

Jahresabschluss

2020

**Landeshauptstadt
Stuttgart**





Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 der Landeshauptstadt Stuttgart wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO hiermit aufgestellt.

Stuttgart, den 25. Juni 2021

Dr. Frank Nopper
Oberbürgermeister

Thomas Fuhrmann
Bürgermeister



Herausgeberin

Landeshauptstadt Stuttgart
Stadtkämmerei
Eichstraße 7
70173 Stuttgart

E-Mail: Poststelle.Stadtkaeemerei@stuttgart.de



Inhaltsverzeichnis

Aufstellung	1
<u>Übersichten</u>	
Bilanz zum 31.12.2020	9
Gesamtergebnisrechnung	13
Gesamtfinanzrechnung	17
1 Rechenschaftsbericht	21
1.1 Rahmenbedingungen.....	21
1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2020	22
1.3 Bilanz 2020	27
1.4 Haushaltswirtschaft 2021	28
2 Bilanz zum 31.12.2020	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 2020	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	83
3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte	84
3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte	85
3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen.....	86
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	90
3.4.10	KGr 400 – Personalaufwendungen	91
3.4.11	KGr 410 – Versorgungsaufwendungen.....	91
3.4.12	KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92
3.4.13	KGr 430 – Transferaufwendungen.....	97
3.4.14	KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	101
3.4.15	KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	104
3.4.16	KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen.....	105
3.4.17	KGr 531 – Außerordentliche Erträge.....	106
3.4.18	KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen	107
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.....	120
4.3.17	Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	121
4.3.18	Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121
4.3.19	Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse.....	121
4.3.20	Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte	121
4.3.21	Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte.....	122
4.3.22	Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	123
4.3.23	Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen.....	123
4.3.24	Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	123
4.3.25	Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen	124
4.3.26	Gruppe 787 – Baumaßnahmen.....	124
4.3.27	Gruppe 788 – Darlehensgewährung	127
4.3.28	Gruppe 69 – Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	127
4.3.29	Gruppe 79 – Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	127
4.3.30	Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen	128
4.3.31	Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen	128



5	Sonstige Angaben	130
5.1	Organe der Stadt Stuttgart	130
5.2	Ermächtigungsübertragungen	131
5.2.1	Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)	131
5.2.2	Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)	137
5.3	Anlagenverzeichnis	143
Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	144
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	146
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	148
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	149
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	177
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	204
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	206
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	207
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	208
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	210
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	211
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS	212

**Abkürzungsverzeichnis**

A	AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
	AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
	AWS	Abfallwirtschaft Stuttgart
B	BG	Bedarfsgemeinschaften
	BTHG	Bundesteilhabegesetz
	BuT	(Leistungen für) Bildung und Teilhabe
D	DB	Deutsche Bahn AG
	DR	Deckungsreserve
E	EGL	Eingliederungsleistungen
	ESF	Europäischer Sozialfonds
	EU	Europäische Union
F	FAG	Finanzausgleichsgesetz
	FIM	Friedhofs-Informationen-Management
	FinHH	Finanzhaushalt
	FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
	FNAS	Funk-/ Notruf-/ Abfragesystem
G	GBI.	(Landes-)Gesetzblatt
	GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
	GemO	Gemeindeordnung
	GFFA	Garten-, Friedhofs- und Forstamt
	GKV	Gesetz über den kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg
	GR Drs	Gemeinderatsdrucksache
	GPBW	Landesgesellschaft Garantieportfolio Baden-Württemberg
	GTS	Ganztageschule
	GV	Gemeindeverband
	GWG	Geringwertiges Wirtschaftsgut
H	HzE	Hilfen zur Erziehung
I	ILS	Integrierte Leitstelle
	IuK	Informations- und Kommunikationstechnik
K	KAG	Kommunalabgabengesetz
	KDRS	Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart
	KdU	Kosten der Unterkunft
	Kita	Kindertageseinrichtung
	KGr	Kontengruppe(n)
	KVBW	Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg
L	LBBW	Landesbank Baden-Württemberg
	LBO	Landesbauordnung
	LfU	Leistungen für Unterkunft und Heizung
	LHS	Landeshauptstadt Stuttgart
N	NHRV	nicht haushaltsrelevante Vorgänge
	NIS	nichtinvestive Städtebauförderung



Abkürzungsverzeichnis

S	S21	„Stuttgart 21“
	SAB	Stuttgart Airport Busterminal
	SBEG	Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz
	SES	Stadtentwässerung Stuttgart
	SGB	Sozialgesetzbuch
	SIMOS	Leitstelle für Sicherheit und Mobilität Stuttgart
	SINA	Stuttgarter Integrations- und Arbeitsmarktprogramm
	SSB	Stuttgarter Straßenbahnen AG
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 2020

AKTIVA

	01.01.2020	31.12.2020
	Euro	Euro
1. Vermögen	10.067.745.543,12	10.255.843.753,24
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	12.303.128,82	11.695.366,13
1.2 Sachvermögen	4.777.585.977,11	4.933.479.225,39
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.279.037.986,82 2.930.940,83	1.271.250.174,81 2.924.153,43
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.598.286.088,32 19.524.637,57	1.683.569.209,46 19.085.597,78
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.189.213.198,58	1.138.009.455,34
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	13.371.293,83	11.504.822,18
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler davon aus Stiftungen	41.974.493,54 7.392.350,00	42.102.083,02 7.392.350,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	24.564.938,96	25.643.529,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung davon aus Stiftungen	73.094.388,01 15.279,50	72.089.115,05 15.568,45
1.2.8 Vorräte	1.508.024,26	1.763.362,43
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau davon aus Stiftungen	556.535.564,79 23.057.877,05	687.547.474,03 23.977.745,94
1.3 Finanzvermögen	5.277.856.437,19	5.310.669.161,72
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	200.475.923,18	309.915.890,14
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.688.205.389,51	1.588.987.898,83
1.3.3 Sondervermögen	77.273.974,75	71.874.305,82
1.3.4 Ausleihungen davon aus Stiftungen	292.434.888,48 98.199,68	383.295.436,14 113.953,98
1.3.5 Wertpapiere davon aus Stiftungen	2.660.678.986,54 458.424,37	2.525.577.428,41 447.512,57
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	140.188.698,77	148.038.158,54
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen davon aus Stiftungen	132.713.972,26 39.895.070,81	189.502.187,90 39.298.462,77
1.3.8 Liquide Mittel davon aus Stiftungen	85.884.603,70 11.082.609,03	93.477.855,94 12.346.177,62
2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	595.127.890,90	623.266.046,68
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung davon aus Stiftungen	123.129.993,15 32.802,40	128.227.172,25 28.802,26
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse davon aus Stiftungen	471.997.897,75 4.320.816,61	495.038.874,43 4.272.099,18
Bilanzsumme	10.662.873.434,02	10.879.109.799,92

PASSIVA

	01.01.2020	31.12.2020
	Euro	Euro
1. Kapitalpositionen	9.042.638.733,98	9.255.633.818,34
1.1 Basiskapital	5.936.328.242,91	5.936.328.242,91
1.2 Rücklagen	3.106.310.491,07	3.319.305.575,43
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	2.926.188.123,52 1.018.945.758,27	3.125.018.509,58 796.780.273,10
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	70.895.949,37	83.836.818,56
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	109.226.418,18	110.450.247,29
1.2.3.1 Stiftungskapital	83.287.738,35	83.077.682,79
1.2.3.2 Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	10.779.895,55	11.248.112,79
1.2.3.3 Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	14.333.770,15	15.307.631,22
1.2.3.4 Rücklage Fondsvermögen/-kapital	825.014,13	816.820,49
2. Sonderposten	964.611.826,61	935.874.617,16
2.1 für Investitionszuweisungen	683.063.607,84	676.836.063,16
2.2 für Investitionsbeiträge	263.718.442,97	243.315.235,83
2.3 für Sonstiges	17.829.775,80	15.723.318,17
3. Rückstellungen	369.602.063,59	399.070.038,97
3.1 Altersteilzeitrückstellung	6.672.655,16	7.445.917,41
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung	4.300.000,00	4.700.000,00
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4 Altlastensanierungsrückstellung	55.879.454,37	48.926.149,58
3.5 Sonstige Rückstellungen	299.349.954,06	334.597.971,98
4. Verbindlichkeiten	187.455.166,92	184.286.711,49
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	114.948,02	112.689,94
davon aus Stiftungen	114.948,02	112.689,94
4.2 Rentenschulden	223.443,99	214.294,99
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	90.646.470,92	86.312.096,63
davon aus Stiftungen	249.136,71	79.300,37
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.291.099,67	491.680,63
davon aus Stiftungen	630,00	1.408,84
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	95.179.204,32	97.155.949,30
davon aus Stiftungen	26.031,31	43.663,89
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	98.565.642,92	104.244.613,96
davon aus Stiftungen	0,00	50.050,00
Bilanzsumme	10.662.873.434,02	10.879.109.799,92

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaftsverpflichtungen	264.793.800,00
Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen	871.719.970,00
Gewährträgerhaftung	318.000.000,00
Verpflichtungsermächtigungen	139.564.521,00





