06	-24.025.996,36	-9.856,30	-189.910,00											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-586.876,30	-846.783,40	-685.527,44	161.255,96												
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-36.771,43		-2.394,02	-2.394,02												
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-86.140,39	-59.841,12	-113.073,04	-53.231,92	-52.428,35											
42310 Mieten und Pachten	-123.447,79	-139.158,16	-102.110,02	37.048,14												
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-87.340,20	-75.481,68	-50.283,26	25.198,42												
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.828.676,88	-5.918.429,12	-5.262.017,19	656.411,93	-18.931,64											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.162.376,69	-6.192.910,08	-5.529.877,53	663.032,55	-71.359,99											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-6.489.003,68	-8.227.998,00	-12.796.967,39	-4.568.969,39	-6.471.976,68											
- 430 Transferaufwendungen	-6.489.003,68	-8.227.998,00	-12.796.967,39	-4.568.969,39	-6.471.976,68											
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.282.689,62	-2.408.635,80	-1.404.369,68	1.004.266,12	116.913,44											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-43.586,94	-65.261,36	-7.528,73	57.732,63												
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.625.072,25	-4.839.205,16	-2.840.888,99	1.998.346,17	182.078,68											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-415.490,89	-244.643,05	-568.496,51	-323.853,46												
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-36.323.448,98	-44.367.679,75	-46.447.724,22	-2.080.044,47	-6.551.167,99											
= Ordentliches Ergebnis	-29.950.277,14	-41.977.080,40	-41.186.817,06	790.263,34	-3.450.997,49											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	17.536.340,97	22.821.579,93	18.343.643,93	4.477.936,00												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.159.694,73	-6.023.636,56	-5.992.741,93	30.894,63												
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-17.773,93	-22.839,94	-22.565,27	274,67												
= Kalkulatorisches Ergebnis	11.358.872,31	16.775.103,43	12.328.336,73	-4.446.766,70												
= Gesamtergebnis	-18.591.404,83	-25.201.976,97	-28.858.480,33	-3.656.503,36	-3.450.997,49											

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	47.364,70	3.500,00	3.854,50	354,50			-354,50											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.796,76	35.000,00	22.024,58	-12.975,42			12.975,42											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen		940.000,00	1.591.640,28	651.640,28	113.100,00		-538.540,28											
= Summe der ordentlichen Erträge	67.161,46	978.500,00	1.617.519,36	639.019,36	113.100,00		-525.919,36											
- 400 Personalaufwendungen	-3.362.154,17	-4.051.666,25	-3.885.940,24	165.726,01	-161.800,00		-327.526,01											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-146.452,38	-157.209,32	-145.177,59	12.031,73			-12.031,73											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-43.521,78	-15.100,00	-6.663,31	8.436,69			-8.436,69	6.900,00										
42310 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-3.678,88	-4.500,00	-6.234,39	-1.734,39			1.734,39											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-24.204,45		-19.746,23	-19.746,23			19.746,23											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-684.374,85	-891.055,00	-539.129,33	351.925,67	-452.200,00		-804.125,67	439.700,00										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-755.779,96	-910.655,00	-571.773,26	338.881,74	-452.200,00		-791.081,74	446.600,00										
44310 Geschäftsaufwendungen	-587.882,42	-824.130,00	-1.045.712,24	-221.582,24	-40.500,00		181.082,24	85.000,00										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-30.542,56		-52.283,06	-52.283,06			52.283,06											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.225.264,21	-1.471.430,00	-1.770.978,79	-299.548,79	-40.500,00		259.048,79	85.000,00										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-26.727,64	-13.716,63	-30.589,88	-16.873,25			16.873,25											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.516.378,36	-6.604.677,20	-6.404.459,76	200.217,44	-654.500,00		-854.717,44	531.600,00										
= Ordentliches Ergebnis	-5.449.216,90	-5.626.177,20	-4.786.940,40	839.236,80	-541.400,00		-1.380.636,80	531.600,00										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	87,00		52,20	52,20			-52,20											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.188.470,51	-1.391.693,25	-1.397.349,10	-5.655,85			5.655,85											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.097,13	-1.608,53	-4.856,93	-3.248,40			3.248,40											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.191.480,64	-1.393.301,78	-1.402.153,53	-8.851,75			8.851,75											
= Gesamtergebnis	-6.640.697,54	-7.019.478,98	-6.189.093,93	830.385,05	-541.400,00		-1.371.785,05	531.600,00										

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	574,50	10.800,00	120,00	-10.680,00														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	445.720,71	383.160,00	427.632,00	44.472,00														
= Summe der ordentlichen Erträge	446.295,21	393.960,00	427.752,00	33.792,00														
- 400 Personalaufwendungen	-4.161.316,87	-4.613.824,27	-4.500.057,73	113.766,54														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-269.327,40	-286.529,43	-310.980,54	-24.451,11														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-15.994,81	-4.400,00	-1.239,58	-1.239,58														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-5.783,55	-6.500,00	-8.070,61	-3.670,61														
42310 Mieten und Pachten	-1.459,73	-800,00	-4.906,31	1.593,69														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-30.783,78	-600,00	-731,37	68,63														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.021,87	-12.300,00	-31.615,70	-31.015,70														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-86.125,41	-86.459,00	-46.563,57	-34.263,57														
44310 Geschäftsaufwendungen	54	-100,00	-73.947,90	12.511,10														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-112.519,29	-93.659,00	-85.048,82	8.610,18														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.212,99	-12.728,13	-21.183,43	-8.455,30														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-4.619.398,42	-5.019.040,83	-4.963.834,09	55.206,74														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.173.103,21	-4.625.080,83	-4.536.082,09	88.998,74														
= Ordentliches Ergebnis	4.685.567,95	5.143.737,83	5.115.891,19	-27.846,64														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-516.484,46	-518.657,00	-580.026,00	-61.369,00														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.517,53	-1.376,48	-2.062,96	-686,48														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	4.166.565,96	4.623.704,35	4.533.802,23	-89.902,12														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-6.537,25	-1.376,48	-2.279,86	-903,38														
= 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 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	24.146,47		3.456,53	3.456,53			1.306,53											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.229,76	1.060,49	1.252,20	191,72														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.376,23	1.060,49	4.708,73	3.648,25			1.306,53											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	752.797,05	1.070.000,00	1.013.825,47	-56.174,53														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.891,36	41.400,00	32.720,51	-8.679,49														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	59.820,47		145.721,85	145.721,85														
35610 Bußgelder																		
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.584,33	333,34	333,34	333,34														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	9.700,00		3.856,00	3.856,00														
= Summe der ordentlichen Erträge	885.169,44	1.112.793,82	1.201.165,90	88.372,08			1.306,53											
- 400 Personalaufwendungen	-13.385.267,22	-14.345.170,32	-13.693.204,38	651.965,94														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-571.127,11	-636.582,43	-545.853,67	90.728,76														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.296,38		-2,24	-2,24														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-148.792,52		-105.795,78	105.713,66														
42310 Mieten und Pachten	-40.654,90	-47.533,40	-40.603,81	6.929,59														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-79.481,93	-49.088,20	-61.024,96	-11.936,76														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.526,30	-55.125,20	-98.953,02	-43.827,82														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-377.752,03	-363.256,24	-306.379,81	56.876,43														
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.075.968,54	-1.636.240,00	-1.079.435,08	556.804,92														
43310 Soziale Leistungen			-600,00	-600,00														
- 430 Transferaufwendungen	-1.075.968,54	-1.636.240,00	-1.080.035,08	556.204,92														
44310 Geschäftsaufwendungen	-472.667,39	-457.993,92	-548.457,39	-90.463,47														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-5.180,07	-46.100,24	-16.807,42	29.292,82														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-918.940,84	-988.109,66	-991.660,65	-3.550,97														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-172.113,66	-125.114,26	-156.117,50	-31.003,24														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-16.501.174,40	-18.094.472,93	-16.773.251,09	1.321.221,84														
= Ordentliches Ergebnis	-15.616.004,96	-16.981.679,11	-15.572.085,19	1.409.593,92														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	760.114,55	850.632,92	761.991,88	-88.641,04														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-7.896.286,52	-8.065.637,48	-7.829.866,09	235.771,39														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-30.749,00	-21.496,87	-28.895,90	-7.399,03														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-7.166.920,97	-7.236.501,43	-7.096.770,11	139.731,32														
= Gesamtergebnis	-22.782.925,93	-24.218.180,54	-22.668.855,30	1.549.325,24														

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		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2020	2020	2020	2020	2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	90.633.251,77	77.162.386,16	109.452.305,62	32.289.919,46	33.509.506,04											1.219.586,58		
+ 3100 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		67,61		-67,61												67,61		
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	90.633.251,77	77.162.453,77	109.452.305,62	32.289.851,85	33.509.506,04											1.219.654,19		
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	375.169,26	346.000,00	351.479,40	5.479,40												-5.479,40		
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.315.710,15	1.880.387,00	2.184.589,58	304.202,58												-304.202,58		
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.584.367,11	1.714.807,51	1.766.354,18	51.546,67												-51.546,67		
35610 Bußgelder	2.769,50	7.400,00	7.400,00	135,00												-135,00		
35620 Säumniszuschläge u. ä.	5.248.918,82	5.010.000,00	5.637.225,52	627.225,52												-627.225,52		
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	6.328.272,61	5.922.137,47	7.153.059,06	1.230.921,59												-1.230.921,59		
36100 Zinserträge	10.934.317,49	12.574.350,00	11.657.194,68	-917.155,32												917.155,32		
36510 Gewinnabfertigungen, Dividenden	4.273.577,26	42.150.000,00	57.065.836,28	14.915.836,28												-14.915.836,28		
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	15.216.313,97	54.724.350,00	68.731.706,61	14.007.356,61												-14.007.356,61		
= Summe der ordentlichen Erträge	116.453.084,87	141.750.135,75	189.639.494,45	47.889.358,70	33.509.506,04											-14.379.852,66		
- 400 Personalaufwendungen	-18.004.848,39	-19.256.453,89	-18.934.953,47	321.500,42												-321.500,42		
- 410 Versorgungsaufwendungen	-945.053,57	-978.411,52	-996.077,16	-17.665,64												17.665,64		
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-818.341,61	-410.100,00	-191.270,50	218.829,50												-218.829,50		
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-172,69	-2.700,00		2.700,00												-2.700,00		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-46.929,97	-33.000,00	-63.340,94	-30.340,94												1.232,56		2.300,00
42310 Mieten und Pachten	-20.359,00	-24.000,00	-25.804,80	-1.804,80												1.804,80		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-315.564,09	-194.260,00	-314.687,73	-120.427,73												120.427,73		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-273.657,13	-435.053,07	-171.895,12	263.157,95												-190.257,79		
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.475.024,49	-1.099.113,07	-766.999,09	332.113,98												-288.322,20		2.300,00
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-207.072,421,95	-174.434.440,00	-205.393.406,79	-30.958.966,79												-29.807.589,15		19.449.700,00
43200 Schuldendiensthilfen	-1.043.945,44	-809.000,00	-809.401,83	-401,83												-401,83		
- 430 Transferaufwendungen	-208.300.770,27	-175.440.440,00	-206.399.227,41	-30.958.787,41												-29.807.777,53		19.449.700,00
44310 Geschäftsaufwendungen	-956.700,69	-706.493,32	-828.822,04	-122.328,72												-556.815,63		550.500,00
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-32.205.232,61	-32.584.500,00	-32.977.781,99	-393.281,99												-1.154.718,05		2.761.600,00
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.987.820,71	-35.653.851,52	-35.467.541,21	186.310,31												-3.750.750,81		4.568.400,00
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-205.765,37	-243.710,00	-224.119,75	19.590,25												-19.590,25		
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-24.911.561,58	-26.272.985,26	-28.971.250,22	-2.698.264,96												2.698.264,96		
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-288.830.844,38	-258.944.965,26	-291.760.168,31	-32.815.203,05	-43.323.268,16											-20.963.945,50		24.020.400,00
= Ordentliches Ergebnis	-172.377.759,51	-117.194.829,51	-102.120.673,86	15.074.155,65	-9.813.762,12											-45.851.863,27		24.020.400,00
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	14.312.289,68	16.079.246,62	14.412.041,29	-1.667.205,33												1.667.205,33		
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.714.839,01	-7.247.200,71	-6.699.219,12	547.981,59												-659.169,47		
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-29.351,00	-776.026,99	-29.421,06	746.605,93												-746.605,93		
= Kalkulatorisches Ergebnis	7.568.079,67	8.056.018,92	7.683.401,11	-372.617,81	-111.187,88											261.429,93		
= Gesamtergebnis	-164.809.679,84	-109.138.810,59	-94.437.272,75	14.701.537,84	-9.924.950,00											-45.590.433,34		24.020.400,00