Gesamtergebnisrechnung 2020



Gesamtergebnisrechnung 2020

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
Ertrags- und Aufwandsarten				
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4
30110 Grundsteuer A	226.062,37	290.000,00	290.001,93	1,93
30120 Grundsteuer B	128.756.460,61	156.200.000,00	155.902.330,44	-297.669,56
30130 Gewerbesteuer	669.261.547,77	250.000.000,00	446.724.146,60	196.724.146,60
30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	420.523.039,51	381.200.000,00	389.528.039,35	8.328.039,35
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	117.977.725,33	116.000.000,00	127.916.760,64	11.916.760,64
30310 Vergnügungssteuer	23.255.971,98	8.500.000,00	17.361.473,55	8.861.473,55
30320 Hundesteuer	1.679.082,00	1.489.200,00	1.741.466,00	252.266,00
30340 Zweitwohnungssteuer	1.359.840,41	1.300.000,00	1.387.059,00	87.059,00
30510 Leistungen n Familien.ausglG	30.836.802,00	28.461.000,00	28.198.229,00	-262.771,00
30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	11.380.297,82	10.000.000,00	11.387.704,47	1.387.704,47
30530 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	-	-	169.100.583,30	169.100.583,30
300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.405.256.829,80	953.440.200,00	1.349.537.794,28	396.097.594,28
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	715.478.768,60	686.800.000,00	762.870.256,91	76.070.256,91
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs.1 FAG)	15.863.816,10	15.499.900,00	15.667.725,30	167.825,30
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)	15.909.226,09	15.225.670,73	16.056.564,02	830.893,29
31319 Coronahilfen	-	168.500.000,00	21.159.706,91	-147.340.293,09
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	402.223.884,41	427.057.059,04	465.453.192,27	38.396.133,23
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	84.678.089,39	65.000.000,00	66.853.138,90	1.853.138,90
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	241.004.947,82	303.265.144,00	291.841.996,61	-11.423.147,39
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	44.660.365,56	43.006.536,02	43.923.032,49	916.496,47
310 Laufende Zuwendungen	1.524.977.946,97	1.727.677.709,79	1.690.366.675,41	-37.311.034,38
320 Sonstige Transfererträge	50.509.254,41	37.808.000,00	41.481.638,28	3.673.638,28
330 Gebühren und ähnliche Abgaben	160.094.731,30	145.230.075,00	147.871.569,65	2.641.494,65
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.550.177,21	55.994.536,00	56.839.566,17	845.030,17
348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.975.836,65	103.137.648,73	136.944.901,95	33.807.253,22
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	58.916.200,15	56.925.000,00	58.482.024,80	1.557.024,80
35610 Bußgelder	19.136.388,34	27.118.650,00	26.422.937,45	-695.712,55
35620 Säumniszuschläge u. ähnliches	21.962.162,23	16.664.000,00	13.646.600,28	-3.017.399,72
350 Sonstige ordentliche Erträge	124.890.092,95	103.426.362,23	152.709.229,16	49.282.866,93
36100 Zinserträge	19.432.024,71	19.577.543,50	20.864.305,12	1.286.761,62
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	43.221.569,11	44.700.000,00	4.274.359,32	-40.425.640,68
360 Zinsen und ähnliche Erträge	62.683.707,24	64.299.543,50	25.154.182,30	-39.145.361,20
370 Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	7.070.128,26	8.839.000,00	9.313.887,62	474.887,62
Ordentliche Erträge	3.501.008.704,79	3.199.853.075,25	3.610.219.444,82	410.366.369,57
400 Personalaufwendungen	-690.454.690,82	-749.136.338,69	-722.721.070,68	26.415.268,01
410 Versorgungsaufwendungen	-17.346.753,87	-18.551.947,54	-18.173.293,56	378.653,98
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-69.927.873,88	-63.718.031,08	-98.438.400,32	-34.720.369,24
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-49.396.194,57	-48.741.279,25	-43.409.746,04	5.331.533,21
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-24.239.180,58	-19.974.736,63	-19.755.130,16	219.606,47
42310 Mieten und Pachten	-33.449.253,71	-37.142.127,00	-36.075.385,11	1.066.741,89
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-79.764.273,52	-76.808.545,21	-80.547.825,27	-3.739.280,06
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.619.902,27	-132.083.092,76	-91.624.856,66	40.458.236,10
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-361.396.678,53	-378.467.811,93	-369.851.343,56	8.616.468,37
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-579.168.413,78	-666.452.726,27	-675.814.676,24	-9.361.949,97
43200 Schuldendiensthilfen	-2.381.114,67	-1.304.000,00	-1.155.781,84	148.218,16
43310 Soziale Leistungen	-761.609.196,60	-788.847.144,00	-778.414.964,49	10.432.179,51
43410 Gewerbesteuerumlage	-94.031.573,00	-20.830.000,00	-44.442.407,07	-23.612.407,07
43710 Finanzausgleichsumlage	-295.586.824,20	-369.100.000,00	-345.157.414,40	23.942.585,60
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-3.481.563,38	-4.000.000,00	-4.127.876,56	-127.876,56
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-7.662.548,27	-7.567.300,00	-7.632.253,81	-64.953,81
430 Transferaufwendungen	-1.744.054.213,24	-1.858.236.170,27	-1.857.035.523,18	1.200.647,09
44310 Geschäftsaufwendungen	-34.391.437,95	-32.862.564,56	-40.685.371,27	-7.822.806,71
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-94.140.176,32	-104.076.859,00	-95.944.108,03	8.132.750,97
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.040.378,46	-201.539.130,80	-226.856.254,98	-25.317.124,18
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.112.368,93	-1.363.810,00	-2.064.621,53	-700.811,53
470 Planmäßige Abschreibungen	-206.722.585,66	-215.812.927,05	-214.686.951,27	1.125.975,78
Ordentliche Aufwendungen	-3.212.127.669,51	-3.423.108.136,28	-3.411.389.058,76	11.719.077,52
Ordentliches Ergebnis	288.881.035,28	-223.255.061,03	198.830.386,06	422.085.447,09
531 Außerordentliche Erträge	39.951.310,38	25.000.000,00	48.512.745,49	23.512.745,49
532 Außerordentliche Aufwendungen	-22.262.840,79	-17.970.000,00	-35.571.876,30	-17.601.876,30
Sonderergebnis	17.688.469,59	7.030.000,00	12.940.869,19	5.910.869,19
Gesamtergebnis	306.569.504,87	-216.225.061,03	211.771.255,25	427.996.316,28

nachrichtlich: Ergebnisverwendung

82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-288.881.035,28		-198.830.386,06	
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-17.688.469,59		-12.940.869,19	
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-306.569.504,87		-211.771.255,25	





Gesamtfinanzrechnung 2020



Gesamtfinanzrechnung 2020

Finanzrechnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergeb./Ansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4
Einzahlungs- und Auszahlungsarten				
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.395.438.920,51	953.440.200,00	1.398.574.350,53	445.134.150,53
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.480.496.006,79	1.684.125.823,73	1.641.310.722,65	-42.815.101,08
620 Sonstige Transfereinzahlungen	45.145.819,24	37.808.000,00	37.370.621,89	-437.378,11
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	161.607.800,12	145.230.075,00	145.870.632,19	640.557,19
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.531.730,64	55.919.536,00	58.561.778,94	2.642.242,94
648 Kostenerstattungen und -umlagen	108.654.193,88	103.137.648,73	132.176.751,94	29.039.103,21
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	102.823.829,03	103.017.948,47	92.823.575,44	-10.194.373,03
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	62.712.627,52	64.299.543,50	25.146.612,62	-39.152.930,88
Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.416.410.927,73	3.146.978.775,43	3.531.835.046,20	384.856.270,77
700 Personalauszahlungen	-688.772.043,35	-749.136.338,69	-721.235.830,45	27.900.508,24
710 Versorgungsauszahlungen	-19.273.173,02	-20.551.947,54	-19.900.297,91	651.649,63
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-348.058.492,63	-377.313.511,93	-365.292.313,23	12.021.198,70
730 Transferauszahlungen	-1.795.132.771,54	-1.858.236.170,27	-1.882.462.461,23	-24.226.290,96
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-178.327.303,88	-200.682.353,56	-192.988.371,49	7.693.982,07
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.233.427,32	-1.363.810,00	-2.063.261,96	-699.451,96
Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.030.797.211,74	-3.207.284.131,99	-3.183.942.536,27	23.341.595,72
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR	385.613.715,99	-60.305.356,56	347.892.509,93	408.197.866,49
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	46.811.799,79	32.939.925,00	17.221.305,48	-15.718.619,52
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	49.766.073,98	36.500.000,00	58.096.657,24	21.596.657,24
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	283.591,83	-	63.919,59	63.919,59
684 Veräußerung von Finanzvermögen	-	86.300.000,00	86.257.446,48	-42.553,52
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.568,21	5.000,00	404.635,05	399.635,05
688 Darlehensrückflüsse	3.738.898,81	2.740.800,00	8.160.899,86	5.420.099,86
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.534.901,62	2.469.854,00	2.915.486,93	445.632,93
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.949.697,82	160.955.579,00	173.120.350,63	12.164.771,63
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-63.331.442,70	-98.801.867,00	-53.315.631,33	45.486.235,67
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-47.055.960,33	-71.642.101,00	-85.629.987,95	-13.987.886,95
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-1.130.870,14	-1.803.000,00	-774.542,86	1.028.457,14
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-20.180.878,12	-25.819.236,00	-22.206.686,86	3.612.549,14
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-897.866,00	-110.392.800,00	-110.250.000,00	142.800,00
7871 Hochbaumaßnahmen	-93.132.495,23	-150.515.621,00	-103.210.808,96	47.304.812,04
7872 Tiefbaumaßnahmen	-66.975.379,16	-55.531.888,00	-92.634.588,36	-37.102.700,36
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-17.105.933,51	-53.858.044,00	-16.796.710,48	37.061.333,52
787 Baumaßnahmen	-177.213.807,90	-259.905.553,00	-212.642.107,80	47.263.445,20
788 Darlehensgewährung	-35.894.409,50	-181.726.000,00	-99.023.740,52	82.702.259,48
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-345.705.234,69	-750.090.557,00	-583.842.697,32	166.247.859,68
Saldo aus Investitionstätigkeit	-241.755.536,87	-589.134.978,00	-410.722.346,69	178.412.631,31
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	143.858.179,12	-649.440.334,56	-62.829.836,76	586.610.497,80
Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistungen	-	7.839.000,00	-	-7.839.000,00
692 Kreditaufnahme	-	-	-	-
699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00
69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00
792 Tilgung von Darlehen	-2.246,83	-	-2.258,08	-2.258,08
799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-	-	-10.000.000,00	-10.000.000,00
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.246,83	-	-10.002.258,08	-10.002.258,08
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.246,83	-	-5.002.258,08	-5.002.258,08
Änderung Finanzierungsmittelbestand	143.855.932,29	-641.601.334,56	-67.832.094,84	573.769.239,72
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.860.693.887,74		2.336.204.241,58	
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.985.632.806,93		-2.260.734.912,52	
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Ausz.	-124.938.919,19		75.469.329,06	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	65.129.084,65		84.046.097,75	
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	18.917.013,10		7.637.234,22	
Endbestand an Zahlungsmitteln	84.046.097,75		91.683.331,97	

nachrichtlich:

Gemäß § 50 Nr. 43 GemHVO wurden zum 31.12.2020 keine "inneren Darlehen" in Anspruch genommen.





1 Rechenschaftsbericht

1.1 Rahmenbedingungen

Der Jahresabschluss 2020 wird auf der Grundlage des neuen kommunalen Haushaltsrechts erstellt - vgl. Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04.05.2009 (GBI.S.185), zuletzt geändert durch Gesetz vom 21.05.2019 (GBI. 2019 S. 161, 186) sowie die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009, verkündet am 22.12.2009 (GBI.S.770), zuletzt geändert durch VO vom 08.02.2019 (GBI. S. 54).