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		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergebn./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG und AGProStSchG, §11 Abs.4 FAG)	32.791,81	31.959,67	33.418,88	1.459,21														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	110.157,12		41.008,65	41.008,65														
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.789.995,29	2.645.092,70	2.871.990,04	226.897,34														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.932.944,22	2.677.052,37	2.946.417,57	269.365,20														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	45.063,64	15.500,00	635.072,93	619.572,93														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.089,201,39	48.122.351,00	43.861.485,45	-4.260.865,55	4.731,80													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	133.829,08	102.227,18	193.647,92	91.420,74														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	434.578,39	123.912,40	825.285,38	701.372,98														
36100 Zinserträge																		
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden																		
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	1.215.892,51	2.019.000,00	907.484,59	16.083,12														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	43.851.509,23	53.060.042,95	49.385.476,96	-3.674.565,99	4.731,80													
= Summe der ordentlichen Erträge	-10.592.888,82	-12.304.319,27	-11.292.517,26	1.011.802,01	-21.555,70													
- 400 Personalaufwendungen	-295.416,62	-348.066,94	-326.070,78	21.996,16														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-43.451,847,98	-26.361,146,00	-34.456.968,29	-8.095.822,29	-3.397.077,59													
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-163.392,89	-95.170,00	-142.430,59	-47.260,59	-48,37													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-30.735,574,65	-35.125.700,00	-33.997.146,90	1.128.553,10	-88.506,17													
42310 Mieten und Pachten	-35.764,737,54	-35.264.820,00	-34.465.639,77	799.180,23														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-6.399,058,42	-1.177.900,00	-6.780.694,86	-5.602.794,86	-5.453.957,68													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.514,611,48	-98.024.736,00	-109.842.527,38	-11.817.791,38	-8.939.589,81													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-272.859,88	-151.200,00	-327.192,05	-175.992,05	-179.519,00													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke																		
43200 Schuldendiensthilfen																		
- 430 Transferaufwendungen	-272.859,88	-151.200,00	-80.766,40	-80.766,40														
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.777.511,58	-829.190,00	-1.223.872,30	-407.958,45	-179.519,00													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-578.263,97	-141.600,00	-568.938,65	-427.338,65	-239.455,04													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.583.664,75	-998.040,00	-2.267.460,51	-1.269.420,51	-262.227,92													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-40.721.321,64	-38.903.273,93	-41.713.346,51	-2.810.072,58														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-170.980.763,19	-150.729.636,14	-165.849.880,89	-15.120.244,75	-9.402.892,43													
= Ordentliches Ergebnis	-127.129.253,96	-97.669.593,19	-116.464.403,93	-18.794.810,74	-9.398.160,63													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	144.944,075,48	139.819.780,05	145.708.403,78	5.888.623,73														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-13.102.241,68	-14.131.229,02	-12.857.664,56	1.273.564,46	-1.606.883,44													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-75.876.606,50	-75.727.828,96	-77.171.015,42	-1.443.186,46														
= Kalkulatorisches Ergebnis	55.965.227,30	49.960.722,07	55.679.723,80	5.719.001,73	-1.606.883,44													
= Gesamtergebnis	-71.164.026,66	-47.708.871,12	-60.784.680,13	-13.075.809,01	-11.005.044,07													

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 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8										
30320 Wohngeidenflastung Land (SGBII)	11.387.704,47	11.000.000,00	16.345.207,73	5.345.207,73			-5.345.207,73											
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben	11.387.704,47	11.000.000,00	16.345.207,73	5.345.207,73			-5.345.207,73											
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	5.199.882,75	4.753.000,00	2.581.050,03	-2.171.949,97			2.171.949,97											
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	291.841.996,61	306.409.028,00	302.776.083,65	-3.632.944,35			3.632.944,35											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge																		
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	297.041.879,36	311.162.028,00	305.357.133,68	-5.804.894,32			5.804.894,32											
+ 320 Sonstige Transfererträge	17.113.637,58	16.539.000,00	17.177.763,39	638.763,39			-638.763,39											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.764,48		1.955,84	1.955,84			-1.955,84											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	40.810.710,92	38.900.000,00	41.556.618,80	2.656.618,80			-2.656.618,80											
35610 Bußgelder	11.068,23		749,54	749,54			-749,54											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.316.035,74	4.967,13	705.716,67	700.749,54			-700.749,54											
= Summe der ordentlichen Erträge	367.675.732,55	377.605.995,13	381.144.396,11	3.538.400,98			-3.538.400,98											
- 400 Personalaufwendungen	-38.321.324,22	-38.886.860,24	-39.235.067,03	-648.406,79			648.406,79											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-957.971,78	-1.058.605,31	-982.252,25	76.353,06			-76.353,06											
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-112.965,37	-44.000,00	-83.191,68	-39.191,68			39.191,68											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-29.916,44	-37.200,00	-37.997,75	-797,75			797,75											
42310 Mieten und Pachten	-37.704,80	-21.000,00	-19.682,34	1.317,66			-1.317,66											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-215.406,73	-535.000,00	-275.830,04	259.169,96			-304.669,96											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-395.993,34	-637.200,00	-416.701,81	220.498,19			-265.998,19											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-31.297,31	-25.800,00	-25.872,98	-72,98			72,98											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-353.995.279,53	-375.491.628,00	-366.049.999,04	9.441.628,96			-9.441.628,96											
43310 Soziale Leistungen	-354.026.576,84	-375.517.428,00	-366.075.872,20	9.441.555,98			-9.441.555,98											
- 430 Transferaufwendungen	-485.123,79	-557.726,00	-514.946,28	42.779,72			-42.779,72											
44310 Geschäftsaufwendungen	-858.316,18	-120.000,00	-14.200.575,35	-14.080.575,35			14.080.575,35											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.620.004,95	-941.726,00	-14.970.427,82	-14.028.701,82			14.028.701,82											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.455.948,64	-80.787,43	-997.840,54	-917.053,11			917.053,11											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-396.777.819,77	-416.822.406,98	-422.678.161,47	-5.855.754,49			5.810.254,49											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-29.102.087,22	-39.216.411,85	-41.533.765,36	-2.317.353,51			2.271.853,51											
= Ordentliches Ergebnis	-10.369.352,36	-10.560.498,39	-11.341.170,86	-780.672,47			780.672,47											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-15.115,28	-18.363,33	-18.097,31	266,02			-266,02											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-10.384.467,64	-10.578.861,72	-11.359.268,17	-780.406,45			780.406,45											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-39.486.554,86	-49.795.273,57	-52.893.033,53	-3.097.759,96			3.052.259,96											
= 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		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten	2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	Sp. 3 - 2)	5	6	7	8					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	-700,00	1.200,00	153.000,00	151.785,77	210,00	-990,00	788,27	990,00										
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	160.002,00	153.000,00	154.200,00	151.995,77	151.785,77	-1.214,23	788,27	2.002,50										
= Summe der ordentlichen Erträge	159.302,00	154.200,00	154.200,00	151.995,77	151.995,77	-2.204,23	788,27	2.992,50										
- 400 Personalaufwendungen	-1.341.040,34	-1.343.009,01	-1.343.009,01	-1.321.124,33	-1.321.124,33	21.884,68		-21.884,66										
- 410 Versorgungsaufwendungen	-97.846,13	-88.355,70	-88.355,70	-93.670,24	-93.670,24	-5.314,54		5.314,54										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-9.445,96	-2.050,00	-2.050,00	-2.468,91	-2.468,91	-418,91		-581,09										
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.411,24	-1.110,00	-1.110,00	-834,87	-834,87	275,13		-575,13										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-10.857,20	-3.160,00	-3.160,00	-3.304,82	-3.304,82	-144,82		-1.155,18										
44310 Geschäftsaufwendungen	-29.308,04	-15.550,00	-15.550,00	-17.382,46	-17.382,46	-1.832,46		1.044,19										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.396,67	-16.130,00	-16.130,00	-17.525,28	-17.525,28	-1.395,28		607,01										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-2.758,31	-1.628,82	-1.628,82	-2.951,73	-2.951,73	-1.322,91		1.322,91										
= Ordentliches Ergebnis	-1.481.898,65	-1.452.283,53	-1.452.283,53	-1.438.576,40	-1.438.576,40	13.707,13		-15.795,40										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	1.468.540,14	1.441.111,50	1.441.111,50	1.450.011,03	1.450.011,03	8.899,53		-8.899,53										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-145.622,58	-142.699,00	-142.699,00	-162.900,05	-162.900,05	-20.201,05		16.201,05										
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-320,91	-328,97	-328,97	-430,94	-430,94	-101,97		101,97										
= Kalkulatorisches Ergebnis	1.322.596,65	1.298.083,53	1.298.083,53	1.286.680,04	1.286.680,04	-11.403,49		7.403,49										
= Gesamtergebnis						99,41		-5.399,41										

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 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG und AGProstSchG, §11 Abs.4 FAG)	2.203.516,84	2.156.725,00	2.238.776,67	82.051,67														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	25.910,59		20.491,30	20.491,30														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.231.218,68	2.156.725,00	2.259.412,13	102.687,13														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.962.051,64	21.261.300,00	19.135.030,58	-2.126.269,42														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.563,68	325.000,00	250.356,65	-74.643,35														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	334.669,56	19.000,00	285.319,03	266.319,03														
35610 Bußgelder	25.987.074,01	29.091.000,00	27.030.402,88	-2.060.597,12														
35620 Säumniszuschläge u. ä.	3.923,50	4.000,00	2.766,00	-1.234,00														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	26.094.501,69	29.095.000,00	27.471.999,24	-1.623.000,76														
= Summe der ordentlichen Erträge	46.912.005,25	52.857.025,00	49.402.117,63	-3.454.907,37														
- 400 Personalaufwendungen	-60.131.068,19	-66.701.466,80	-61.766.863,84	4.934.602,96														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-2.493.898,43	-2.566.665,38	-2.583.115,10	-16.449,72														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-689.416,28	-555.100,00	-670.023,49	-114.923,49														
42310 Mieten und Pachten	-142.069,89	-120.186,00	-141.114,97	-20.928,97														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-375.160,24	-127.800,00	-837.528,94	-709.728,94														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.571.908,84	-3.132.100,00	-2.387.497,33	744.602,67														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.775.555,25	-3.935.186,00	-4.038.629,69	-103.443,69														
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-555.468,40	-871.850,00	-937.130,59	-65.280,59														
- 430 Transferaufwendungen	-555.468,40	-871.850,00	-937.130,59	-65.280,59														
44310 Geschäftsaufwendungen	-3.826.570,82	-4.107.350,00	-4.597.454,50	-490.104,50														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.073.167,47	-1.236.650,00	-1.120.388,50	116.261,50														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.016.128,22	-5.428.200,00	-5.862.848,28	-434.648,28														
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5,00		-1.071.270,05	-527.077,95														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.352.987,68	-544.192,10	-1.071.270,05	-527.077,95														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-73.328.111,17	-80.047.560,28	-76.259.857,55	3.787.702,73														
= Ordentliches Ergebnis	-26.416.105,92	-27.190.535,28	-26.857.739,92	332.795,36														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-23.877,43	42.000,00	7.052,60	-34.947,40														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-22.300.978,14	-25.154.643,21	-23.821.408,13	1.333.235,08														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-131.150,23	-112.683,27	-140.333,68	-27.650,41														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-22.456.005,80	-25.225.326,48	-23.954.689,21	1.270.637,27														
= Gesamtergebnis	-48.872.111,72	-52.415.861,76	-50.812.429,13	1.603.432,63														

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 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	824.984,57	665.000,00	952.114,92	287.114,92															
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.015,94	10.000,00	9.412,00	-588,00															
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	2.637,50		15.847,88	15.847,88															
= Summe der ordentlichen Erträge	833.638,01	675.000,00	977.374,80	302.374,80															
- 400 Personalaufwendungen	-1.929.025,05	-2.309.848,78	-2.130.495,74	179.353,04															
- 410 Versorgungsaufwendungen	-89.232,45	-79.300,77	-91.716,64	-12.415,87															
42410 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-551,35	-15.000,00	-3.460,04	11.539,96															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen																			
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.793,17	-15.400,00	-19.244,27	-3.844,27															
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-22.344,52	-30.400,00	-22.704,31	7.695,69															
44310 Geschäftsaufwendungen	-43.883,18	-55.820,00	-43.090,07	12.729,93															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.313,26	-56.320,00	-43.419,03	12.900,97															
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-15.658,71	-6.897,96	-15.310,93	-8.412,97															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.100.573,99	-2.482.767,51	-2.303.646,65	179.120,86															
= Ordentliches Ergebnis	-1.266.935,98	-1.807.767,51	-1.326.271,85	481.495,66															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-777.598,89	-755.965,05	-849.116,24	-93.151,19															
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-1.888,88	-1.524,82	-1.581,19	-56,37															
= Kalkulatorisches Ergebnis	-779.487,77	-757.489,87	-850.697,43	-93.207,56															
= Gesamtergebnis	-2.046.423,75	-2.565.257,38	-2.176.969,28	388.288,10															

Legende Spalten Nr.:

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	78.779.542,23	68.917.700,00	77.071.552,41	8.153.852,41	1.272.261,00		-6.881.591,41											
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.690.214,88	4.161.362,51	4.664.083,42	502.720,91			-502.720,91											
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	84.469.757,11	73.079.062,51	81.735.635,83	8.656.573,32	1.272.261,00		-7.384.312,32											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.175.247,16	7.536.000,00	8.083.268,31	547.268,31			-547.268,31											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.034.263,02	3.375.600,00	2.576.003,61	-799.596,39			799.596,39											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	2.434.552,74	2.020.000,00	2.476.850,76	456.850,76			-456.850,76											
35610 Bußgelder	1.538,00	4.000,00	1.635,00	-2.365,00			2.365,00											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	477.391,72	155.185,56	1.749.201,15	1.594.015,59			-1.594.015,59											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.847.048,96	3.100.000,00	1.851.255,08	-1.248.744,92			1.248.744,92											
= Summe der ordentlichen Erträge	100.438.260,71	89.265.948,07	98.472.214,74	9.206.356,67	1.272.261,00		-7.934.105,67											
- 400 Personalaufwendungen	-41.216.549,30	-46.444.610,11	-41.605.824,86	4.838.785,25	-330.015,45		-5.168.800,70											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-686.630,66	-752.253,95	-670.098,91	82.155,04			-82.155,04											
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-44.874.789,44	-30.603.000,00	-52.940.804,95	-22.337.804,95	16.236.541,33		-27.784.924,43											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-8.130.727,79	-7.901.500,00	-9.621.136,34	-1.719.636,34	-1.320.755,27		165.481,07											
42310 Mieten und Pachten	-1.609.662,61	-865.300,00	-1.539.606,48	-674.306,48	-705.877,12		-68.558,64											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-31.907.583,23	-32.606.972,00	-31.431.965,52	1.175.006,48	780.804,44		-394.202,04											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-25.204.389,46	-26.852.400,00	-32.998.757,24	-6.146.357,24	-12.558.729,96		-13.920.011,50											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-111.727.152,53	-98.829.172,00	-128.532.270,53	-29.703.098,53	2.431.983,42		-42.002.215,54											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.852.614,48	-7.175.400,00	-3.827.028,65	3.348.371,35	3.348.171,35		-200,00											
43310 Soziale Leistungen	-676,00																	
- 430 Transferaufwendungen	-2.853.290,48	-7.175.400,00	-3.827.028,65	3.348.371,35	3.348.171,35		-200,00											
44310 Geschäftsaufwendungen	-14.235.948,40	-5.926.112,00	-9.145.587,95	-3.219.475,95	-1.859.710,04		1.168.365,91											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-27.448.675,35	-38.566.400,00	-34.256.390,67	4.310.009,33	-700.178,67		-5.310.188,00											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.074.899,28	-67.726.912,00	-72.800.882,40	-5.073.970,40	-7.146.385,51		-2.563.815,11											
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-91.107,99																	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-33.498.631,93	-34.768.043,19	-32.530.275,74	2.237.767,45			-2.237.767,45											
= Ordentliches Ergebnis	-259.148.262,17	-255.696.391,25	-279.966.381,09	-24.269.989,84	-1.696.246,19		-52.054.953,84											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	2.046.616,11	3.676.900,00	2.272.850,34	-1.404.049,66			1.404.049,66											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-25.683.825,53	-25.113.704,34	-27.592.386,86	-2.478.682,52	-5.451.965,65		-2.973.283,13											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-22.999.156,74	-25.722.260,24	-23.060.720,33	2.661.539,91			-2.661.539,91											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-46.636.366,16	-47.159.064,58	-48.380.256,85	-1.221.192,27	-5.451.965,65		-4.230.773,38											
= Gesamtergebnis	-205.346.367,62	-213.589.607,76	-229.874.423,20	-16.284.815,44	-5.875.950,84		-64.219.832,89											

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 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	6.848.988,40	5.710.000,00	6.799.807,35	1.089.807,35	990.852,83													
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.473,78	20.303,09	24.844,63	4.541,54														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.875.462,18	5.730.303,09	7.310.202,52	1.579.899,43	995.485,08													
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.060.573,68	4.888.900,00	4.083.414,55	-805.485,45														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	739.717,93	1.201.200,00	252.237,07	-948.962,93	89.916,94													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	210.818,85	74.600,00	583.725,86	509.125,86	5.000,00													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	19.781,32	12.743,55	19.209,18	6.465,63														
36100 Zinserträge		11.600,00		-11.600,00														
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge		11.600,00		-11.600,00														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.220,00	11.600,00																
= Summe der ordentlichen Erträge	11.907.573,96	11.919.346,64	12.248.789,18	329.442,54	1.090.402,02													
- 400 Personalaufwendungen	-37.084.817,99	-37.332.034,52	-36.886.947,26	445.087,26	546.861,27													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-265.574,21	-315.840,11	-261.644,71	54.195,40														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-9.458,98		-11.109,72	-11.109,72														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-694.660,28	-482.200,00	-685.096,67	-202.896,67	-31.199,47													
42310 Mieten und Pachten	-56.954,46	-68.300,00	-43.228,76	25.071,24														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-660.858,38	-872.540,00	-827.030,19	45.509,81	52.000,00													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.028.108,75	-5.217.100,00	-4.626.076,42	591.023,58	1.607.361,56													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-6.450.040,85	-6.640.140,00	-6.192.541,76	447.598,24	1.628.162,09													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-92.068.044,85	-92.777.480,00	-92.766.883,59	10.596,41	-521.161,19													
43310 Soziale Leistungen			-33,00	-33,00														
- 430 Transferaufwendungen	-92.068.044,85	-92.777.480,00	-92.766.916,59	10.563,41	-521.161,19													
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.383.604,34	-1.730.931,59	-1.276.394,15	454.537,44	107.156,99													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-180.612,57	-115.900,00	-221.045,16	-105.145,16	-5.893,05													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.959.075,91	-2.129.076,59	-1.957.024,14	172.052,45	-38.323,51													
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-261,50	-261,50														
- 470 Planmäßige Abschreibungen			-1.537.219,60	171.346,90														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-139.401.768,11	-140.903.137,72	-139.602.555,56	1.300.582,16	1.615.538,66													
= Ordentliches Ergebnis	-127.494.194,15	-128.983.791,08	-127.353.766,38	1.630.024,70	2.705.940,68													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-16.651.308,71	-16.622.469,43	-17.064.773,00	-442.303,57														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-1.456.706,79	-1.448.901,31	-1.441.925,95	6.975,36														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-18.108.015,50	-18.071.370,74	-18.506.698,95	-435.328,21														
= Gesamtergebnis	-145.602.209,65	-147.055.161,82	-145.860.465,33	1.194.696,49	2.705.940,68													

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Hauswirtschaftliche Sperrren, Inanspruchnahme 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		2020	2021	2021	2021	2021	2021	(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		107.298.880,33		106.986.800,00		116.120.231,11		9.133.431,11		13.407,02								
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.397,11		2.272,34		3.425,54		1.153,20										
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		110.519.939,44		106.989.072,34		120.103.086,65		13.114.014,31		13.407,02								
+ 320 Sonstige Transfererträge		13.344.651,73		12.031.000,00		13.361.162,77		1.330.162,77										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte		32.286.498,39		30.274.800,00		28.357.749,48		-1.917.050,52										
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		127.435,76		13.670,00		16.555,44		2.885,44										
+ 348 Kostenersatzungen und -umlagen		31.126.795,31		18.169.988,24		21.486.480,91		3.316.492,67		16.558,40								
35610 Bußgelder		122.667,43		100.700,00		109.936,17		9.236,17										
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge		134.908,00		109.485,05		167.105,97		57.620,92		29.965,42								
= Summe der ordentlichen Erträge		187.540.228,63		167.588.015,63		183.492.141,22		15.904.125,59		29.965,42								
- 400 Personalaufwendungen		-30.260.278,13		-33.091.728,03		-31.462.906,87		1.628.821,16										
- 410 Versorgungsaufwendungen		-1.170.817,92		-1.257.236,51		-1.173.189,07		84.047,44										
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-19.322,21		-14.000,00		-28.156,39		-14.156,39										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-678.996,25		-977.400,00		-765.793,00		211.607,00										
42310 Mieten und Pachten		-73.913,21		-67.708,00		-64.024,00		3.684,00										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		-3.343.549,73		-2.794.150,00		-2.722.476,67		71.673,33										
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.532.478,49		-2.058.071,43		-1.369.143,22		688.928,21										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-5.648.259,89		-5.911.329,43		-4.949.593,28		961.736,15		59.431,82								
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-40.151.806,20		-40.954.817,00		-38.519.790,43		2.435.026,57										
43310 Soziale Leistungen		-332.354.511,99		-335.365.000,00		-350.725.508,47		-15.360.508,47										
- 430 Transferaufwendungen		-372.506.318,19		-376.319.817,00		-389.245.298,90		-12.925.481,90		48.402,76								
44310 Geschäftsaufwendungen		-448.557,85		-501.270,92		-1.884.419,72		-1.383.148,80										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-789.888,92		-936.600,00		-615.519,79		321.080,21										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-1.473.890,33		-1.480.270,92		-2.718.414,96		-1.238.144,04		59.431,82								
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-1.413.830,16		-944.501,31		-1.684.714,68		-740.213,37										
= Summe der ordentlichen Aufwendungen		-412.473.394,62		-419.004.883,20		-431.234.117,76		-12.229.234,56		107.834,58								
= Ordentliches Ergebnis		-224.933.165,99		-251.416.867,57		-247.741.976,54		3.674.891,03		137.800,00								
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-37.295.672,28		-36.567.474,92		-36.155.275,70		412.199,22										
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-66.964,83		-56.757,37		-57.494,76		-737,39										
= Kalkulatorisches Ergebnis		-37.362.637,11		-36.624.232,29		-36.236.059,70		388.172,59		20.100,00								
= Gesamtergebnis		-262.295.803,10		-288.041.099,86		-283.978.036,24		4.063.063,62		157.900,00								

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich/Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	166.763.782,23	163.011.600,00	184.560.353,11	21.548.753,11	3.520.365,11													
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	142.364,49	127.911,31	137.793,75	9.882,44														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	166.908.146,72	163.139.511,31	184.698.146,86	21.558.635,55	3.520.365,11													
+ 320 Sonstige Transfererträge	11.023.348,97	9.514.000,00	11.585.458,36	2.071.458,36														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	30.904.162,26	32.508.525,00	30.128.530,57	-2.379.994,43	1.015.597,67													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	868.181,01	1.021.500,00	899.757,53	-121.742,47	21.704,03													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	34.103.633,03	20.408.460,12	27.543.214,90	7.134.754,78	1.293,76													
+ 35200 Säumniszuschläge u. ä.	586,65		223,67	223,67														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	44.026,17	51.901,91	28.738,04	-23.163,87	6.972,40													
+ 36100 Zinserträge	409.033,50	409.033,50	409.033,50															
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	409.033,50	409.033,50	409.033,50															
= Summe der ordentlichen Erträge	244.258.531,27	227.052.931,84	255.292.879,76	28.239.947,92	4.565.932,97													
- 400 Personalaufwendungen	-195.960.531,27	-207.917.355,36	-203.775.427,72	4.137.927,64	-9.654.074,23													
- 410 Personalaufwendungen	-1.968.077,76	-2.097.190,06	-1.891.560,65	205.629,41	-205.629,41													
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-727.234,37	-925.900,00	-402.848,54	523.051,46	-754.651,46													
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-1.943.077,66	-1.625.657,00	-2.029.599,27	-403.942,27	-542.816,52													
- 42310 Mieten und Pachten	-70.990,43	-77.000,00	-312.092,74	-235.092,74	-1.567,96													
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-728.437,14	-807.300,00	-783.904,99	23.395,01	-23.395,01													
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.937.162,87	-59.228.710,00	-17.340.267,93	41.888.442,07	15.572.512,65													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-13.406.902,47	-62.664.567,00	-20.868.713,47	41.795.853,53	15.028.128,17													
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-304.060.952,55	-285.069.549,50	-304.177.456,16	-19.107.906,66	-27.693.597,65													
- 43310 Soziale Leistungen	-92.064.496,97	-114.771.000,00	-97.002.867,19	17.768.132,81	8.302.000,00													
- 430 Transferaufwendungen	-396.125.449,52	-399.840.549,50	-401.180.323,35	-1.339.773,85	-19.391.597,65													
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-1.613.369,14	-1.639.800,00	-1.623.826,94	15.973,06	-59.016,27													
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-5.057.876,25	-5.088.747,00	-4.996.942,07	91.804,93	-193.314,48													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.551.574,63	-7.533.317,00	-7.503.081,58	30.235,42	-253.810,39													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-10.640.501,53	-8.494.188,57	-10.518.774,16	-2.024.585,59														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-625.653.037,18	-688.543.167,49	-645.737.880,93	42.805.286,56	-14.271.354,10													
= Ordentliches Ergebnis	-381.394.505,52	-461.490.235,65	-390.445.001,17	71.045.234,48	-9.705.421,13													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	894.396,00	1.173.000,00	1.202.496,00	29.496,00														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-45.300.531,40	-47.753.714,81	-45.952.470,54	1.801.244,27	-20.748,49													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-389.093,92	-365.942,79	-393.749,86	-27.807,07														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-44.795.229,32	-46.946.657,60	-45.143.724,40	1.802.933,20	-20.748,49													
= Gesamtergebnis	-426.189.734,84	-508.436.893,25	-435.588.725,57	72.848.167,68	-9.726.169,62													