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

In der Ergebnisrechnung wird mit Erträgen / Aufwendungen der Ressourcenverbrauch dargestellt. Hierzu zählen auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie z.B. Veränderungen bei Rückstellungen, Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten. Die Gesamtergebnisrechnung wird in Staffelform mit Zwischensummen nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis (Sonderergebnis) abgebildet. Das Gesamtergebnis stellt den Jahresüberschuss bzw. Jahresverlust dar. Das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit sieht vor, dass jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen (Aufwendungen) durch entsprechende Erträge für jede Rechnungsperiode ausgleicht. Somit ergibt sich der Haushaltsgrundsatz, dass die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden müssen. Ein sich ergebender Jahresüberschuss / -fehlbetrag muss der vorgesehenen Ergebnisrücklage oder zweckgebundenen Rücklagen zugeführt / entnommen werden. Die Veränderung der Rücklagen erfolgt grundsätzlich nach Ergebnisfeststellung im Rahmen der Ergebnisverwendung.

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

Ergänzt wird das ordentliche Ergebnis durch außerordentliche Erträge / Aufwendungen, die i. d. R. außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit oder durch Vermögensveräußerungen anfallen. Ein Überschuss aus dem Sonderergebnis muss der hierfür vorgesehenen zweckgebundenen Rücklage zugeführt werden und dient zur Deckung eventueller Fehlbeträge des Gesamtergebnisses. Ein Fehlbetrag beim Sonderergebnis ist im Jahresabschluss durch Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage zu verrechnen. Soweit dies nicht möglich ist, ist der Fehlbetrag zu Lasten des Basiskapitals zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ werden. Interne Leistungsverrechnungen werden auf Gesamtergebnisebene nicht dargestellt.

Die **Gesamtergebnisrechnung** wird durch die Teilergebnisrechnungen ergänzt.



Hier wird das anteilige Sonderergebnis nicht dargestellt, da dieses nur zur 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 2020 die Veränderungen bzw. Korrekturen gegenüber der Bilanz 2019 dargestellt. Veränderungen bzw. Korrekturen werden bei den Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktiv- bzw. Passivseite entsprechend erläutert.

1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2020

Durch die COVID-19- Pandemie musste mit gravierenden Auswirkungen auf die städtischen Finanzen gerechnet werden, so dass vom Gemeinderat am 29.07.2020 eine Nachtragshaushaltssatzung (vgl. GRDRs 513/2020) beschlossen und am 6. August 2020 dem Regierungspräsidium Stuttgart vorgelegt wurde (genehmigungspflichtige Bestandteile waren nicht enthalten).

Bei der von großer Unsicherheit geprägten Nachtragshaushaltsplanung 2020 ging man von einem Gesamtergebnis in Höhe von -216,2 Mio. EUR aus (ursprüngliche Planung 33,9 Mio. EUR). Mit Finanzstatus November 2020 (GRDRs 1075/2020) wurde ein Fehlbetrag in Höhe von 68,4 Mio. EUR prognostiziert, da sich im 2. Halbjahr auf der Ertragsseite bei der Gewerbesteuer eine überraschende Trendwende abzeichnete und auf der Aufwandseite pandemiebedingt ein stark verzögerter Mittelabfluss zu beobachten war.

Die Ergebnisrechnung schließt nun mit einem Jahres**überschuss** in Höhe von **211,8 Mio. EUR** (VJ 306,6 Mio. EUR) ab (vgl. Anlage 1).

Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses beträgt 198,8 Mio. EUR (VJ 288,9 Mio. EUR); das Sonderergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 12,9 Mio. EUR (VJ 17,7 Mio. EUR) aus. Damit liegt das Gesamtergebnis um +428 Mio. EUR über den Erwartungen der Nachtragshaushaltsplanung (+177,9 Mio. EUR über der ursprünglichen Planung) und +267,2 Mio. EUR gegenüber dem Finanzstatus November 2020.



Bei den **ordentlichen Erträgen** gab es im Saldo 410,4 Mio. EUR Mehrerträge. Wesentliche Mehr- (+) / Mindererträge (-) wurden u.a. bei folgenden Ertragsarten erzielt:

Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von +396,1 Mio. EUR
(darunter Gewerbesteuer +196,7 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer +8,3 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer +11,9 Mio. EUR, Vergnügungssteuer +8,9 Mio. EUR, Wohngeldentlastung Land +1,4 Mio. EUR, Gewerbesteuer-Kompensationszahlung +169,1 Mio. EUR – ursprünglich unter „Coronahilfen“ bei nachfolgender KGr. „lfd. Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen“ veranschlagt, somit im Saldo +21,8 Mio. EUR)

Laufende Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen in Höhe von -37,3 Mio. EUR
(darunter Schlüsselzuweisungen vom Land +76,1 Mio. EUR, „Coronahilfen“ -147,3 Mio. EUR – vgl. Gewerbesteuer-Kompensationszahlung, Zuschüsse für laufende Zwecke +38,4 Mio. EUR, Zuweisung Grunderwerbsteuer +1,9 Mio. EUR, Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende -11,4 Mio. EUR, aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge +0,9 Mio. EUR).

Sonstige Transfererträge in Höhe von +3,7 Mio. EUR
(darunter Ersätze von sozialen Leistungen +3,6 Mio. EUR)

Öffentlich-rechtliche-Entgelte in Höhe von +2,6 Mio. EUR
(darunter Verwaltungsgebühren -1,3 Mio. EUR und Benutzungsgebühren +3,0 Mio. EUR)

Privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von +0,8 Mio. EUR
(darunter Mieten und Pachten in Höhe von +0,4 Mio. EUR)

Kostenerstattungen und -umlagen in Höhe von +33,8 Mio. EUR
(darunter Erstattungen vom Bund +1,0 Mio. EUR, vom Land +22,6 Mio. EUR, von Gemeinden/ZV +1,5 Mio. EUR, von der gesetzlichen Sozialversicherung +2,2 Mio. EUR, von Eigenbetrieben/-gesellschaften +1,8 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Erträge in Höhe von +49,3 Mio. EUR
(darunter Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von +43,6 Mio. EUR, aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen +5,7 Mio. EUR, aus Nachaktivierungen +2,2 Mio. EUR, Konzessionsabgaben +1,6 Mio. EUR, Bußgelder -0,7 Mio. EUR, -3,0 Mio. EUR Säumniszuschläge und ähnliches)

Zinsen und ähnliche Erträge in Höhe von -39,1 Mio. EUR
(darunter Zinserträge +1,3 Mio. EUR, Gewinnausschüttungen, Dividenden in Höhe von -40,4 Mio. EUR)



Bei den **ordentlichen Aufwendungen** gab es im Saldo +11,7 Mio. EUR Minderaufwendungen. Wesentliche Mehr- (-) / Minderaufwendungen (+) wurden u.a. bei folgenden Aufwandsarten erzielt:

Personal- / Versorgungsaufwendungen in Höhe von +26,8 Mio. EUR (darunter Personalaufwendungen +26,4 Mio. EUR, Versorgungsaufwendungen +0,4 Mio. EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von +8,6 Mio. EUR (darunter Unterhaltung Grundstücke u. baulichen Anlagen -34,7 Mio. EUR, Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen +5,3 Mio. EUR, Mieten und Pachten +1,0 Mio. EUR, Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen -3,7 Mio. EUR, sonst. Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen +40,5 Mio. EUR (u.a. Kita-Betriebskostenpauschale, Betrieb Flüchtlingsunterkünfte))

Transferaufwendungen in Höhe von +1,2 Mio. EUR (darunter Zuweisungen/Zuschüsse -9,4 Mio. EUR – u.a. an VRS +2,9 Mio. EUR, an verbundene Unternehmen / EigB / EigG / AöR -7,5 Mio. EUR, an private Unternehmen +1,7 Mio. EUR, übrige Bereiche -6,8 Mio. EUR –, soziale Leistungen +10,4 Mio. EUR, Gewerbesteuerumlage -23,6 Mio. EUR, FAG-Umlage -2,0 Mio. EUR, Veränderung FAG-Rückstellung +25,9 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von -25,3 Mio. EUR (darunter Deckungsreserve Sachaufwand +10,0 Mio. EUR, Personalwerbung -1,8 Mio. EUR, Erstattungsinsen -34,9 Mio. EUR, Geschäftsaufwendungen -7,8 Mio. EUR, Erstattungen lfd. Betrieb Ganztagesbetreuung +7,0 Mio. EUR, Erstattungen übrige Bereiche +2,0 Mio. EUR)

Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von -0,7 Mio. EUR

Planmäßige Abschreibungen in Höhe von +1,1 Mio. EUR (Abschreibungen Sachvermögen +7,7 Mio. EUR, Abschreibungen auf Forderungen -9,1 Mio. EUR, Auflösung Sonderposten geleistete Investitionszuschüsse +2,6 Mio. EUR)

Das **ordentliche Ergebnis** beträgt somit 198,8 Mio. EUR (VJ 288,9 Mio. EUR).

Ohne die von Bund und Land gewährten finanziellen Hilfen in Höhe von 190,3 Mio. EUR (Gewerbesteuerkompensation in Höhe von 169,1 Mio. EUR und Corona-Soforthilfen für die kommunalen Pandemiekosten in Höhe von 21,2 Mio. EUR), der überraschenden Trendwende bei der Gewerbesteuer (Erhöhung Gewerbesteuer-Vorauszahlungen) und den teilweise pandemiebedingt verzögerten Mittelabflüssen (konsumtive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 196,7 Mio. EUR) wäre ein erheblicher Jahresfehlbetrag zu verzeichnen gewesen.

Der auszuweisende Gewerbesteuerertrag in Höhe von 446,7 Mio. EUR spiegelt das niedrigste Gewerbesteueraufkommen seit Jahren wider.



Der Überschuss beim **Sonderergebnis** beträgt 12,9 Mio. EUR. Dieser ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von 48,5 Mio. EUR (darunter 41,2 Mio. EUR Erträge über Buchwert aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden) sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 35,6 Mio. EUR (darunter 20,7 Mio. EUR außerplanmäßige Abschreibungen auf „Dauerverlustbeteiligungen“, davon Objektgesellschaft Schleyerhalle und Neue Arena 0,8 Mio. EUR, Projektgesellschaft Neue Messe 13,0 Mio. EUR, Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder 6,9 Mio. EUR).