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 Ergebn./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	2020	2021	2021	2021	2021	2021	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	273.776,14	81.500,00	311.817,55	230.317,55	1.964,49											
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	623.977,97	607.500,15	630.862,12	23.361,97												
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	897.754,11	689.000,15	1.259.262,14	570.261,99	1.964,49											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	218.903,69	407.200,00	151.289,68	-255.910,32												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	819.196,56	1.483.850,00	725.176,82	-758.673,18	15.343,43											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	28.259,95	7.230,00	13.880,60	6.650,60												
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	165.434,42	4.000,00	172.691,11	168.691,11	150.611,45											
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	319.016,95	250.000,00	72.188,81	-177.811,19												
= Summe der ordentlichen Erträge	2.448.565,68	2.841.280,15	2.394.489,16	-446.790,99	167.919,37											
- 400 Personalaufwendungen	-4.841.126,81	-4.943.713,65	-5.085.928,41	-142.214,76	-134.706,55											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-183.027,98	-194.818,91	-193.473,82	1.345,09												
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.494.665,97	-3.271.750,00	-3.297.065,37	-25.315,37	-530.983,49											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-602.490,66	-568.300,00	-521.643,06	46.656,94	-73.983,18											
42310 Mieten und Pachten	-656.816,63	-586.000,00	-672.224,37	-86.224,37	-98.251,12											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.452.089,17	-1.717.337,00	-1.348.764,79	368.572,21	312.647,46											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-460.149,73	-1.701.100,00	-1.018.324,46	682.775,54	-852.317,88											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-6.666.212,16	-7.844.487,00	-6.858.022,05	986.484,95	-1.242.889,21											
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-8.168.766,74	-7.869.650,00	-8.046.408,35	-176.758,35	-227.735,60											
- 430 Transferaufwendungen	-131.834,84	-131.580,00	-128.734,15	2.845,85												
44310 Geschäftsaufwendungen	-502.497,29	-1.320.510,00	-455.602,04	864.907,96	14.000,00											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-711.305,96	-1.482.290,00	-685.578,20	796.711,80	-167.940,11											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.416.755,34	-5.519.331,19	-5.881.403,32	-362.072,13												
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-25.987.194,99	-27.854.290,75	-26.750.814,15	1.103.476,60	-1.773.270,47											
= Ordentliches Ergebnis	-23.538.629,31	-25.013.010,60	-24.356.324,99	656.685,61	-1.605.351,10											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	2.267.172,23	808.600,00	2.121.344,38	1.312.744,38												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-5.768.197,82	-5.755.573,25	-6.217.810,82	-462.237,57	-299.045,94											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.456.111,89	-3.565.197,95	-3.884.707,14	-319.509,19												
= Kalkulatorisches Ergebnis	-6.957.137,48	-8.512.171,20	-7.981.173,58	530.997,62	-299.045,94											
= Gesamtergebnis	-30.495.766,79	-33.525.181,80	-32.337.498,57	1.187.683,23	-1.904.397,04											

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 Ergebn./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten	2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	2021 EUR	2021 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG und AGProstSchG, §11 Abs.4 FAG)		9.418.180,52	8.988.754,17	10.015.039,44	1.026.285,27													
+ 3140 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse		351.143,80	179.075,00	677.373,79	498.298,79													
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte		9.769.324,32	9.167.829,17	10.692.413,23	1.524.584,06													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		136.092,50	375.850,00	115.529,95	-260.320,05													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen		52.819,95	61.633,00	90.918,83	29.285,83													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge		271.967,26	117.988,00	3.045.335,13	2.927.347,13													
= Summe der ordentlichen Erträge		10.232.204,03	9.723.300,17	13.944.197,14	4.220.896,97													
- 400 Personalaufwendungen		-10.967.593,74	-14.325.965,19	-14.216.198,64	109.766,55													
- 410 Versorgungsaufwendungen		-184.420,93	-182.421,00	-186.290,31	-3.869,31													
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-31.674,07	-230.000,00	-57.262,97	172.737,03													
42310 Mieten und Pachten		-69.133,75	-15.500,00	-193.439,34	-177.939,34													
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		-1.010.313,18	-1.008.000,00	-1.535.775,70	-527.775,70													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-3.590.029,51	-422.708,00	-3.129.201,43	-2.706.493,43													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-4.701.150,51	-1.676.208,00	-4.915.876,57	-3.239.668,57													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-914.453,00	-1.151.012,64	-875.650,20	275.362,44													
- 430 Transferaufwendungen		-1.020.198,89	-1.151.012,64	-875.650,20	275.362,44													
44310 Geschäftsaufwendungen		-475.694,79	-301.182,61	-1.273.789,40	-972.606,79													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-84.241,76	-32.000,00	-336.259,45	-304.259,45													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-742.152,09	-590.532,61	-1.751.751,32	-1.161.218,71													
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-48.174,36	-28.878,85	-73.834,90	-44.956,05													
= Ordentliches Ergebnis		-17.663.690,52	-17.955.018,29	-22.019.601,94	-4.064.583,65													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-7.431.486,49	-8.231.718,12	-8.075.404,80	156.313,32													
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-4.212.934,80	-2.892.755,95	-6.223.188,66	-3.330.432,71													
= Kalkulatorisches Ergebnis		-4.220.987,33	-2.898.784,37	-6.234.202,20	-3.335.417,83													
= Gesamtergebnis		-11.652.473,82	-11.130.502,49	-14.309.607,00	-3.179.104,51													

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	109.546,15		244.307,99	244.307,99	59.418,17													
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	342.518,13	155.665,11	371.849,49	371.849,49	216.184,38			-184.889,82										
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	452.064,28	155.665,11	616.157,93	616.157,93	59.418,17			-216.184,38										
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	299.328,11	255.000,00	206.833,20	206.833,20	-48.166,80			-401.074,65										
340 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	85.049,19	10.000,00	63.957,47	63.957,47	53.957,47			48.166,80										
348 Kostenerstattungen und -umlagen	246.409,84	481.800,00	158.114,58	158.114,58	-323.685,42			-53.957,47										
35610 Bußgelder	23.935,26	25.000,00	485.256,48	460.256,48	460.256,48			323.685,42										
350 Sonstige ordentliche Erträge	30.251,45	25.000,00	619.775,20	619.775,20	594.775,20			-460.256,48										
36100 Zinserträge	268.627,20	344.200,00	185.113,43	159.086,57	-159.086,57			594.775,20										
360 Zinsen und ähnliche Erträge	276.625,88	366.200,00	185.113,43	185.113,43	-181.086,57			-594.775,20										
370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	479.542,21		399.330,26	399.330,26	399.330,26			159.086,57										
= Summe der ordentlichen Erträge	1.869.270,96	1.293.665,11	2.249.282,07	955.616,96	59.418,17			-399.330,26										
- 400 Personalaufwendungen	-19.520.082,74	-21.081.831,78	-20.498.778,71	583.053,07				-896.198,79										
- 410 Versorgungsaufwendungen	-619.795,75	-642.074,20	-621.869,85	20.204,35				-583.053,07										
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-64.314,44	-32.500,00	-91.411,51	-58.911,51	-42.740,00			16.171,51										
42310 Mieten und Pachten	-16.213,00	-14.293,00	-16.213,00	-1.920,00				1.920,00										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-8.979,15	-7.800,00	-7.967,12	-167,12				167,12										
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.318.623,99	-6.883.246,00	-2.888.018,61	3.995.227,39	-195.272,63			-20.167.800,02										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.408.130,58	-6.937.839,00	-3.003.610,28	3.934.228,72	-238.013,13			-20.149.541,85										
43200 Schuldendiensthilfe	-5.687.619,49	-22.565.000,00	-7.488.076,37	15.076.923,63	-35.421,85			-33.871.245,48										
43200 Schuldendiensthilfe	-111.836,40	-260.000,00	-4.680,00	255.320,00				-541.600,00										
- 430 Transferaufwendungen	-5.799.455,89	-22.825.000,00	-7.492.756,37	15.332.243,63	-35.421,85			-34.668.165,48										
44310 Geschäftsaufwendungen	-157.419,13	-203.812,00	-204.562,95	-750,95	-4.176,88			-3.425,93										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-2.790,91	-3.000,00	-18.480,46	-15.480,46	-15.481,82			-1,36										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-310.088,68	-271.272,00	-329.513,87	-58.241,87	-4.059,70			-750.017,83										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-2.293.628,20	-2.496.578,08	-2.390.865,42	105.712,66				-105.712,66										
= Ordentliches Ergebnis	-31.951.181,84	-54.254.595,06	-34.337.394,50	19.917.200,56	-277.494,68			-56.276.695,24										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-31.456.270,07	-30.176.105,40	-31.193.083,21	-1.016.977,81	-218.076,51			-57.172.894,03										
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-206.549,49	-137.224,42	-212.151,65	-74.927,23				530.585,05										
= Kalkulatorisches Ergebnis	-31.662.819,56	-30.313.329,82	-31.405.234,86	-1.091.905,04	-486.392,76			605.512,28										
= Gesamtergebnis	-61.744.730,44	-83.274.259,77	-63.493.347,29	19.780.912,48	-704.469,27			-56.567.381,75										

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 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	121.913,88	700.000,00	247.783,88	-452.216,12			452.216,12											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.051.679,13	1.163.500,00	1.168.187,08	4.687,08			-4.687,08											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	302.137,94	300.000,00	249.708,49	-50.291,51			50.291,51											
+ 348 Kostenersparungen und -umlagen	1.053.240,02	1.027.600,00	1.080.864,39	53.264,39			-53.264,39											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	385,84		48,76	48,76														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	785,58																	
= Summe der ordentlichen Erträge	2.530.142,39	3.191.100,00	2.746.592,60	-444.507,40			444.507,40											
- 400 Personalaufwendungen	-13.622.064,95	-13.608.374,90	-13.932.636,45	-324.261,55			324.261,55											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-475.948,35	-517.555,09	-454.852,55	62.702,54			-62.702,54											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-106.993,86	-97.400,00	-110.050,80	-12.650,80			12.650,80											
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-9.908,24	-7.000,00	-8.113,52	-1.113,52			1.113,52											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.647,56	-264.800,00	-255.823,94	8.976,06			-8.976,06											
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-181.549,66	-369.200,00	-373.988,26	-4.788,26			4.788,26											
44310 Geschäftsaufwendungen	-91.560,17	-155.899,04	-126.385,50	29.513,54			-29.513,54											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-70.238,25	-75.500,00	-68.634,50	6.865,50			-6.865,50											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.507,13	-315.250,04	-292.250,75	22.999,29			-22.999,29											
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-169.663,10	-117.308,78	-173.243,02	-55.934,24			55.934,24											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-14.702.733,19	-14.927.688,81	-15.226.971,03	-299.282,22			299.282,22											
= Ordentliches Ergebnis	-12.172.590,80	-11.736.588,81	-12.480.378,43	-743.789,62			743.789,62											
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.653.545,09	3.155.500,00	3.273.969,88	118.469,88			-118.469,88											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-3.413.638,74	-3.789.978,29	-3.389.852,01	400.126,28			-400.126,28											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-17.226,54	-12.260,82	-16.624,44	-4.363,62			4.363,62											
= Kalkulatorisches Ergebnis	222.679,81	-646.739,11	-132.506,57	514.232,54			-514.232,54											
= Gesamtergebnis	-11.949.910,99	-12.383.327,92	-12.612.885,00	-229.557,08			229.557,08											

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		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	74.636,05		96.114,45		96.114,45		96.114,45		96.114,45										
+ 330 Öffentliche Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	74.636,05		96.114,45		96.114,45		96.114,45		96.114,45										
+ 340 Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.951.830,96		11.984.011,85		11.984.011,85		11.984.011,85		11.984.011,85		129.461,86								
+ 348 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.371,45		2.600,00		2.600,00		2.600,00		2.600,00										
+ 35610 Bußgelder	83.321,06		66.677,89		66.677,89		66.677,89		66.677,89										
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	142.674,18		101.800,21		101.800,21		101.800,21		101.800,21										
= Summe der ordentlichen Erträge	192.674,93		101.800,21		101.800,21		101.800,21		101.800,21		129.461,86								
- 400 Personalaufwendungen	11.308.834,45		12.258.195,37		12.258.195,37		12.258.195,37		12.258.195,37										
- 410 Personalaufwendungen	-11.147.478,88		-11.706.516,13		-11.706.516,13		-11.706.516,13		-11.706.516,13										
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-483.171,51		-495.776,37		-495.776,37		-495.776,37		-495.776,37										
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-1.075,57		-524.359,39		-524.359,39		-524.359,39		-524.359,39										
- 42310 Mieten und Pachten	-33.683,81		-75.500,00		-75.500,00		-75.500,00		-75.500,00		1.001,72								
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-13.332,81		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00										
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.237,39		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-15.562,01		-9.900,00		-9.900,00		-9.900,00		-9.900,00										
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-64.891,59		-106.400,00		-106.400,00		-106.400,00		-106.400,00										
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-348.702,30		-553.034,40		-553.034,40		-553.034,40		-553.034,40										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.680,00		-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-396.044,07		-601.634,40		-601.634,40		-601.634,40		-601.634,40										
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-12.214.332,33		-12.839.272,64		-12.839.272,64		-12.839.272,64		-12.839.272,64										
= Ordentliches Ergebnis	-12.214.332,33		-12.839.272,64		-12.839.272,64		-12.839.272,64		-12.839.272,64										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	-905.497,88		-3.060.057,85		-3.060.057,85		-3.060.057,85		-3.060.057,85										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	548.642,19		140.000,00		140.000,00		140.000,00		140.000,00										
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-2.203.348,93		-2.197.768,29		-2.197.768,29		-2.197.768,29		-2.197.768,29										
= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.305.054,57		-3.117.836,13		-3.117.836,13		-3.117.836,13		-3.117.836,13										
= Gesamtergebnis	-1.677.764,95		-2.075.905,66		-2.075.905,66		-2.075.905,66		-2.075.905,66										
	-2.583.262,73		-5.135.963,51		-5.135.963,51		-5.135.963,51		-5.135.963,51										

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 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR								
			1	2	3	4	5	6	7	8
+ 340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	879,10			879,10	879,10			-879,10	
+ 348	Kostenerstattungen und -umlagen	961.603,54	845.000,00	847.765,12	2.765,12	2.765,12			-2.765,12	
+ 350	Sonstige ordentliche Erträge	27.663,20		25.570,00	25.570,00	25.570,00			-25.570,00	
=	Summe der ordentlichen Erträge	989.266,74	845.000,00	874.214,22	29.214,22	29.214,22			-29.214,22	
- 400	Personalaufwendungen	-16.413.917,36	-17.679.716,43	-17.590.308,96	89.407,47	89.407,47	-3.647,83		-93.055,30	
- 410	Versorgungsaufwendungen	-238.317,82	-268.696,71	-226.824,52	41.872,19	41.872,19			-41.872,19	
	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-132.691,60	-25.500,00	-46.655,33	-21.155,33	-21.155,33				
	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-14.617,58	-13.000,00	-6.822,67	6.177,33	6.177,33			-6.177,33	
	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.502,42	-43.300,00	-63.332,43	-20.032,43	-20.032,43	-47.352,17		-27.319,74	
- 420	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-183.811,60	-81.800,00	-116.810,43	-35.010,43	-35.010,43	-68.507,50		-33.497,07	
	44310 Geschäftsaufwendungen	-336.093,00	-366.127,00	-268.184,18	97.942,82	97.942,82	7.475,33		-90.467,49	
	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-14.364,00	-15.000,00	-14.202,00	798,00	798,00			-798,00	
- 440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-439.589,85	-393.527,00	-335.515,17	58.011,83	58.011,83	7.475,33		-50.536,50	
- 470	Planmäßige Abschreibungen	-88.146,45	-38.938,25	-91.058,13	-52.119,88	-52.119,88			52.119,88	
=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-17.363.783,08	-18.462.678,39	-18.360.517,21	102.161,18	102.161,18	-64.680,00		-166.841,18	
=	Ordentliches Ergebnis	-16.374.516,34	-17.617.678,39	-17.486.302,99	131.375,40	131.375,40	-64.680,00		-196.055,40	
+ 381	Erträge aus internen Leistungen	10.509.000,32	11.150.600,00	10.562.143,68	-588.456,32	-588.456,32			588.456,32	
- 481	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.424.161,96	-2.328.657,00	-2.716.942,24	-388.285,24	-388.285,24	-3.560,00		384.725,24	
- 981	Kalkulatorische Zinsen	-9.445,31	-4.364,58	-9.679,27	-5.314,69	-5.314,69			5.314,69	
=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.075.393,05	8.817.578,42	7.835.522,17	-982.056,25	-982.056,25	-3.560,00		978.496,25	
=	Gesamtergebnis	-8.299.123,29	-8.800.099,97	-9.650.780,82	-850.680,85	-850.680,85	-68.240,00		782.440,85	

Legende Spalten Nr.:

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	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	13.835,48	13.835,48																
+ 330 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.670,95	13.835,48	13.835,48																
+ 340 Öffentlich-rechtliche Entgelte			12.420,75																
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte			108.253,11																
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.786,45																		
= Summe der ordentlichen Erträge	29.457,40	13.835,45	134.509,34	120.673,89															
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-51.078,64	-25.000,00	-11.810,01	13.189,99															
42310 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-2.344,67	-2.500,00	-934,18	1.565,82															
42310 Mieten und Pachten	-2.227,68	-2.300,00	-2.208,96	91,04															
42510 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-26.181,65	-21.000,00	-30.436,04	-9.436,04															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.202,67	-79.000,00	-59.487,75	19.512,25															
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-151.035,31	-129.800,00	-104.876,94	24.923,06															
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-110.072,54	-110.400,00	-103.813,01	6.586,99															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.072,54	-110.400,00	-103.813,01	6.586,99															
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-31.936,39	-26.766,04	-26.766,04																
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-293.044,24	-266.966,04	-235.455,99	31.510,05															
= Ordentliches Ergebnis	-263.586,84	-253.130,56	-100.946,65	152.183,91															
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	115.472,92	337.000,00	125.286,28	-211.713,72															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-10.927,51	-11.128,65	-8.895,48	2.233,17															
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-4.758,90	-4.469,71	-4.469,71																
= Kalkulatorisches Ergebnis	99.786,51	321.401,64	111.921,09	-209.480,55															
= Gesamtergebnis	-163.800,33	68.271,08	10.974,44	-57.296,64															

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 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2022 EUR
	1	2	3	4								
30110 Grundsteuer A	290.001,93	290.000,00	284.453,74	-5.546,26							5.546,26	
30120 Grundsteuer B	155.902,330,44	157.100.000,00	159.906.792,74	2.806.792,74							-2.806.792,74	
30130 Gewerbesteuer	446.724,146,60	350.000.000,00	733.081.875,18	383.081.875,18					36.353.250,30		-346.728.624,88	
30210 Gemeindefürsorge an der Einkommensteuer	389.528.039,35	408.800.000,00	417.867.286,57	9.067.286,57							-9.067.286,57	
30220 Gemeindefürsorge an der Umsatzsteuer	127.916.760,64	119.600.000,00	126.739.911,66	7.139.911,66							-7.139.911,66	
30310 Vergütungssteuer	17.361.473,55	13.000.000,00	9.851.084,04	-3.148.915,96							3.148.915,96	
30320 Hundesteuer	1.741.466,00	1.478.400,00	1.850.129,00	371.729,00							-371.729,00	
30340 Zweitwohnungssteuer	1.387.059,00	1.300.000,00	1.548.130,00	248.130,00							-248.130,00	
30510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	28.198.229,00	31.600.000,00	31.686.744,00	86.744,00							-86.744,00	
35030 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	169.100.583,30											
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.338.150.089,81	1.083.168.400,00	1.482.816.406,93	399.648.006,93					36.353.250,30		-363.294.756,63	
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	762.868.465,66	684.300.000,00	791.861.704,68	107.561.704,68							-107.561.704,68	
31312 Zuweisung vom Land (UVB, §11 Abs. 1 FAG)	15.476.759,40	15.310.000,00	15.427.053,70	117.053,70							-117.053,70	
31312 Zuweisung Gewinn Spielbank Stuttgart	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00									
31319 Coronahilfen	21.159.706,91		2.250.774,67	2.250.774,67							-2.250.774,67	
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	66.853.138,90	65.000.000,00	72.958.916,41	7.958.916,41							-7.958.916,41	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	869.681.470,87	767.933.400,00	885.821.849,46	117.888.449,46							-117.888.449,46	
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	58.482.024,80	55.973.000,00	57.379.932,17	1.406.932,17							-1.406.932,17	
35620 Säumniszuschläge u.ä.	8.395.171,31	7.000.000,00	4.957.848,41	-2.042.151,59							2.042.151,59	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	108.085.415,68	63.003.000,00	114.472.000,67	51.469.000,67							-51.469.000,67	
36100 Zinserträge	9.240.766,34	8.132.000,00	10.009.260,61	1.877.260,61							-1.877.260,61	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	782,06		782,06								-782,06	
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	9.240.768,40	8.132.000,00	10.009.068,77	1.877.068,77							-1.877.068,77	
= Summe der ordentlichen Erträge	2.325.157.624,72	1.922.236.800,00	2.493.119.325,83	570.882.525,83					36.353.250,30		-534.529.275,53	
- 400 Personalaufwendungen	-773.262,25		-3.143.495,30	-3.143.495,30							-728.501,18	
- 410 Versorgungsaufwendungen	1.727.015,00	2.000.000,00	1.269.934,00	-730.066,00							730.066,00	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.259.999,94		-3.045.000,00	3.045.000,00							3.045.000,00	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.259.999,94		-3.045.000,00	-3.045.000,00							3.045.000,00	
43410 Gewerbesteuerumlage	-44.442.407,07	-29.200.000,00	-65.553.250,30	-36.353.250,30							59.960.000,00	
43710 Finanzausgleichsumlage	-345.157.414,40	-374.800.000,00	-436.237.035,10	-61.437.035,10							-1.477.035,10	
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.127.876,56	-4.000.000,00	-4.174.140,01	-174.140,01							-174.140,01	
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-7.632.253,81	-7.299.500,00	-7.469.084,43	-169.584,43							-169.584,43	
- 430 Transferaufwendungen	-401.359.951,84	-415.299.500,00	-513.433.509,84	-98.134.009,84							59.960.000,00	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.417.888,32	-76.794.700,00	-11.918.317,33	64.876.382,67							-24.867.210,15	
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.526.432,69	-1.700.100,00	-3.447.959,43	-1.747.859,43							-8.594,50	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-14.281.084,19	-19.509.758,46	-5.190.988,34	14.318.770,12							-14.318.770,12	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-461.891.604,23	-511.304.058,46	-538.909.336,24	-27.605.277,78					-3.793.287,73		23.811.990,05	
= Ordentliches Ergebnis	1.863.266.020,49	1.410.932.741,54	1.954.209.989,59	543.277.248,05					32.559.962,57		-510.717.285,48	
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.274.343,94	-1.344.425,00	-1.271.100,48	73.324,52							-73.324,52	
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-3.950.133,38		3.950.133,38							-3.950.133,38	
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.274.343,94	-5.294.558,38	-1.271.100,48	4.023.457,90							-4.023.457,90	
= Gesamtergebnis	1.861.991.676,55	1.405.638.183,16	1.952.938.889,11	547.300.705,95					32.559.962,57		-514.740.743,38	

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	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	1.999,00					6.405,00	6.405,00									
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.196,61															
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.195,61					6.405,00	6.405,00									
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-403.648,70		-3.706.000,00			-501.465,72	3.204.534,28		1.667.589,66		-5.107.000,00		-6.643.944,62		6.446.453,00	
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen			-5.000.000,00				5.000.000,00						-5.000.000,00			
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-72.723,44		-39.200,00			-327.068,82	-287.868,82		-308.127,75		-60.000,00		-80.258,93		78.400,00	
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen			-25.000,00				25.000,00						-25.000,00		25.000,00	
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-476.372,14		-8.770.200,00			-828.534,54	7.941.665,46		1.359.461,91		-5.167.000,00		-11.749.203,55		6.549.853,00	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-473.176,53		-8.770.200,00			-822.129,94	7.948.070,46		1.359.461,91		-5.167.000,00		-11.755.608,55		6.549.853,00	

Legende Spalten:

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

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse			-74,93		74,93					
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.100,00	436.880,34		33.603,22	-46.496,78			46.496,78	
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.100,00	436.805,41		33.678,15	-46.421,85			46.421,85	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte			-10.575,72		-2.913,12	-2.913,12			2.913,12	
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen			-500.994,12		-382.082,44	-382.082,44			382.082,44	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen			-527.360,16	-220.000,00	-286.829,30	-66.829,30	84.037,00	-6.120.800,00	-5.969.933,70	5.777.800,00
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen			-2.942.394,54	-2.895.000,00	-3.182.779,72	-287.779,72	431.974,47	-4.860.150,00	-4.140.395,81	3.178.200,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen			-275.889,14		-352.398,54	-352.398,54	602.086,00	-2.104.800,00	-1.150.315,46	1.150.316,00
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen			-275.889,14		-352.398,54	-352.398,54	602.086,00	-559.083,54	-559.083,54	400.000,00
- 788 Darlehensgewährung								-2.663.883,54	-1.709.399,00	1.550.316,00
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.115.000,00	-4.257.213,68		-4.207.003,12	-1.092.003,12	1.118.097,47	-13.644.833,54	-11.434.732,95	10.506.316,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.034.900,00	-3.820.408,27		-4.173.324,97	-1.138.424,97	1.118.097,47	-13.644.833,54	-11.388.311,10	10.506.316,00

Legende Spalten:

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

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	1	2								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse										
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen			-5.895,50	-1.700,00	-3.484,92	-1.784,92	-794,24		990,68	
- 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			-5.895,50	-1.700,00	-3.484,92	-1.784,92	-794,24		990,68	
= Saldo aus Investitionstätigkeit			-5.895,50	-1.700,00	-3.484,92	-1.784,92	-794,24		990,68	

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ermächtigungs- übertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung nach 2022			
	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						3.300,00	3.300,00									
+ 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						3.300,00	3.300,00									
- 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						-59.928,43	-102.300,00	42.371,57				-35.000,00	-77.371,57			71.800,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit						-56.628,43	-102.300,00	45.671,57				-35.000,00	-80.671,57			71.800,00

Legende Spalten:

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

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung							
	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		1.442.000,00		-1.442.000,00			1.442.000,00	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen			354.690,00	354.690,00			-354.690,00	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	86.257.446,48		1.240,00	1.240,00			-1.240,00	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen			85,25	85,25			-85,25	
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.780.140,54	1.276.700,00	8.021.021,37	6.744.321,37			-6.744.321,37	
+ 688 Darlehensrückflüsse								
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte								
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.037.587,02	2.718.700,00	8.377.036,62	5.658.336,62			-5.658.336,62	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-36.595.549,39	-137.775.000,00	-139.695.415,84	-1.920.415,84			-45.949.608,94	44.428.700,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-40.258,08	-24.800,00	-105.972,06	-81.172,06			39.472,06	23.600,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-110.250.000,00	-250.000,00	-250.000,00					
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-1.016.052,22	-10.396.000,00	-3.167.020,78	7.228.979,22			-9.145.855,77	3.134.136,35
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-1.316.000,00	-34.197,25	1.281.802,75			-347.977,75	382.100,00
- 787 Baumaßnahmen	-1.016.052,22	-11.712.000,00	-3.201.218,03	8.510.781,97			-7.850.049,74	3.516.236,35
- 788 Darlehensgewährung	-99.023.740,52	-131.203.000,00	-79.853.333,41	51.349.666,59			-129.118.666,59	134.657.000,00
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-246.925.600,21	-280.964.800,00	-223.105.939,34	57.858.860,66			-182.310.437,37	182.625.536,35
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-158.888.013,19	-278.246.100,00	-214.728.902,72	63.517.197,28			-187.968.773,99	182.625.536,35

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 2020		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung nach 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung												
Ein- und Auszahlungsarten												
1												
1.463.352,34	1.637.500,00	1.193.465,45	-444.034,55							444.034,55		
57.581.468,75	25.000.000,00	27.743.954,45	2.743.954,45							-2.743.954,45		
		760,21	760,21							-760,21		
22.000,94		136.570,22	136.570,22			48.592,42				-87.977,80		
720.000,00		510.000,00	510.000,00							-510.000,00		
59.786.812,03	26.637.500,00	29.584.750,33	2.947.250,33		48.592,42					-2.898.657,91		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.000.000,00	-588.067,89	-411.932,11		-341.230,42					-753.162,53		753.162,53
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-160.100.000,00	-11.419.084,29	-148.680.915,71		-878.386,31			-2.209.992,81		-151.769.294,83		62.910.220,31
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen												
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-188.400,00	-840.434,34	-652.034,34		-931.987,85			-2.075.367,31		-2.355.320,82		2.152.850,59
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen												
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-21.701.000,00	-28.746.349,87	-7.045.349,87		-6.277.375,61			-112.048.236,21		-111.280.261,95		112.457.342,25
- 7872 Tiefbaumaßnahmen												
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-834.945,87	-47.128,00	-47.128,00		-47.128,00			-2.396.329,37		-2.396.329,37		2.396.329,37
- 787 Baumaßnahmen	-34.235.061,32	-28.793.477,87	-7.092.477,87		-6.324.503,61			-114.444.565,58		-113.676.591,32		114.853.671,62
- 788 Darlehensgewährung												
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117.027.276,54	-41.641.064,39	-141.348.335,61		-8.476.108,19			-118.729.925,70		-268.554.369,50		180.669.905,05
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.240.464,51	-156.351.900,00	-12.056.314,06		-144.295.585,94			-118.729.925,70		-271.453.027,41		180.669.905,05

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 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse					5.434,44	5.434,44			-5.434,44	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen		3.500,00			5.000,00	5.000,00			-5.000,00	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.500,00			10.434,44	10.434,44			-10.434,44	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-3.272,50		-35.000,00		35.000,00		-43.200,00	-78.200,00	78.200,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen		-358.929,47			-385.390,21	-385.390,21			385.390,21	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen					-37.806,30	-37.806,30			-865.193,70	903.000,00
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen					-108.013,68	441.986,32			-1.406.327,44	1.006.100,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen		-177.760,90		-550.000,00						
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen									3.727,15	
- 788 Darlehensgewährung									3.727,15	
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-539.962,87		-585.000,00	-534.937,34	50.062,66		-1.003.200,00	-1.960.603,78	1.987.300,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-536.462,87		-585.000,00	-524.502,90	60.497,10		-1.003.200,00	-1.971.038,22	1.987.300,00

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 2020		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020		Ermächtigungs- übertragung nach 2022		
	EUR	1	EUR	2			EUR	3	EUR	4	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 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 2020		Ergebnis 2021		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	EUR	EUR	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	585.937,22		1.448.918,00	14.910,00	-1.434.008,00	12.850,00	-6.625.000,00	1.446.858,00										
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																		
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																		
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																		
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.529,20																	
688 Darlehensrückflüsse																		
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																		
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600.466,42	1.448.918,00	1.448.918,00	14.910,00	-1.434.008,00	12.850,00	-6.625.000,00	1.446.858,00	-1.434.008,00	12.850,00	-988.802,75	-6.625.000,00	1.446.858,00	9.306.590,86				
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-976.748,31	-3.000.000,00	-3.000.000,00	-803.147,08	2.196.852,92	-988.802,75	-5.175,50	-9.810.655,67										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen				-5.175,50	-5.175,50	-5.175,50												
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-1.148,40			-20.055,07	-20.055,07	-20.055,07												
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-1.390.260,30	-3.090.818,00	-3.090.818,00	-1.202.318,27	1.888.499,73	458.125,69												
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																		
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-536.943,68	-3.637.000,00	-3.637.000,00	-80.043,90	3.556.956,10	3.799.585,21												
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-430.491,84	-176.000,00	-176.000,00	-268.732,65	-92.732,65	-9.979,56												
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-862.000,00	-862.000,00	-491.978,29	370.021,71	1.188.959,66												
- 787 Baumaßnahmen	-967.435,52	-4.675.000,00	-4.675.000,00	-840.754,84	3.834.245,16	4.978.565,31												
- 788 Darlehensgewährung																		
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.335.592,53	-10.766.818,00	-10.766.818,00	-2.871.450,76	7.894.367,24	4.442.712,75	-27.494.611,88	-30.946.266,37	7.894.367,24	4.442.712,75	4.455.562,75	-27.494.611,88	-30.946.266,37	30.922.518,40				
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.735.126,11	-9.316.900,00	-9.316.900,00	-2.856.540,76	6.460.359,24	4.455.562,75	-27.494.611,88	-29.499.408,37	6.460.359,24	4.455.562,75	-27.494.611,88	-29.499.408,37	30.922.518,40					

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ermächtigungs- übertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung nach 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung														
Ein- und Auszahlungsarten														
KG. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8						
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.134.458,23	193.000,00	95.045,08	-97.954,92			97.954,92							
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen														
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	34.847,00		151.703,00	151.703,00			-151.703,00							
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen														
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit														
+ 688 Darlehensrückflüsse														
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte														
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.169.305,23	193.000,00	246.748,08	53.748,08			-53.748,08							
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte														
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen														
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen														
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-19.818,09		-4.702.852,55	-1.452.852,55			-3.252.047,45							
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-6.308.167,83	-3.250.000,00								-4.704.900,00				3.944.300,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen														
- 7872 Tiefbaumaßnahmen														
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-1.980,14													
- 787 Baumaßnahmen	-1.980,14													
- 788 Darlehensgewährung														
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.329.966,06	-3.250.000,00	-4.702.852,55	-1.452.852,55			-3.252.047,45			-4.704.900,00			3.944.300,00	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.160.660,83	-3.057.000,00	-4.456.104,47	-1.399.104,47			3.305.795,53			-4.704.900,00			3.944.300,00	

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	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	5.423.209,36		7.399.000,00		2.013.768,40	-5.385.231,60								5.385.231,60		
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	871,48				-7.000,00	-7.000,00								7.000,00		
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	18.933,96				33.046,56	33.046,56								-33.046,56		
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen					34.385,30	34.385,30								-10.749,32		
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.559								23.635,98							
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.459.574,02		7.399.000,00		2.074.200,26	-5.324.799,74			23.635,98					5.348.435,72		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-424.013,73															
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-68.910,90		-80.000,00		-579.465,85	-499.465,85			-511.460,29					-11.994,44		
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-16.850,78															
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-7.159.726,28		-7.021.900,00		-6.319.859,46	702.040,54			-1.986.606,28					-10.975.094,00		9.398.025,57
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-50.962.141,08		-36.169.000,00		-64.694.537,71	-28.525.537,71			3.771.901,35					-182.850.142,20		181.635.165,43
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-404,28				-241.849,06	-241.849,06			-241.849,06							
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.484.272,37		-575.000,00		-3.227.003,13	-2.652.003,13			-2.702.887,19					-50.684,06		
- 787 Baumaßnahmen	-53.446.817,73		-36.744.000,00		-68.163.389,90	-31.419.389,90			827.365,10					-182.900.826,26		181.635.165,43
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.116.319,42		-43.845.900,00		-75.062.715,21	-31.216.815,21			-1.670.701,47					-193.887.914,70		191.033.191,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.656.745,40		-36.446.900,00		-72.988.514,95	-36.541.614,95			-1.647.065,49					-188.539.478,98		191.033.191,00

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	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		97.703,79			18.936,56	18.936,56	18.936,56		25.971,65					7.035,09		
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				92.000			-92.000									
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		97.703,79		92.000,00		18.936,65	-73.063,35		25.971,65					99.035,00		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-162.656,76		-10.740.000,00		-435.510,03	10.304.489,97		54.236,72			-866.800,00		-11.117.053,25		11.104.300,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen		-52.953,80				-46.540,73	-46.540,73							46.540,73		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-866.477,77		-225.000,00		-846.196,22	-621.196,22		-503.220,10			-334.400,00		-216.423,88		273.800,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.082.088,33		-10.965.000,00		-1.328.246,98	9.636.753,02		-448.983,39			-1.201.200,00		-11.286.936,41		11.378.100,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-984.384,54		-10.873.000,00		-1.309.310,33	9.563.689,67		-423.011,73			-1.201.200,00		-11.187.901,40		11.378.100,00

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	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		8.044,18				306.185,59		306.185,59								
+ 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		8.044,18				306.185,59		306.185,59								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-498.469,00		-1.712.500,00		-22.786,00		1.689.714,00		40.000,00		-685.000,00		-2.334.714,00		2.329.600,00
- 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		-533.636,59		-1.746.800,00		-52.782,87		1.694.017,13		40.000,00		-685.000,00		-2.339.017,13		2.329.600,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-525.592,41		-1.746.800,00		253.402,72		2.000.202,72		40.000,00		-685.000,00		-2.645.202,72		2.329.600,00

Legende Spalten:

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

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		5.000,00			27.355,35	27.355,35	8.141,10		-19.214,25	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen					738,00	738,00			-738,00	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen				3.300,00		-3.300,00			3.300,00	
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00		3.300,00	28.093,35	24.793,35	8.141,10		-16.652,25	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-8.940.295,94		-6.969.500,00	-7.890.922,37	-921.422,37	179.855,62	-22.460.300,00	-21.359.022,01	23.728.000,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen		-226.424,40			-162.588,75	-162.588,75	-157.577,55		5.011,20	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen										
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen										
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen		-618.277,76		-645.000,00	-846.263,98	-201.263,98	168.530,46	-1.271.100,00	-901.305,56	1.022.000,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-113.260,08		-9.364.000,00	-7.248,29	9.356.751,71	10.378.623,50	-57.945.179,89	-56.923.308,10	56.930.556,39
- 787 Baumaßnahmen		-113.260,08		-9.364.000,00	-7.248,29	9.356.751,71	10.378.623,50	-57.945.179,89	-56.923.308,10	56.930.556,39
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-9.898.258,18		-16.978.500,00	-8.907.023,39	8.071.476,61	10.569.432,03	-81.676.579,89	-79.178.624,47	81.680.556,39
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-9.893.258,18		-16.975.200,00	-8.878.930,04	8.096.269,96	10.577.573,13	-81.676.579,89	-79.195.276,72	81.680.556,39

Legende Spalten:

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

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse		368.670,00			23.249,65	23.249,65			-23.249,65	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen					5.106,86	5.106,86			-5.106,86	
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen		5.042,02			420,17	420,17			-420,17	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		373.712,02			28.776,68	28.776,68			-28.776,68	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte		-1.311.596,51		-5.439.700,00	-2.328.659,04	3.111.040,96	488.139,00	-9.484.000,00	-12.106.901,96	12.083.400,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen		-25.971,70		-77.000,00	-5.918,76	71.081,24	77.000,00		5.918,76	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen					-23.990,40	-23.990,40			23.990,40	
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-320.328,45		-844.300,00	-212.729,40	631.570,60	108.566,92	-715.119,42	-1.238.123,10	1.317.554,92
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen		-3.865.681,81		-1.450.000,00	-781.881,72	668.118,28	-605.501,10	-2.090.513,41	-3.364.132,79	3.130.551,50
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen		-1.961.960,74		-5.214.500,00	-546.949,04	4.667.550,96	344.470,56	-2.083.247,22	-6.406.327,62	6.662.300,69
- 787 Baumaßnahmen		-5.827.642,55		-6.664.500,00	-1.328.830,76	5.335.669,24	-261.030,54	-4.173.760,63	-9.770.460,41	9.792.852,19
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-7.485.539,21		-13.025.500,00	-3.900.128,36	9.125.371,64	412.675,38	-14.372.880,05	-23.085.576,31	23.193.807,11
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-7.111.827,19		-13.025.500,00	3.871.351,68	9.154.148,32	412.675,38	-14.372.880,05	-23.114.352,99	23.193.807,11

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	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	6.039.342,49		12.560.722,00		4.260.147,30		-8.300.574,70							8.300.574,70		
+ 682 Veräußerung unbeweglichem Anlagevermögen	513.167,01		1.500.000,00		35.594,00		-1.464.406,00							1.464.406,00		
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	600,00				1.282,05		1.282,05							-1.282,05		
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.938.937		1.382.800,00		3.552.528,06		2.169.728,06							-2.169.728,06		
+ 688 Darlehensrückflüsse	136.475,74		480.000,00		505.579,09		15.579,09							-15.579,09		
+ 689 Beiträge und ähnliche. Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.628.521,74		15.933.522,00		8.355.130,50		-7.578.391,50							7.578.391,50		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-2.485.620,56		-7.335.000,00		-3.070.817,96		4.264.182,04							-35.892.771,04		35.914.156,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-2.230.474,50		-5.345.000,00		-1.413.638,96		3.931.361,04							-9.560.560,04		8.377.279,00
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-109.250,00				-57.300,00		-57.300,00									
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-24.653,44		-28.600,00		-358.650,63		-330.050,63							18.800,04		54.500,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-236.731,61		-100.000,00		-561.019,00		-461.019,00							-20.320.008,00		19.919.794,00
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-6.505.911,46		-2.142.628,00		-4.574.896,35		-2.432.268,35							-14.982.874,65		13.441.599,00
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-3.606.756,37		-9.594.469,00		-2.588.515,54		7.035.953,46							-21.186.575,78		21.041.034,00
- 787 Baumaßnahmen	-10.349.399,44		-11.837.097,00		-7.694.430,89		4.142.666,11							-56.489.458,43		54.402.427,00
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.199.397,94		-24.545.697,00		-12.594.838,44		11.950.858,56							-101.923.989,47		98.748.362,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.570.876,20		-8.612.175,00		-4.239.707,94		4.372.467,06							-94.345.597,97		98.748.362,00

Legende Spalten:

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

Die Darstellung ist gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO auf die Investitionstätigkeit beschränkt.