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

Die **Netto-Steuerquote** (Steuererträge abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **30,4 %** (VJ 36,2 %).

Der Gewerbesteueranteil (**Gewerbesteuerquote**) an den ordentlichen Erträgen (Gewerbesteuer abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **11,1 %** (VJ 16,4 %).

Die **Steuerquote** (direkte Steuern wie Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer / ordentliche Erträge) beträgt **17,3 %** (VJ 23,6 %).

Der FAG-Anteil (**FAG-Quote**) an den ordentlichen Erträgen (FAG-Anteil abzgl. FAG-Umlage / ordentliche Erträge) beträgt **20,7 %** (VJ 18,3 %).

Mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 3.610,2 Mio. EUR konnten die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.411,4 Mio. EUR gedeckt werden.

Der **Aufwandsdeckungsgrad** (ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) beträgt **105,8 %** (VJ 109,0 %).

Die **Personalaufwandsquote** (Personal- und Versorgungsaufwand / ordentliche Aufwendungen) beträgt **21,7 %** (VJ 22,0 %).

Die **Netto-Sozialaufwandsquote** (Soziale Aufwendungen abzgl. Erträge soziale Leistungen / ordentliche Aufwendungen) beträgt **13,1 %** (VJ 14,6 %).



Verwendung Jahresüberschuss 2020 (Ergebnisverwendung)

Der Jahresüberschuss in Höhe von 211.771.255,25 EUR ist der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses, wie folgt zuzuführen:

Ergebnisverwendung:		
Zuführung Rücklage Übersch. d. <u>ordentl.</u> Erg.	-198.830.386,06	EUR
Zuführung Rücklage Übersch. d. <u>a.o.</u> Erg.	-12.940.869,19	EUR
Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen	-211.771.255,25	EUR

Wie in den Einzelerläuterungen zur Bilanz (vgl. 2.6.1.2.1) dargestellt, werden somit zum JA 2020 innerhalb der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses davon-Positionen in Höhe von 796,8 Mio. EUR (VJ 1.018,9 Mio. EUR) ausgewiesen. Die Veränderung ergibt sich aus Zugängen in Höhe von 3,4 Mio. EUR (u.a. 2,0 Mio. EUR Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung) sowie Abgängen in Höhe von 225,6 Mio. EUR (u.a. 110,0 Mio. EUR Erwerb der Wasserversorgung – Einlage in die SVV –, 45,6 Mio. EUR Klimaschutzfonds, 25,4 Mio. EUR Wohnraumoffensive, 24,3 Mio. EUR Investitionszuschuss SSB, 10,7 Mio. EUR Bündnis für Mobilität und Luftreinhaltung, 4,6 Mio. EUR Kulturelle Infrastruktur, 3,8 Mio. EUR Radinfrastruktur). Durch den Ausweis der davon-Positionen wird Liquidität in Höhe von 786,6 Mio. EUR gebunden (vgl. Anlage 10 „Liquiditätsübersicht“).



1.3 Bilanz 2020

Die Schlussbilanz 2020 weist eine Bilanzsumme von **10,88 Mrd. EUR** (VJ 10,66 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 2020 um 155,9 Mio. EUR auf **4,93 Mrd. EUR** erhöht. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 45,4%.

Das Finanzvermögen beträgt zum Bilanzstichtag **5,31 Mrd. EUR**. Es hat sich im Haushaltsjahr insoweit um insgesamt 32,8 Mio. EUR erhöht und weist damit einen Anteil von 48,8% an der Bilanzsumme aus.

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **9,26 Mrd. EUR** (VJ 9,04 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 10,88 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 85,1 % (VJ 84,8 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (rd. 0,94 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,7 % (VJ 93,9%).

Die Rücklagen betragen **3,32 Mrd. EUR** (VJ 3,11 Mrd. EUR). Davon sind innerhalb der Ergebnismittel in Höhe von 796,8 Mio. EUR (VJ 1.018,9 Mio. EUR) für sonstige bestimmte Zwecke gebunden. Als zweckgebundene Rücklagen in Höhe von 110,5 Mio. EUR sind unselbständige Stiftungen und Fonds bilanziert. Das Stiftungskapital beträgt 83,1 Mio. EUR (VJ 83,3 Mio. EUR).

Die Rückstellungen wurden neu bewertet und in der Folge insgesamt um 29,5 Mio. EUR auf **399,1 Mio. EUR** (VJ 369,6 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 113 TEUR.

Die LHS ist seit dem Jahr 2018 im Stadthaushalt schuldenfrei.

Unter Berücksichtigung der Schulden der Eigenbetriebe (ohne Trägerdarlehen) in Höhe von 283,3 Mio. EUR (VJ 302,4 Mio. EUR) ergibt sich je Einwohner ein Gesamtschuldenstand von **449 EUR** (VJ 476 EUR).



1.4 Haushaltswirtschaft 2021

Auch im Haushaltsjahr 2021 war nach § 82 Abs. 2 Nr. 1 GemO eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, da sich Anfang 2021 abzeichnete, dass sich der veranschlagte Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis erheblich vergrößern würde. Bedingt durch die weiterhin anhaltenden Auswirkungen der COVID-19-Pandemie wurde mit Mindererträgen in Höhe von 186,2 Mio. EUR und Mehraufwendungen in Höhe von 132,4 Mio. EUR gerechnet. Die Nachtragshaushaltssatzung 2021 wurde am 25. März 2021 vom Gemeinderat beschlossen (GRDRs 78/2021) und am 29. April 2021 vom Regierungspräsidium Stuttgart genehmigt.

Bei der Nachtragshaushaltsplanung 2021 wurde im Ergebnishaushalt für das Jahr 2021 ein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von -378,4 Mio. EUR veranschlagt (Gesamtergebnis -367,6 Mio. EUR). Der Finanzzwischenbericht zur Jahresmitte 2021 (vgl. GRDRs 534/2021) weist ein Gesamtergebnis in Höhe von -197,7 Mio. EUR aus.

Gesamtergebnishaushalt		Ansatz	Hochrg.	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		2021	FZB	Hochrg.
			2021	./. Ansatz
Kontengruppe und Bezeichnung		Mio. EUR		
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.094,2	1.326,9	+232,7
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.565,0	1.567,9	+2,9
darunter:				
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge	43,5	43,5	
320	Sonstige Transfererträge	38,1	42,0	+3,9
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	152,4	142,9	-9,5
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69,3	65,9	-3,4
348	Kostenerstattungen und -umlagen	100,3	100,3	
350	Sonstige ordentliche Erträge	98,8	99,8	+1,0
360	Zinsen und ähnliche Erträge	63,7	37,4	-26,3
370	Aktivierete Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8,9	8,9	
Summe ordentliche Erträge		3.190,6	3.391,9	+201,3
400	Personalaufwendungen	-782,1	-782,1	
410	Versorgungsaufwendungen	-18,8	-18,8	
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-401,1	-398,8	+2,3
430	Transferaufwendungen	-1.894,4	-1.927,5	-33,1
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251,6	-251,6	
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1,9	-2,5	-0,6
470	Planmäßige Abschreibungen	-219,0	-219,0	
Summe ordentliche Aufwendungen		-3.569,0	-3.600,3	-31,4
Ordentliches Ergebnis		-378,4	-208,5	+169,9
531	Außerordentliche Erträge	20,0	20,0	
532	Außerordentliche Aufwendungen	-9,2	-9,2	
Sonderergebnis		10,8	10,8	+/-0
Gesamtergebnis		-367,6	-197,7	+169,9

Im Vergleich zum Nachtragshaushaltsplan 2021 wird im Ergebnishaushalt nunmehr mit Mehrerträgen in Höhe von 201,3 Mio. EUR gerechnet.

Bei der Gewerbesteuer werden zum Jahresende 2021 mittlerweile rund 600 Mio. EUR prognostiziert. Insbesondere die nicht vorhersehbare Heraufsetzung von Vorauszahlungen führen voraussichtlich zu der Verbesserung von ungefähr



250 Mio. EUR. Da die Vergnügungsstätten im laufenden Jahr noch mehrere Monate geschlossen waren, reduziert sich das Aufkommen aus der Vergnügungssteuer 2021 voraussichtlich um die Hälfte auf 6,5 Mio. EUR.

Aus der Mai-Steuerschätzung ergeben sich erwartete Verschlechterungen beim Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer (10,6 Mio. EUR). Bei den Schlüsselzuweisungen des Landes ist, insbesondere infolge der Erhöhung des Kopfbetrags, von Verbesserungen in Höhe von 5,9 Mio. EUR auszugehen.

Bei den Gebühren und Entgelten schlägt sich die COVID-19-Pandemie weiter absehbar stadtweit über die Teilhaushalte in Mindererträgen nieder. Für den Finanzzwischenbericht wurden Rückgänge in Höhe von 12,9 Mio. EUR ermittelt, darunter in den Bereichen Parkierung, Sondernutzungen, den städtischen Kultureinrichtungen sowie bei den Elternbeiträgen für städtische Kitas.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wird von Mehraufwendungen in Höhe von 31,4 Mio. EUR ausgegangen:

Es wird von planmäßigen Personal- und Versorgungsaufwendungen ausgegangen (800,9 Mio. EUR).

Prognostiziert sind Minderaufwendungen beim Jugendamt in Höhe von 2,3 Mio. EUR im Bereich der Essensversorgung der städtischen Kitas und in Höhe von 2,2 Mio. EUR für die Corona-bedingte Erstattung der Elternbeiträge im Bereich der freien Träger.

Bei den sozialen Leistungen einschließlich Asylbewerberleistungsgesetz ist im Saldo eine Verschlechterung von 7,8 Mio. EUR beim Zuschussbedarf (siehe im Einzelnen GRDRs 534/2021) zu erwarten.

Mit der voraussichtlichen Erhöhung beim Gewerbesteueraufkommen (siehe oben) geht ein Mehraufwand bei der Gewerbesteuerumlage einher (20,8 Mio. EUR).

Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Hochrg. FZB 2021	Vergleich Hochrg. ./ Ansatz
	Mio. EUR		
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212,8	-54,1	+158,7
Saldo aus Investitionstätigkeit	-676,7	-676,7	+/-0
Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	-889,5	-730,8	+158,7
Absetzung pauschal veranschlagter akt. Eigenleistungen	7,9	7,9	
Aufnahme von Darlehen	0,0	0,0	
Tilgung von Darlehen	-0,8	-0,8	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-0,8	-0,8	+/-0
Änderung Finanzierungsmittelbestand	-882,3	-723,7	+158,7

Die Hochrechnung im Ergebnishaushalt führt zu einem um 158,7 Mio. EUR niedrigeren Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Die bekannten Veränderungen im Investitionshaushalt wurden überwiegend bereits im Nachtragshaushalt 2021 berücksichtigt. Ebenso sind keine Veränderungen im



Rahmen der Finanzierungstätigkeit zu erwarten. Neue Kreditaufnahmen sind im Haushaltsjahr 2021 nicht veranschlagt.

Zum Jahresende 2021 ergibt sich voraussichtlich eine freie Liquidität in Höhe von 116,1 Mio. EUR (siehe im Einzelnen GR Drs 534/2021). Diese wird vollständig zur Deckung des Finanzierungsmittelbedarfs im Doppelhaushaltsplan 2022/2023 benötigt.



2 Bilanz zum 31.12.2020

Grundsätzliches

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Stuttgart für das Rechnungsjahr 2020 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt (vgl. Ausführungen unter 1.1).

Die Bilanz der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2020 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 2020 angewandt:

Aktivseite

Sachvermögen

Das Sachvermögen ist entsprechend § 44 Abs. 1 und 2 sowie § 46 Abs. 2 und Abs. 3 GemHVO zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen bzw. bei dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen, bewertet. Bei der Aktivierung der Herstellungskosten bleiben Verwaltungsgemeinkosten und Fremdkapitalzinsen unberücksichtigt (Wahlrecht nach § 44 GemHVO). Erhaltene Investitionszuschüsse für Aktivvermögen sind nach der Bruttomethode gem. § 40 Abs. 4 GemHVO als passive Sonderposten ausgewiesen.

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

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

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

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



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

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

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

Finanzvermögen

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

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

Ausleihungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Wertpapiere sind mit ihrem Anschaffungswert angesetzt.

Forderungen sind zu Nominalwerten bewertet. Alle erkennbaren Einzelrisiken sind bei der Bewertung berücksichtigt. Ergänzende bilanzielle Wertberichtigungen für öffentlich- und privatrechtliche Forderungen erfolgten seit dem JA 2016 programmunterstützt. Hierbei werden alle Forderungen bis zu einer Höhe von 130 TEUR analysiert und ggfs. wertberichtigt. Forderungen mit größer 130 TEUR Forderungsvolumen wurden einzeln wertberichtigt. Ergänzend werden Forderungen aus Transferleistungen anhand jährlich ermittelter Realisierungsquoten wertberichtigt.

Abgrenzungsposten

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



Passivseite

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

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Maßgeblich für die Höhe der Rückstellung ist der Erfüllungsbetrag (d.h. die Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme). Mit Ausnahme der Rückstellung für Verpflichtungen auf Grund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche (u.a. Leistungen der Zusatzversorgungsordnung) wurden langfristige Rückstellungen nicht abgezinst.

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

Eine Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte (Abweichungen von den Allgemeinen Bewertungsgrundsätzen nach § 43 Abs. 1 GemHVO) ist unter den weiteren Angaben zur Bilanz (vgl. 2.4.6 „Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte“) dargestellt.

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

Bilanzpositionen ohne Wertangaben sind nicht dargestellt.

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

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

Der Jahresabschluss 2020 wurde grundsätzlich nach denselben Bilanz- und Bewertungsmethoden wie der Jahresabschluss 2019 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 **1.292.531.839 EUR** (VJ 1.251.207.057 EUR).

2.4.2 Ermächtigungsübertragungen

Im **Ergebnishaushalt** wurden konsumtive Budgetreste in Höhe von **196.690.520,25 EUR** (VJ 154.061.451,60 EUR) übertragen.

Im **Finanzhaushalt** wurden investive Budgetreste in Höhe von **827.038.538,75 EUR** (VJ 658.141.857,47 EUR) übertragen.

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

2.4.3 Kreditermächtigung

Im Haushaltsjahr 2020 waren keine Kreditaufnahmen veranschlagt. Es war ausreichend Liquidität vorhanden.

2.4.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

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

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

2.4.4.1 Bürgschaftsverpflichtungen

Die **Bürgschaftsverpflichtungen** zum 31.12.2020 in Höhe von rd. **264,8 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.).

109.804.551 EUR



Veranstaltungen, Märkte und Sport (im Zusammenhang mit Ausgliederungen von städtischen Einrichtungen)	33.432.640 EUR
Neue Messe (Neubau)	48.306.729 EUR
Versorgung und Verkehr	18.520.785 EUR
Soziales und Kultur	23.536.545 EUR
Gesundheitswesen	31.192.550 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 Tarifverbunds Stuttgart GmbH, der Hafent 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

868.770.000 EUR

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

555.397 EUR

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

2.375.000 EUR

Gegenüber Sonstigen:

19.573 EUR

2.4.4.3 Gewährträgerhaftung

Es besteht eine Gewährträgerhaftung zum 31.12.2020 in Höhe von 318 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 2020 wurden im Vorgriff auf die Haushaltsjahre 2021 - 2024 in Höhe von 139,6 Mio. EUR vertragliche Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen eingegangen.



2.4.5 Beteiligungsübersicht

Unternehmen /Organisation	Beteiligungs- quote %	Buchwert 31.12.2020 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen		309.915.890,14
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	15.667.673,95
Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH	100,00	5.111.923,00
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		1.586.622.839,00
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	7,50 ²	28.836,86
Film- und Medienfestival GmbH	30,40	20.648,55
Projektgesellschaft Neue Messe Verwaltungs-GmbH	45,00	11.504,07
Gigabit Region Stuttgart GmbH	14,29	7.143,00
IBA 2027 GmbH	45,00	11.250,00
Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommun. Zusammenschlüssen		2.365.059,83
Zweckverband Hochwasserschutz Körsch	31,58 ³	146.187,70
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	5,26 ³	0,00
Zweckverband Hochwasserschutz Scheffzental	30,00 ³	0,00
Zweckverband 4IT	4,44 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 Stuttgarter Bäder	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.	12.303.128,82	EUR
Vermögenszugänge	637.514,10	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	717.938,41	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.963.215,20	EUR
Buchwert zum 31.12.	11.695.366,13	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 2020

Die Vermögenszugänge erfolgten aufgrund von Zugängen aus Kauf in Höhe von 0,6 Mio. EUR.

Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von insgesamt 0,7 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 2020 um 155,9 Mio. EUR auf 4,93 Mrd. EUR erhöht. Dem Substanzverlust durch Abschreibungen (157,9 Mio. EUR) und Anlagenabgängen (20,6 Mio. EUR) stehen Sachanlagenzugänge in Höhe von 334,9 Mio. EUR gegenüber. Die Investitionsquote beträgt 187,7 % (VJ 147,2 %). 45,3 % (VJ 44,8 %) der Bilanzsumme entfallen auf das Sachanlagevermögen.

2.5.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.279.037.986,82	EUR
Vermögenszugänge	1.494.671,06	EUR
Vermögensabgänge	-12.668.035,01	EUR
Umbuchungen	6.164.281,45	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.778.729,51	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.271.250.174,81	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	2.924.153,43	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	
	01.01.2020	31.12.2020
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.138.458.619,12	1.131.565.399,58
Grünflächen	114.985.214,96	113.920.692,75
Wald, Forsten	25.594.152,74	25.764.082,48
	1.279.037.986,82	1.271.250.174,81

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 2020

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt 1,3 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 0,2 Mio. EUR notwendig.

Die Vermögensabgänge resultieren aus dem Abgang ohne Erlös (z. B. aufgrund von Neugestaltungen, sonstigen Bauvorhaben) und Verkauf von Anlagevermögen sowie aus Berichtigungen der Vorjahre. Auf Abgänge mit Erlös (Verkauf von Anlagevermögen) entfallen Restbuchwerte von 12,6 Mio. EUR. Buchwerte in Höhe von 39 TEUR 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 6,2 Mio. EUR (zugehend) umgebucht. Dabei entfällt auf Grünanlagen ein Betrag von 1,7 Mio. EUR und auf aktivierungsfähige Abbruchkosten und den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums unbebauter Grundstücke 4,5 Mio. EUR.

2.5.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	1.598.286.088,32	EUR
Vermögenszugänge	4.584.406,48	EUR
Vermögensabgänge	-5.629.742,17	EUR
Umbuchungen	157.194.314,65	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-70.865.857,82	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.683.569.209,46	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	19.085.597,78	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	
	01.01.2020	31.12.2020
Schulen	605.689.694,38	598.637.284,12
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	387.934.577,84	398.678.530,06
Soziale Einrichtungen	284.867.341,83	304.104.250,45
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäuden	307.610.629,70	370.350.695,15
Wohnbauten	12.183.844,57	11.798.449,68
	1.598.286.088,32	1.683.569.209,46

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 2020

Die Vermögenszugänge in Höhe von 4,6 Mio. EUR setzen sich unter anderem aus Zugängen aus Kauf (einschl. Übertragungen von Eigenbetrieben) in Höhe von 4,6 Mio. EUR und Nachaktivierungen für nicht aktivierte Anlagenwerte in Höhe von 21 TEUR zusammen. Von den Zugängen aus Kauf entfallen 2,7 Mio. EUR auf Erwerbe von Grund und Boden und 1,9 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 2020 wurden Abgänge durch den Verkauf von bebauten Grundstücken in Höhe von 2,1 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 3,6 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 0,88 Mio. EUR vorgenommen.



Auf die Inbetriebnahme von Anlagen, den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und nachträgliche Rechnungsstellungen (zugehende Umbuchungen) bei bebauten Grundstücken entfallen 156,3 Mio. EUR (siehe auch Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“):

Schulen	16,4 Mio. EUR
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	21,3 Mio. EUR
Soziale Einrichtungen	31,8 Mio. EUR
Sonstige Dienst- und Geschäftsgebäude	86,8 Mio. EUR

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

Verwaltungsgebäude Katharinenstr. 20	20,4 Mio. EUR
Wagenwerkstätten 1	15,5 Mio. EUR
Geschäfts-/Verwaltungsgebäude Eichstr. 7	14,5 Mio. EUR
Kindertagesstätte Taubenheimstr. 12, Cannstatt	6,5 Mio. EUR
Johannes-Gutenberg-Schule, Cannstatt	5,8 Mio. EUR
Schloss-Realschule	5,1 Mio. EUR
Bahnhofstr. 14, 16, 18, Cannstatt	5,1 Mio. EUR
Kindertagesstätte Borkumstr. 51, Zuffenhausen	5,0 Mio. EUR
Kindertagesstätte Öztaler Str. 11, Untertürkheim	4,4 Mio. EUR
Augsburger Str. 289, Untertürkheim	4,4 Mio. EUR
Kindertagesstätte Dilleniusstr. 29, Cannstatt	3,6 Mio. EUR
Kindertagesstätte Parkstr. 22	3,5 Mio. EUR
Poppenweilerstr. 11, Stammheim	3,4 Mio. EUR

2.5.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	1.189.213.198,58	EUR
Vermögenszugänge	2.350.997,85	EUR
Vermögensabgänge	-1.206.574,76	EUR
Umbuchungen	9.826.361,22	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-62.174.527,55	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.138.009.455,34	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	
	01.01.2020	31.12.2020
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	528.085.627,98	487.478.506,39
Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	408.676.064,61	400.017.358,53
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	160.299.397,35	161.028.645,99
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	57.550.385,26	56.687.104,01
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	11.588.600,27	10.827.453,44
Wasserbauliche Anlagen	10.451.625,27	9.843.649,75
Strom-, Gas-, Wasserleitungen	365.574,27	346.175,96
Abwasserbeseitigung (Mineralwasser)	12.195.923,57	11.780.561,27
	1.189.213.198,58	1.138.009.455,34

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 2020

Die Vermögenszugänge in Höhe von 2,4 Mio. EUR setzen sich aus laufenden Zugängen (einschließlich unentgeltlichen Erwerben) beim Grund und Boden sowie dem restlichen Infrastrukturvermögen in Höhe von 1,2 Mio. EUR sowie aus Nachaktivierung konsumtiv verbuchter Beträgen und Investorenmaßnahmen ab 2010 mit 0,7 Mio. EUR und Vorgänge vor 2010 mit 0,4 Mio. EUR zusammen.

Im Jahr 2020 wurden Buchwertabgänge durch den Verkauf von Flurstücken einschließlich Aufbauten des Infrastrukturvermögens in Höhe 1,2 Mio. EUR gebucht. Aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. (Teil-)Sanierung von Straßen, unentgeltliche Straßenplatzrückgaben) sind Restbuchwerte ohne Erlös in Höhe von 1,1 Mio. EUR abgegangen, mit Erlös in Höhe von 0,1 Mio. EUR. Zusätzlich mussten Anlagenwerte aus der Eröffnungsbilanz mit Restbuchwerten von unter 1 TEUR in Abgang genommen werden, weil sich Vermögensgegenstände nicht im Eigentum der Landeshauptstadt befinden.

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



Bei den Flurstücken wurden zugehende Umbuchungen aufgrund von Fortführungsnachweisen in Höhe von 0,4 Mio. EUR und wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen abgehende Umbuchungen mit 0,6 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 10,0 Mio. EUR notwendig bzw. nachgeholt.

Im Jahr 2020 sind größere Zugänge und Umbuchungen aufgrund der Inbetriebnahme oder verspäteten Abrechnungen bei folgenden investiven Baumaßnahmen erfolgt:

Wilhelmsplatz Erneuerung Pumpen B14	0,7 Mio. EUR
Borsigstraße, Feuerbach, Erwerb Verkehrsfläche	0,4 Mio. EUR
Schwabtunnel	0,4 Mio. EUR
Neue Weinsteige Brücke	0,4 Mio. EUR
Ostfilderfriedhof Außenanlage	0,3 Mio. EUR
Heslachtunnel Hauptbauwerk	0,3 Mio. EUR

Für die Straßenbeleuchtung ergibt sich für das Jahr 2020 folgende Vermögensübersicht (ohne Anlagen im Bau):

Buchwert zum 01.01.	26.445.759,84	EUR
Vermögenszugänge	327.772,18	EUR
Vermögensabgänge	-274.408,10	EUR
Umbuchungen	548.577,30	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-2.598.958,57	EUR
Buchwert zum 31.12.	24.448.742,65	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.	13.371.293,83	EUR
Vermögenszugänge	43.665,35	EUR
Vermögensabgänge	-635.140,29	EUR
Umbuchungen	515.271,26	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-1.790.267,97	EUR
Buchwert zum 31.12.	11.504.822,18	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 2020

Die Vermögenszugänge aus laufenden Vorgängen beliefen sich auf 43 TEUR.

Aufgrund Abbruch des Gebäudes Von-Pistorius-Str. 10 und weiterer kleinerer Abbruchmaßnahmen musste der Buchwert von insgesamt 0,6 Mio. EUR ohne Erlös in Abgang genommen werden.

Die zugehenden Umbuchungen in Höhe von 0,5 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.	41.974.493,54	EUR
Vermögenszugänge	54.901,00	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	112.237,23	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-39.548,75	EUR
Buchwert zum 31.12.	42.102.083,02	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 2020

Durch Kauf und Spenden sind im Jahr 2020 Kunstgegenstände in Höhe von 54 TEUR zugebucht worden. Es waren keine Vermögensabgänge zu verzeichnen.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, die Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, haben sich mit 40 TEUR abgeschrieben.

**2.5.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Buchwert zum 01.01.	24.564.938,96	EUR
Vermögenszugänge	2.226.839,42	EUR
Vermögensabgänge	-16.606,04	EUR
Umbuchungen	4.252.897,63	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-5.384.540,90	EUR
Buchwert zum 31.12.	25.643.529,07	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 2020

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

Aufgrund von Aussonderungen, Defekt oder sonstigem Verlust wurden Restbuchwerte in Höhe von 16 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 108 TEUR auf die Fertigstellung bzw. Neuordnung von Photovoltaikanlagen/Blockheizkraftwerken, sowie zugehende Umbuchungen von Fahrzeugen der Feuerwehr von 4,0 Mio. EUR und E-Ladesäulen von 123 TEUR.

**2.5.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Buchwert zum 01.01.	73.094.388,01	EUR
Vermögenszugänge	11.850.583,28	EUR
Vermögensabgänge	-433.093,14	EUR
Umbuchungen	2.476.526,77	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-14.899.289,87	EUR
Buchwert zum 31.12.	72.089.115,05	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	15.568,45	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2020

Von den Vermögenszugängen im Jahr 2020 entfallen 11,9 Mio. EUR auf Kauf und Sachspenden.

Aufgrund Verkauf (Abgang mit Erlös) wurden Buchwerte mit 10 TEUR ausgebucht. Auf Abgänge ohne Erlös aus Vorgänge ab 2010 entfallen Restbuchwerte von 0,4 Mio. EUR (hierzu zählen neben den regelmäßigen Aussonderungen, Verschrotungen auch die Abgänge nach Inventur und Diebstahl).

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Lieferung von fertig gestellter Betriebs- und Geschäftsausstattung bzw. auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums. Zur Korrektur der Anlagenklasse waren abgehende Umbuchungen in Höhe von 9 TEUR notwendig. Auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und fertig gestellte Ein- und Umbauten von Betriebs- und Geschäftsausstattung entfallen 2,5 Mio. EUR zugehende Umbuchungen.

2.5.1.2.8 Vorräte

Wert zum 01.01.	1.508.024,26	EUR
Zugang	336.595,55	EUR
Abgang	-81.257,38	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	1.763.362,43	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2020

Der Bestand an Vorräten hat sich insgesamt um 0,3 Mio. EUR erhöht.



Bei folgenden Vorratslagern gab es nennenswerte Bestandsveränderungen:

Beim Weingut ist der Verkauf von Wein im Jahr 2020 aufgrund der Corona-Pandemie drastisch eingebrochen. Auch Absagen von Veranstaltungen, wie z.B. des Weindorfes haben sich hierbei negativ ausgewirkt. Die Lagerbestände sind aufgrund dieser Umstände gestiegen.

Beim Stadtwald ist eine Bestandsverminderung des Holzvorrats von 16 TEUR zu verzeichnen. Dies begründet sich damit, dass in der Wintersaison keine reguläre Durchforstung (Bestandspflege) stattgefunden hat. Der noch vorrätige Holzbestand konnte so durch Verkauf reduziert werden.

Bei der Dienstkleiderkammer der Branddirektion ist eine Bestandserhöhung in Summe von 194 TEUR zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um Einführung der neuen Dienstkleidung für die Angehörigen der Feuerwehr. 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.	556.535.564,79	EUR
Vermögenszugänge	312.271.737,86	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	-181.259.828,62	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	687.547.474,03	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	23.977.745,94	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 2020

Bei den Anlagen im Bau und den Anzahlungen sind im Jahr 2020 Zugänge aus Kauf in Höhe von 312,3 Mio. EUR zu verzeichnen.



Die höchsten Zugänge bei den Anlagen im Bau und Anzahlungen entfallen im Jahr 2020 insbesondere auf:

Rosensteintunnel/Leuzetunnel mit begleitenden Maßnahmen	46,0 Mio. EUR
Katharinenstr. 20 Erwerb Grundstück	23,6 Mio. EUR
Feuer- und Rettungswache 5, Möhringen, Neubau	14,3 Mio. EUR
Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium, Cannstatt, Neubau	9,3 Mio. EUR
Uferstraße B10, Verbreiterung	8,9 Mio. EUR
Hackstr. 77, Stuttgart, Erwerb Grundstück	8,1 Mio. EUR
Augsburger Str. 289, Untertürkheim, Erwerb Grundstück	7,3 Mio. EUR
Quartiersparkhaus NeckarPark	6,5 Mio. EUR
Bahnhofstr. 14, 16, 18, Cannstatt	5,1 Mio. EUR
Johannes-Gutenberg-Schule, Generalsanierung	4,2 Mio. EUR
Rilke-Realschule, Generalsanierung	4,1 Mio. EUR
Poppenweiler Str. 11, Stammheim, Erwerb Grundstück	3,3 Mio. EUR
Augsburger Str. 293, Untertürkheim, Erwerb Grundstück	3,2 Mio. EUR
Mensa Sommerrainschule, Neubau	3,1 Mio. EUR
Eichendorffschule, Neubau Schulgebäude	3,0 Mio. EUR
Marga-von-Etzdorf-Platz, Neubau	3,0 Mio. EUR

Infolge der Inbetriebnahme bzw. des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums auf Bilanzpositionen des Aktivvermögens wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 181,3 Mio. EUR umgebucht (siehe auch Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen). Diese verteilen sich auf die einzelnen Bilanzpositionen wie folgt:

1. Immaterielles Vermögen	0,72 Mio. EUR
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	7,79 Mio. EUR
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	154,18 Mio. EUR
1.2.3 Infrastrukturvermögen	10,02 Mio. EUR
davon Straßenbeleuchtung	0,55 Mio. EUR
1.2.4 Bauten auf fremden Grund	0,40 Mio. EUR
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,11 Mio. EUR
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5,59 Mio. EUR
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,49 Mio. EUR
	<hr/>
	181,30 Mio. EUR

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

Buchwert zum 01.01.	200.475.923,18	EUR
Vermögenszugänge	110.250.000,00	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-810.033,04	EUR
Buchwert zum 31.12.	309.915.890,14	EUR

Im Jahr 2020 wurden der Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft eine Kapitaleinlage in Höhe von ins 110 Mio. EUR zur Stärkung der SSB zugeführt und um das Ziel die Wasserversorgung wieder in städtische Hand zu überführen, weiterzuerfolgen.

Darüber hinaus 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 2020 eine (außerordentliche) Wertminderung in Höhe von 0,8 Mio. EUR gebucht.

2.5.1.3.2 Sonstige Beteiligungen

Buchwert zum 01.01.	1.688.205.389,51	EUR
Vermögenszugänge	18.795,35	EUR
Vermögensabgänge	-86.257.446,48	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-12.978.839,55	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.588.987.898,83	EUR

Die Vermögenszugänge in Höhe von 19 TEUR Jahr 2020 betreffen den Zweckverband Hochwasserschutz Körsch und beziehen sich auf einen Grunderwerb des Jahres 2019.

Der Vermögensabgang im Jahr 2020 mit 86,3 Mio. EUR betrifft die Beteiligung Landesbank Baden- Württemberg verursacht durch die Rückzahlung einer stillen Einlage.

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 13,0 Mio. EUR gemindert werden (außerordentlicher Aufwand).

**2.5.1.3.3 Sondervermögen**

Buchwert zum 01.01.	77.273.974,75	EUR
Vermögenszugänge	1.465.668,00	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-6.865.336,93	EUR
Buchwert zum 31.12.	71.874.305,82	EUR

Der Vermögenszugang über 1,5 Mio. EUR im Jahr 2020 bezieht sich auf die Übertragung des Flurstücks 2997/30 (Quartier Q19 im NeckarPark) an den Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder (vgl. GRDRs 1421/2019).

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 2020 bei der Beteiligung am Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder 6,9 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.	292.434.888,48	EUR
Zugang	99.091.378,36	EUR
Abgang	-8.230.830,70	EUR
Wert zum 31.12.	383.295.436,14	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	113.953,98	EUR

Ausleihungen Stand 31.12.2020

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	293,7	Mio. EUR
Stadtwerke Stuttgart	54,2	Mio. EUR
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	12,5	Mio. EUR
Mitfinanzierungsdarlehen an Bauprojekten (Mietwohnungsbau, Modernisierungsmaßnahmen und sozialer Wohnungsbau)	13,8	Mio. EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	4,8	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.	2.660.678.986,54	EUR
Zugang	1.566.020.845,30	EUR
Abgang	-1.701.122.403,43	EUR
Wert zum 31.12.	2.525.577.428,41	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	447.512,57	EUR

Wertpapiere Stand 31.12.2020

Sonstige Einlagen (darunter Festgeldanlagen)	1.390,2	Mio. EUR
Vermögensverwaltung	1.134,2	Mio. EUR
Anlagen aus Stiftungsvermögen	0,1	Mio. EUR
Anlagen aus Fondsvermögen	0,7	Mio. EUR
Sonstige Einlagen Stiftungsvermögen	0,3	Mio. EUR

Die Verzinsung der Festgeldguthaben erfolgte im Berichtsjahr mit Sätzen zwischen -0,40 und -0,05% p.a.

2.5.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	140.188.698,77	EUR
Zugang	2.152.235.228,37	EUR
Abgang	-2.144.385.768,60	EUR
Wert zum 31.12.	148.038.158,54	EUR

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

Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Wert zum 01.01.	74.054.172,67	EUR
Zugang	1.983.899.920,70	EUR
Abgang	-1.986.489.230,20	EUR
Wert zum 31.12.	71.464.863,17	EUR

Entsprechend § 43 Absatz 1 Nr. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg sind Forderungen wirklichkeitsgetreu zu bewerten. Mit GRDRs 1009/2020 wurden Einzelwertberichtigungen aufgrund festgestellter bzw. erwarteter Uneinbringlichkeit in Höhe von 2,9 Mio. EUR durchgeführt. Ergänzend erfolgte eine programmunterstützte Forderungsanalyse, um den Wertberichtigungsbedarf für alle Forderungen bis zu einer Höhe von 130 TEUR zu analysieren. Hieraus ergab sich ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von 23,2 Mio. EUR (VJ: 18,0 Mio. EUR). Forderungen mit einem Forderungsvolumen über 130 TEUR wurden einzeln bilanziell wertberichtigt. Hier ergab sich ein Wertberichtigungsbedarf in Höhe von 3,9 Mio. EUR (VJ 3,5 Mio. EUR).



Größere Einzelposten der Forderungen:

Gewerbsteuer	31,4 Mio. EUR
Säumniszuschläge u.ä.	13,9 Mio. EUR
Bußgelder	8,0 Mio. EUR
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, u. ähnliche Entgelte	6,3 Mio. EUR
Vergnügungssteuer	4,3 Mio. EUR

Forderungen aus Transferleistungen

Wert zum 01.01.	66.134.526,10	EUR
Zugang	168.335.307,67	EUR
Abgang	-157.896.538,40	EUR
Wert zum 31.12.	76.573.295,37	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 2,3 Mio. EUR (VJ 3,3 Mio. EUR) pauschal wertberichtigt.

In Folge des allgemeinen Ausfallrisikos für Forderungen aus Transferleistungen des Sozialamts wurde eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 1,2 Mio. EUR (VJ 1,1 Mio. EUR) durchgeführt. Für Forderungen des Jugendamts wurden aufgrund eines erneut gestiegenen Forderungsbestands bei der Unterhaltsvorschusskasse 21,3 Mio. EUR (VJ 17,0 Mio. EUR) auf Basis der ermittelten Realisierungsquoten wertberichtigt.

2.5.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Wert zum 01.01.	132.713.972,26	EUR
Zugang	633.987.724,16	EUR
Abgang	-577.199.508,52	EUR
Wert zum 31.12.	189.502.187,90	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	39.298.462,77	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 2,6 Mio. EUR (VJ 2,0 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:

Forderung gegenüber der Kommunalanstalt Klinikum	96,1 Mio. EUR
Darlehensforderung als Geldanlage aus Stiftungsmitteln	39,2 Mio. EUR
Forderungen privatrechtl. Leistungen (Mündel)	11,2 Mio. EUR
Forderungen gegenüber den Stadtwerken Stuttgart	5,0 Mio. EUR

Der Bestand der Forderungen gegenüber dem Klinikum Stuttgart (96,1 Mio. EUR) hat sich gegenüber dem Vorjahr (37,0 Mio. EUR) deutlich erhöht. Die Forderungen gegenüber dem Klinikum beinhalten noch die Bestände des Bauzwischenfinanzierungskontos für die Maßnahmen des strukturellen Rahmenplans.

2.5.1.3.8 Liquide Mittel

Wert zum 01.01.	85.884.603,70	EUR
Zugang	7.593.252,24	EUR
Abgang	0,00	EUR
Wert zum 31.12.	93.477.855,94	EUR
davon aus Stiftungsvermögen	12.346.177,62	EUR

Die verfügbaren Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld und liquide Mittel aus Stiftungen und Fonds betragen zum Jahresabschluss 93,5 Mio. EUR. Festgeldanlagen werden bei der Bilanzposition Wertpapiere ausgewiesen.

2.5.2 Abgrenzungsposten**2.5.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Buchwert zum 01.01.	123.129.993,15	EUR
Zugang	109.253.201,38	EUR
Abgang	-104.156.022,28	EUR
Buchwert zum 31.12.	128.227.172,25	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	28.802,26	EUR

Die in Vorjahren und im Haushaltsjahr 2020 geleisteten Auszahlungen für Aufwendungen der Haushaltsjahre 2021 und fortfolgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Abgrenzung Aufwand Lieferungen und Leistungen	57,8 Mio. EUR
Sozialleistungen Januar 2021	31,7 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SCHARRena 2021 ff.	10,2 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen Landhausstr.	10,2 Mio. EUR
Beamtenbezüge Januar 2021	7,7 Mio. EUR
Mietvorauszahlungen SAB	4,8 Mio. EUR



2.5.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Buchwert zum 01.01.	471.997.897,75	EUR
Vermögenszugänge	54.640.265,73	EUR
Vermögensabgänge	-209.476,17	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	-31.389.812,88	EUR
Buchwert zum 31.12.	495.038.874,43	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	4.272.099,18	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2020

Im Jahr 2020 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 54,6 Mio. EUR ausbezahlt. Diese haben zu laufenden Auflösungsbeträgen (Aufwand) in Höhe von 31,4 Mio. EUR geführt.

Aufgrund von Rückforderungen geleisteter Investitionszuwendungen erfolgten Abgangsbuchungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.



2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite

2.6.1 Kapitalposition

Das Kapital der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **9,26 Mrd. EUR** (VJ 9,04 Mrd. EUR). Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 10,88 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 85,1 % (VJ 84,8 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (0,94 Mrd. EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 93,7 % (VJ 93,9 %).

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 31.12.2020 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 198,8 Mio. EUR (VJ 288,9 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt.

Den davon-Positionen 1.2.1.1 bis 1.2.1.12 werden 3,4 Mio. EUR für die entsprechenden Zwecke zugeführt. Für Aufwendungen, Auszahlungen und die Bildung von Ermächtigungsübertragungen in 2020 wurden 225,6 Mio. EUR aus den davon-Positionen verwendet. Insgesamt sind somit 796,8 Mio. EUR als davon-Positionen für bestimmte Zwecke gebunden.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **3,13 Mrd. EUR** (VJ 2,93 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 2020“).



Nr.	Bezeichnung Rücklagenposition	01.01.2020 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2020 Euro
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	2.926.188.123,52	427.780.776,73	228.950.390,67	3.125.018.509,58
<i>davon</i>	<i>für sonstige bestimmte Zwe- cke gebunden:</i>	<i>1.018.945.758,27</i>	<i>3.392.452,75</i>	<i>225.557.937,92</i>	<i>796.780.273,10</i>
1.2.1.1	ehemalige Rücklage Parkmög- lichkeiten	4.975.319,61	1.371.888,66	40.000,00	6.307.208,27
1.2.1.2	Projektmittelfonds Zukunft der Jugend*	10.225.837,62			10.225.837,62
1.2.1.3	ehemalige Rücklage Bauvor- haben S 21	16.830.859,64			16.830.859,64
1.2.1.4	ehemalige Rücklage Woh- nungsbauförderung	12.102.256,22		1.209.642,06	10.892.614,16
1.2.1.5	Bündnis für Mobilität und Luft- reinhaltung	31.132.685,18	2.020.564,09	10.660.770,69	22.492.478,58
1.2.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000.000,00			200.000.000,00
1.2.1.7	Kulturelle Infrastruktur	196.500.000,00		4.591.527,25	191.908.472,75
1.2.1.8	Erwerb der Wasserversorgung (Einlage in die SVV)	110.000.000,00		110.000.000,00	0,00
1.2.1.9	Investitionszuschuss SSB	57.500.000,00		24.300.000,00	33.200.000,00
1.2.1.10	Wohnraumoffensive Stuttgart	141.678.800,00		25.384.697,92	116.294.102,08
1.2.1.11	Radinfrastruktur	20.000.000,00		3.773.500,00	16.226.500,00
1.2.1.12	Klimaschutzfonds	218.000.000,00		45.597.800,00	172.402.200,00

*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 2020“ (vgl. Anlage 6, Zeile 20) nicht zu binden.

Die gebundene Liquidität aus den davon-Positionen beträgt zum 31.12.2020: 786.554.435,48 EUR

2.6.1.2.1.1 davon gebunden für „Parkmöglichkeiten“

Die 2020 eingegangenen Ablösebeträge für Stellplatzverpflichtungen nach der LBO von 1,0 Mio. EUR sind entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats vom 8. Dezember 1966 der davon-Position „Parkmöglichkeiten“ zuzuführen (VJ 0,6 Mio. EUR). Weitere 0,4 Mio. EUR sind aus Überschüssen des Parkraummanagements West zuzuführen (VJ 0,9 Mio. EUR).

Für die in 2020 durchgeführten Maßnahmen wurden 40 TEUR aus der davon-Position entnommen. Somit sind zum Jahresabschluss 2020 innerhalb der ordentlichen Ergebnissrücklage **6,3 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 2020 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 31.12.2020 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 2020 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 **10,9 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 413/2020 wurde beschlossen die Maßnahme „Digitaler Zwilling“ aus der davon-Position finanzieren. Die hierfür notwendigen Mittel stehen durch höhere Förderungen aus dem „Sofortprogramm Saubere Luft 2017 bis 2020“ zur Verfügung.

Weiterhin wurde die Finanzierung des Betriebs der Schnellbuslinie X1 im Jahr 2020 mit übrigen Mitteln aus der davon-Position mit GRDRs 624/2020 beschlossen.

Durch in 2020 eingegangene Fördergelder wurden 2,0 Mio. EUR der davon-Position zugeführt. Durch Mittelbereitstellungen wurden 10,7 Mio. EUR aus der davon-Position in Anspruch genommen. Die bis Ende des Jahres nicht verbrauchten Mittel wurden als Ermächtigungsübertragungen nach 2021 übertragen. Der Stand der davon-Position beträgt zum 31.12.2020 noch **22,5 Mio. EUR**. Darüber hinaus stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 15,0 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 und stehen zum 31.12.2020 noch in voller Höhe zur Verfügung.

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.



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

Für die zahlreichen, in Zukunft anstehenden, notwendigen Investitionen in die kulturelle Infrastruktur sind zum Jahresabschluss 2020 noch **191,9 Mio. EUR** gebunden (VJ 196,5 Mio. EUR). Die hier gebundenen Mittel sollen u.a. verwendet werden für die Maßnahmen „Württembergische Staatstheater Stuttgart, Opersanierung“, „Lindencenter“, „Neue Philharmonie“ und „Haus für Film und Medien“.

In 2020 wurden u. a. Mittel für das „Haus für Film und Medien“ bereitgestellt (GRDrs 59/2020).

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

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

2.6.1.2.1.9 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 2020 wurden 24,3 Mio. EUR der davon-Position zur Mittelbereitstellung entnommen. Der tatsächliche Mittelabfluss betrug 2,2 Mio. EUR, da es Verzögerungen beim Bau bzw. der Auslieferung gab. Es wurden Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 22,1 Mio. EUR gebildet.

Zum 31.12.2020 beträgt der Stand der davon-Position **33,2 Mio. EUR**.



2.6.1.2.1.10 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 2020 wurden insgesamt 25,4 Mio. EUR aus der davon-Position entnommen. Von diesen 25,4 Mio. EUR entfallen 21,8 Mio. EUR auf den Erwerb von Grundstücken zum Wohnungsbau. Der Mittelabfluss betrug 23,5 Mio. EUR. Für noch nicht abgeflossene Mittel stehen Ermächtigungsübertragungen in 2021 zur Verfügung.

Der Stand der davon-Position zum 31.12.2020 beträgt **116,3 Mio. EUR**. Unter Berücksichtigung der in 2021 verfügbaren Ermächtigungsübertragungen stehen für die Jahre 2021 ff. noch 124,4 Mio. EUR zur Verfügung.

2.6.1.2.1.11 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 2020 wurden 3,8 Mio. EUR der davon-Position für Mittelbereitstellungen (u. a. Erhöhung der Radpauschale, Erhöhung Leistungsumfang Winterdienst) entnommen.

Zum 31.12.2020 betrug der Stand der davon-Position **16,2 Mio. EUR**.

2.6.1.2.1.12 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 2020 wurden Mittel entsprechend der konsolidierten Fassung der GRDRs 975/2019 bereitgestellt und folglich der davon-Position entnommen. Für Maßnahmen bei denen eine Mittelbereitstellung in 2020 geplant war, die Mittel aber endgültig nicht benötigt werden, wurden keine Mittel aus der davon-Position entnommen. Für nicht abgeflossene Mittel wurden Ermächtigungsübertragungen zugelassen.

Der Stand der davon-Position reduziert sich um 45,6 Mio. EUR und beträgt zum 31.12.2020 noch **172,2 Mio. EUR**.



2.6.1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wurden im Rechnungsjahr 12,9 Mio. EUR (VJ 17,7 Mio. EUR) im Rahmen der Ergebnisverwendung zugeführt. Der Stand der Rücklage zum 31.12.2020 beträgt **83,8 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 2020 werden als zweckgebundene Rücklagen nur noch unselbständige örtliche Stiftungen und unbedeutendes Treuhandvermögen (z.B. Fonds) geführt.

Nr. Bilanz	Bezeichnung Rücklagen- position	01.01.2020 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2020 Euro
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	109.226.418,18	3.031.521,52	1.807.692,41	110.450.247,29
1.2.3.1	Stiftungskapital	83.287.738,35	5.700,00	215.755,56	83.077.682,79
1.2.3.2	Kapitalerhaltung Stiftungen	10.779.895,55	1.054.745,30	586.528,06	11.248.112,79
1.2.3.3	Weitere Rücklagen Stiftungen	14.333.770,15	1.971.076,22	997.215,15	15.307.631,22
1.2.3.4	Fondskapital	825.014,13	0,00	8.193,64	816.820,49

Nr. 1.2.3.1 Stiftungskapital

Im Haushaltsjahr 2020 wurden dem Stiftungskapital für Stiftungszwecke 6 TEUR zugeführt und 0,2 Mio. EUR entnommen. Das Stiftungskapital beträgt zum Jahresabschluss **83,1 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 Kapitalerhaltungsrücklage gebildet.

Im Haushaltsjahr 2020 werden der Rücklage 1,1 Mio. EUR zugeführt und 0,6 Mio. EUR entnommen. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **11,2 Mio. EUR**.



Nr. 1.2.3.3 Weitere Rücklagen Stiftungen

	01.01.2020 EUR	Zugang EUR	Abgang - EUR	31.12.2020 EUR
Projektrücklage	5.207.666,68	197.830,59	0,00	5.405.497,27
Ergebnisrücklage	1.981.248,95	825.172,43	831.325,59	1.975.095,79
Ausgleichsrücklage	3.812.477,78	622.456,26	162.834,86	4.272.099,18
Umschichtungsrücklage	3.332.376,74	325.616,94	3.054,70	3.654.938,98
Gesamtsumme	14.333.770,15	1.971.076,22	997.215,15	15.307.631,22

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 0,8 Mio. EUR zugeführt und 0,8 Mio. EUR entnommen.

Die Ausgleichsrücklage wird für auf der Aktivseite gewährte Investitionszuwendungen gebildet und entsprechend der jährlichen Abschreibung des Investitionszuschusses aufgelöst. Im Jahr 2020 wurden der Rücklage 0,6 Mio. EUR 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 0,3 Mio. EUR zugeführt und 3 TEUR entnommen.

Die weiteren Rücklagen Stiftungen betragen zum Jahresabschluss insgesamt **15,3 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 2020 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.	683.063.607,84	EUR
Zugänge	13.971.009,13	EUR
Abgänge	-443.653,72	EUR
Umbuchungen	268.713,78	EUR
Zuschreibungen	369.804,54	EUR
Auflösungsbeträge	-20.393.418,41	EUR
Buchwert zum 31.12.	676.836.063,16	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	147.796.296,90	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 2020

Im Jahr 2020 sind laufende Zugänge bei den Investitionszuweisungen in Höhe von 14,0 Mio. EUR gebucht worden.

Es wurden Buchwertabgänge in Höhe von 0,4 Mio. EUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

Die abgehenden Umbuchungen in Höhe von 0,3 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.	263.718.442,97	EUR
Vermögenszugänge	3.557.897,76	EUR
Vermögensabgänge	-98.161,48	EUR
Umbuchungen	-268.713,78	EUR
Zuschreibungen	-64.615,56	EUR
Auflösungsbeträge	-23.529.614,08	EUR
Buchwert zum 31.12.	243.315.235,83	EUR
davon erhaltene Anzahlungen	8.148.425,76	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 2020

Bei den Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten wurden im Jahr 2020 Zugänge aus laufenden Vorgängen in Höhe von 3,6 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.	17.829.775,80	EUR
Vermögenszugänge	14.580,00	EUR
Vermögensabgänge	-1.877.012,22	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Auflösungsbeträge	-244