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	1	2								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse										
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen										
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen										
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen										
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte										
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen										
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen										
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen										
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen										
- 7871 Hochbaumaßnahmen										
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen										
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-69.938,05	-66.000,00	-126.637,01	-60.637,01	-83.000,00		-22.362,99	
= Saldo aus Investitionstätigkeit			-69.938,05	-66.000,00	-126.637,01	-60.637,01	-83.000,00		-22.362,99	

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 2020		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 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									
					1.000,00	-717,41			1.700,00
					1.000,00	-717,41			1.700,00
					1.000,00	-717,41			1.700,00

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	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	2.035.914,05		5.485.000,00		4.583.399,43		-895.600,57		203.124,68					1.098.725,25		
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen					290,00		290,00							-290,00		
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen					2.832,83		-2.167,17							2.167,17		
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	350.945,69		5.000,00		2.832,83		-2.167,17									
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.810.583,03		2.325.000,00		755.511,81		-1.569.488,19							1.569.488,19		
688 Darlehensrückflüsse																
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.197.442,77		7.815.000,00		5.348.034,07		-2.466.965,93		203.124,68					2.670.090,61		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.503.184,21		-5.120.510,00		-1.672.424,75		3.448.085,25		-1.786.554,73					-6.524.832,36		5.952.541,62
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-99.828,87				-15.543,84		-15.543,84							15.543,84		
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-9.365,53				-251.303,52		-251.303,52		-268.173,53					-16.870,01		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-716.417,02		-96.000,00		-1.562.769,50		-1.466.769,50		-1.494.391,64					-97.122,14		166.000,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-12.854.244,23		-7.265.500,00		-3.565.934,14		3.699.565,86		-917.020,52					-8.677.420,73		9.014.941,25
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-85.668.132,17		-103.779.500,00		-87.261.427,74		16.518.072,26		6.403.686,44					-85.551.026,91		87.657.061,81
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-5.335.165,86		-8.238.500,00		-7.753.457,95		485.042,05		1.759.157,62					-12.333.065,62		13.305.101,85
- 787 Baumaßnahmen	-103.857.542,26		-119.283.500,00		-98.580.819,83		20.702.680,17		7.245.823,54					-106.561.513,26		109.977.104,91
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.186.337,89		-124.500.010,00		-102.082.861,44		22.417.148,56		3.696.703,64					-113.184.793,93		116.095.646,53
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-101.988.895,12		-116.685.010,00		-96.734.827,37		19.950.182,63		3.899.828,32					-110.514.703,32		116.095.646,53

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 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2021		Ergebnis 2021		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2020		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	57.749,75	65.000,00	337.250,00	272.250,00	335.283,14									63.033,14		
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	1.160,00		-1.160,00	-1.160,00										1.160,00		
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	400,00		31.107,00	31.107,00										-31.107,00		
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte	248.428,16		-31.099,03	-31.099,03										31.099,03		
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	307.737,91	65.000,00	336.097,97	271.097,97	335.283,14									64.185,17		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-302.626,37		-701.484,41	-701.484,41	-382.621,30									318.863,11		382.000,00
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen			-9.534,25	-9.534,25										9.534,25		
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-338.962,48	-1.173.600,00	-1.702.671,77	-529.071,77	-179.833,58									-688.961,81		979.200,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-63.009,74	-200.000,00	-104.989,43	95.010,57	-35.993,02									-759.403,59		804.300,00
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-29.648,61		-35.731,90	-35.731,90										35.731,90		
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.458.369,05	-6.323.000,00	-2.031.150,99	4.291.849,01	-1.079.516,39									-15.808.837,99		14.295.785,43
- 787 Baumaßnahmen	-2.551.027,40	-6.523.000,00	-2.171.872,32	4.351.127,68	-1.115.509,41									-16.532.509,68		15.100.085,43
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.192.616,25	-7.696.600,00	-4.585.562,75	3.111.037,25	-1.677.964,29									-16.893.074,13		16.461.285,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.884.878,34	-7.631.600,00	-4.249.464,78	3.382.135,22	-1.342.681,15									-16.828.888,96		16.461.285,43

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 2020 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR								
+ 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			4.942,48		4.942,48	4.942,48			-4.942,48	
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			4.942,48		4.942,48	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				-5.000.000,00		5.000.000,00		-4.155.000,00	-4.977.000,00	4.977.000,00
- 7872 Tiefbaumaßnahmen										
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen										
- 787 Baumaßnahmen				-5.000.000,00		5.000.000,00		-4.155.000,00	-4.977.000,00	4.977.000,00
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-5.000.000,00		5.000.000,00		-4.155.000,00	-4.977.000,00	4.977.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit			4.942,48	-5.000.000,00	4.942,48	5.004.942,48		-4.155.000,00	4.981.942,48	4.977.000,00

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.

AKTIVA	01.01.2021	31.12.2021
	Euro	Euro
1. Vermögen	10.255.843.753,24	10.481.087.378,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11.695.366,13	12.905.874,31
1.2 Sachvermögen	4.933.479.225,39	5.032.934.634,43
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.271.250.174,81 2.924.153,43	1.272.719.642,95 2.742.803,31
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.683.569.209,46 19.085.597,78	1.717.629.977,10 44.208.215,72
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.138.009.455,34	1.109.242.925,91
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	11.504.822,18	11.323.852,33
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler davon aus Stiftungen	42.102.083,02 7.392.350,00	42.336.858,84 7.392.350,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	25.643.529,07	27.690.127,29
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung davon aus Stiftungen	72.089.115,05 15.568,45	72.426.060,56 60.009,18
1.2.8 Vorräte	1.763.362,43	1.717.494,35
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau davon aus Stiftungen	687.547.474,03 23.977.745,94	777.847.695,10 1.267.504,96
1.3 Finanzvermögen	5.310.669.161,72	5.435.246.869,26
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	309.915.890,14	309.262.849,17
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.588.987.898,83	1.587.960.494,95
1.3.3 Sondervermögen	71.874.305,82	62.188.702,96
1.3.4 Ausleihungen davon aus Stiftungen	383.295.436,14 113.953,98	451.535.655,00 104.182,02
1.3.5 Wertpapiere davon aus Stiftungen	2.525.577.428,41 447.512,57	2.590.048.241,41 447.511,57
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	148.038.158,54	203.336.838,45
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen davon aus Stiftungen	189.502.187,90 39.298.462,77	113.133.017,40 38.679.875,79
1.3.8 Liquide Mittel davon aus Stiftungen	93.477.855,94 12.346.177,62	117.781.069,92 13.588.725,76
2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	623.266.046,68	743.887.296,77
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung davon aus Stiftungen	128.227.172,25 28.802,26	134.663.103,07 34.734,04
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse davon aus Stiftungen	495.038.874,43 4.272.099,18	609.224.193,70 4.138.613,81
Bilanzsumme	10.879.109.799,92	11.224.974.674,77

PASSIVA

		01.01.2021	31.12.2021
		Euro	Euro
1.	Kapitalpositionen	9.255.633.818,34	9.518.110.890,00
1.1	Basiskapital	5.936.328.242,91	5.936.328.242,91
1.2	Rücklagen	3.319.305.575,43	3.581.782.647,09
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	3.125.018.509,58 796.780.273,10	3.381.427.205,16 599.375.647,55
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	83.836.818,56	87.066.434,86
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	110.450.247,29	113.289.007,07
1.2.3.1	Stiftungskapital	83.077.682,79	84.429.921,50
1.2.3.2	Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	11.248.112,79	11.940.141,60
1.2.3.3	Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	15.307.631,22	16.110.317,11
1.2.3.4	Rücklage Fondsvermögen/-kapital	816.820,49	808.626,86
2.	Sonderposten	935.874.617,16	908.663.344,28
2.1	für Investitionszuweisungen	676.836.063,16	672.557.548,19
2.2	für Investitionsbeiträge	243.315.235,83	221.167.681,58
2.3	für Sonstiges	15.723.318,17	14.938.114,51
3.	Rückstellungen	399.070.038,97	509.472.658,17
3.1	Altersteilzeitrückstellung	7.445.917,41	10.589.412,71
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellung	4.700.000,00	5.000.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4	Altlastensanierungsrückstellung	48.926.149,58	47.202.550,40
3.5	Sonstige Rückstellungen	334.597.971,98	443.280.695,06
4.	Verbindlichkeiten	184.286.711,49	185.277.356,61
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon aus Stiftungen	112.689,94 112.689,94	110.420,55 110.420,55
4.2	Rentenschulden	214.294,99	202.724,61
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon aus Stiftungen	86.312.096,63 79.300,37	69.752.881,08 71.284,26
4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon aus Stiftungen	491.680,63 1.408,84	2.086.402,31 1.739,23
4.5	Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Stiftungen	97.155.949,30 43.663,89	113.124.928,06 701,91
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	104.244.613,96	103.450.425,71
	davon aus Stiftungen	50.050,00	0,00
Bilanzsumme		10.879.109.799,92	11.224.974.674,77

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaftsverpflichtungen	228.623.844,00
Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen	900.933.962,00
Gewährträgerhaftung	294.000.000,00
Verpflichtungsermächtigungen	217.326.425,41

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⁾	
EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	11.695.366,13	2.622.542,10	966,21	372.712,11	0,00	1.783.779,82	12.905.874,31
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.271.250.174,81	340.554,78	3.491.294,40	7.447.052,72	0,00	2.826.844,96	1.272.719.642,95
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.683.569.209,46	6.472.569,37	972.035,53	100.116.148,63	0,00	71.555.914,83	1.717.629.977,10
2.3. Infrastrukturvermögen	1.138.009.455,34	3.956.962,61	522.027,05	30.485.057,96	8.456,72	62.694.979,67	1.109.242.925,91
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	11.504.822,18	143.141,97	1.861,88	1.459.965,64	0,00	1.782.215,58	11.323.852,33
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	42.102.083,02	272.122,51	1.300,00	3.402,60	0,00	39.449,29	42.336.858,84
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	25.643.529,07	2.064.800,84	168.033,62	4.033.849,40	0,00	3.884.018,40	27.690.127,29
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.089.115,05	12.358.597,92	212.365,59	3.880.178,25	658,90	15.690.123,97	72.426.060,56
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	687.547.474,03	237.674.188,79	0,00	-147.798.367,31	424.399,59	0,00	777.847.695,10
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	309.915.890,14	250.000,00	172.398,39	0,00	0,00	730.642,58	309.262.849,17
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.588.987.898,83	3.852,93	1.240,00	0,00	0,00	1.030.016,81	1.587.960.494,95
3.3. Sondervermögen	71.874.305,82	0,00	0,00	0,00	0,00	9.685.602,86	62.188.702,96
3.4. Ausleihungen	383.295.436,14	79.896.152,10	11.655.933,24	0,00	0,00	0,00	451.535.655,00
3.5. Wertpapiere	2.525.577.428,41	2.384.501.719,73	2.320.030.906,73	0,00	0,00	0,00	2.590.048.241,41
insgesamt	9.823.062.188,43	2.730.557.205,65	2.337.230.362,64	0,00	433.515,21	171.703.588,77	10.045.118.957,88

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 2021

Nr.	Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.	Ergebnisrücklagen	3.208.855	3.468.494
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.125.019	3.381.427
1.1.1	davon für bestimmte Zwecke gebunden (Davon-Positionen)	796.780	599.376
1.1.1.1	Parkmöglichkeiten	6.307	6.766
1.1.1.2	Projektmittelfonds Zukunft der Jugend	10.226	10.226
1.1.1.3	Bauvorhaben S 21	16.831	16.831
1.1.1.4	Wohnungsbauförderung	10.893	9.716
1.1.1.5	Mobilität und Luftreinhaltung	22.492	22.083
1.1.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000	97.300
1.1.1.7	Kulturelle Infrastruktur	191.908	180.948
1.1.1.8	Erwerb Wasserversorgung	-	-
1.1.1.9	Investitionszuschuss SSB	33.200	32.000
1.1.1.10	Wohnraumoffensive Stuttgart	116.294	85.778
1.1.1.11	Radinfrastruktur	16.227	11.969
1.1.1.12	Klimaschutzfonds	172.402	125.758
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	83.837	87.066
2.	Zweckgebundene Rücklagen	110.450	113.289
	Rücklagen Gesamt	3.319.305	3.581.783

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	112.689,94	110.420,55	0,00	0,00	110.420,55	-2.269,39
davon aus Stiftungen	112.689,94	110.420,55	0,00	0,00	110.420,55	-2.269,39
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kredite für Investitionen	112.689,94	110.420,55	0,00	0,00	110.420,55	-2.269,39
davon aus Stiftungen	112.689,94	110.420,55	0,00	0,00	110.420,55	-2.269,39
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	1.901,40	1.718,94	0,00	0,00	1.718,94	-182,46
davon aus Stiftungen	1.901,40	1.718,94	0,00	0,00	1.718,94	-182,46
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	110.788,54	108.701,61	0,00	0,00	108.701,61	-2.086,93
davon aus Stiftungen	110.788,54	108.701,61	0,00	0,00	108.701,61	-2.086,93
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	214.294,99	202.724,61	0,00	0,00	202.724,61	-11.570,38
2.1 Rentenschulden	214.294,99	202.724,61	0,00	0,00	202.724,61	-11.570,38
Gesamtschulden	326.984,93	313.145,16	0,00	0,00	313.145,16	-13.839,77

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	634.321.354,31	665.163.794,52	22.462.561,56	69.660.482,98	573.040.749,98	30.842.440,21
	ohne Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	283.274.889,73	264.217.987,91	17.621.981,72	50.166.817,66	196.429.188,53	-19.056.901,82
3.2.1	Stadtentwässerung Stuttgart (SES)	579.198.985,67	603.795.621,39	14.752.957,50	48.836.830,00	540.205.833,89	24.596.635,72
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	293.691.000,14	331.623.327,64	3.067.672,50	12.270.690,00	316.284.965,14	37.932.327,50
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	33.023.200,00	32.798.200,00	225.000,00	900.000,00	31.673.200,00	-225.000,00
3.2.2	Bäderbetriebe Stuttgart (BBS)	1.496.000,00	1.360.000,00	136.000,00	544.000,00	680.000,00	-136.000,00
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3	Leben und Wohnen (ELW)	20.632.098,37	18.867.243,98	1.815.475,96	6.794.291,25	10.257.476,77	-1.764.854,39
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	4.789.361,79	4.376.858,87	430.802,15	1.923.080,57	2.022.976,15	-412.502,92
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	7.042.902,65	6.647.420,10	404.025,19	1.510.414,07	4.732.980,84	-395.482,55
3.2.4	Abfallwirtschaft Stuttgart (AWS)	32.994.270,27	41.140.929,15	5.758.128,10	13.485.361,73	21.897.439,32	8.146.658,88
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	12.500.000,00	25.500.000,00	713.080,00	2.889.480,68	21.897.439,32	13.000.000,00
3.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Schulden insgesamt							
4.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	634.434.044,25	665.274.215,07	22.462.561,56	69.660.482,98	573.151.170,53	30.840.170,82
	ohne Stiftungen und Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	283.274.889,73	264.217.987,91	17.621.981,72	50.166.817,66	196.429.188,53	-19.056.901,82
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	214.294,99	202.724,61	0,00	0,00	202.724,61	-11.570,38
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	634.648.339,24	665.476.939,68	22.462.561,56	69.660.482,98	573.353.895,14	30.828.600,44

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 2021 / Freie Liquidität

		FinR 2020 TEUR	FinR 2021 TEUR
1	Zahlungsmittelbestand zum 01.01./31.12.	84.000	91.700
2	+ Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	347.900	451.300
3	+/- Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 410.700	- 431.900
4	+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000	10.000
5	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 10.000	- 10.000
6	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	75.500	4.800
7	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	91.700	115.900
8	+ sonstige Einlagen aus Kassenmitteln	1.390.000	1.289.900
9	+ kurzfristig realisierbare Veräußerungserlöse aus Wertpapieren	1.134.200	1.298.800
10	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	96.100	35.600
11	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	-	-
12	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- 44.200	- 57.000
13	= liquide Mittel zum Jahresende	2.667.800	2.683.200
14	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen ¹⁾	- 1.019.700	- 1.161.100
15	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen für Investitionstätigkeit	-	-
16	+ übertragene Ermächtigungen für investive Einzahlungen	-	-
17	= bereinigte liquide Mittel zum Jahresende	1.648.100	1.522.100
18	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 16.900	- 18.100
19	- in Rückstellungen gebunden	- 399.100	- 509.500
20	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ²⁾	- 786.600	- 589.100
21	+ vorübergehende Verwendung gebundener Liquidität für Ausleihungen ³⁾	181.700	308.900
22	= bereinigte liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	627.200	714.300

nachrichtlich:

23	- Liquiditätsreserve zur Sicherstellung der lfd. Auszahlungen (Mindestliquidität gem. §22 Abs. 2 GemHVO 2021: 61,5 Mio. EUR)	- 120.000	- 120.000
24	= freie Liquidität zum Jahresende	507.200	594.300
25	- hiervon als Finanzierungsmittel im Nachtragsplan 2021 bzw. Doppelhaushalt 2022/2023 eingeplant	- 457.700	- 499.300
26	- Mittelbewilligungen (üpl./apl. Auszahlungen) aus vorhandener Liquidität (GRDRs: 735/2021, 767/2021, 1065/2021, 1352/2021, 51/2022)	-	- 21.400
27	= freie Liquidität	49.500	73.600

¹⁾ Summe Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 1.161,1 Mio. EUR: konsumtive EÜ in Höhe von 202,1 Mio. EUR und investive EÜ in Höhe von 963,4 Mio. EUR abzgl. EÜ Stiftungen/Fonds 4,4 Mio. EUR

²⁾ notwendige Mittelreservierungen aus "davon-Positionen" innerhalb der Ergebnisrücklage

³⁾ Hinzurechnung bereitgestellter Mittel in Höhe von 308,9 Mio. EUR im Rahmen der Innenfinanzierung im Konzern LHS - Ausleihungen an EigB AWS, SES und Stadtwerke (vgl. GRDRs: 1364/2019 und 169/2020)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Haushaltsjahr 2021

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2019 3	Ergebnis 2020 4	Ergebnis 2021 5	Planung ²⁾ 2022 6	Planung ³⁾ 2023 7	Planung ³⁾ 2024 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	288.881.035	198.830.386	256.408.696	-197.497.789	-228.862.388	-203.736.450
Betrag je Einwohner	€/EW	456	313	405	-316	-366	-326
Aufwandsdeckungsgrad	%	108,99%	105,83%	107,08%	94,78%	94,05%	94,75%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	1.839.747.621	1.812.948.928	1.886.265.976	1.784.805.454	1.787.258.954	1.873.790.000
Betrag je Einwohner	€/EW	2.906	2.851	2.977	2.852	2.856	2.994
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	57,28%	53,14%	52,06%	47,19%	46,50%	48,25%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-1.550.866.586	-1.614.118.542	-1.629.857.281	-1.982.303.243	-2.016.121.342	-2.077.526.450
Betrag je Einwohner	€/EW	-2.449	-2.538	-2.572	-3.167	-3.221	-3.320
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	48,28%	47,32%	44,99%	52,41%	52,45%	53,50%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	17.688.470	12.940.869	3.229.616	6.500.000	11.650.000	13.800.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	306.569.505	211.771.255	259.638.312	-190.997.789	-217.212.388	-189.936.450
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	385.614.918	347.892.510	451.354.307	-17.111.850	-40.935.339	-10.924.850
Betrag je Einwohner	€/EW	609	547	712	-27	-65	-17
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.247	2.258	2.269	0	21.000.000	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	385.612.671	347.890.252	451.352.038	-17.111.850	-61.935.339	-10.924.850
Betrag je Einwohner	€/EW	609	547	712	-27	-99	-17
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	57.437.937	59.295.767	61.517.793	63.666.666	67.120.775	69.947.468
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	€	2.748.700.000	2.667.800.000	2.683.200.000	2.125.293.760	1.988.514.951	1.880.023.486
8a. darin freie Liquidität zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	364.800.000	507.200.000	594.300.000	39.117.760	0	0
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	9.042.638.734	9.255.633.818	9.518.110.890			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	5.936.328.243	5.936.328.243	5.936.328.243			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	84,80%	85,08%	84,79%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	15,20%	14,92%	15,21%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	142,28%	139,67%	139,88%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	338.392	326.985	313.145			
Betrag je Einwohner	€/EW	1	1	0			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-2.247	-2.258	-2.269	0	418.400.000	390.800.000

Erläuterungen

Einwohner jeweils zum Stand 30. Juni des Vorjahres. Für 2023 f. wurde die Einwohnerzahlen zum 30.06.2021 herangezogen

¹⁾ ohne Berücksichtigung der gebundenen Mittel (Ermächtigungsübertragungen, zweckgebundenen Rücklagen, sonstige bestimmte Zwecke, Rückstellungen)²⁾ Die Zahlen entsprechen dem Doppelhaushaltsplan 2022/2023³⁾ Finanzplanungswerte aus Doppelhaushaltsplan 2022/2023

I. Ertragslage		2017	2018	2019	2020	2021
1. Ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	359,3	505,8	288,9	198,8	256,4
2. Sonderergebnis	in Mio. EUR	23,4	19,9	17,7	12,9	3,2
3. Gesamtergebnis	in Mio. EUR	382,7	525,7	306,6	211,8	259,6
4. Netto-Steuerquote (inkl. EkSt, Ust)	Steuererträge - GewSt.Umlage / ordentliche Erträge	38,2%	34,2%	36,2%	30,4%	35,7%
5. Gewerbesteuerquote	Gewerbesteuer - Gew. Umlage / ordentliche Erträge	18,9%	15,8%	16,4%	11,1%	17,2%
6. Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge/ ordentliche Aufwendungen	111,6%	115,7%	109,0%	105,8%	107,1%
7. kommunale Steuerquote (nur dir. Steuern)	dir. Steuererträge / ordentliche Erträge	27,7%	24,0%	23,6%	17,3%	23,4%
8. FAG-Quote	Erträge FAG - FAG-Umlage/ ordenl. Erträge	16,8%	15,7%	18,3%	20,7%	19,9%
9. Personalaufwandsquote	Personalaufwand / ordentlicher Aufwand	20,9%	20,9%	22,0%	21,7%	21,4%
10. Netto-Sozialaufwandsquote	Aufwand - Erträge Soziale Leistungen / ordentl. Aufwand	14,2%	14,3%	14,6%	13,0%	12,9%

II. Finanzlage		2017	2018	2019	2020	2021
1. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	in Mio. EUR	458,5	605,4	385,6	347,9	451,4
2. Wertpapiere, Sonstige Einlagen	in Mio. EUR	2.136,1	2.492,4	2.660,7	2.525,6	2.590,0
3. Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Sichteinlagen)	in Mio. EUR	120,0	65,1	84,0	91,7	115,9
4. Freie Liquidität	in Mio. EUR (vgl. Anlage 10)	13,5	3,2	244,0	49,5	73,6

III. Vermögenslage		2017	2018	2019	2020	2021
1. Kapitalquote (ohne Sonderposten)	Kapital (Basiskapital u. Rückl.) / Bilanzsumme	82,8%	84,2%	84,8%	85,1%	84,8%
2. Kapitalquote (mit Sonderposten)	Kapital + SoPo / Bilanzsumme	92,8%	93,5%	93,9%	93,7%	92,9%
3. Reinvestitionsquote	Sachvermögenszugänge (AHK) / Sachvermögensabgänge (AHK) + plm. Afa Sachanlageverm.	112,8%	118,6%	147,2%	187,7%	160,6%
4. Vermögensdeckungsgrad	Kapital/Sachvermögen = Anlagendeckungsgrad I	175,8%	185,9%	189,3%	187,6%	189,1%
5. Anlagendeckungsgrad II	(Basiskapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) / Sachvermögen	196,9%	205,7%	207,2%	204,3%	204,9%
6. Vermögensintensität	Sachanlagevermögen/Vermögen	49,7%	47,8%	47,5%	48,1%	48,0%
7. Stand Rücklage ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	2.132,1	2.637,3	2.926,2	3.125,0	3.381,4
8. Stand Rücklage außerordentl. Ergebnis	in Mio. EUR	33,5	53,2	70,9	83,8	87,1
9. Stand Zweckgebundene Rücklagen	in Mio. EUR	23,8	29,0	109,2	110,5	113,3
10. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon Stiftungen	in Mio. EUR in Mio. EUR	21,4 0,1	0,1 0,1	0,1 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 31.12.2020: 630.305 Einwohnerstand zum 31.12.2021: 626.275	34 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR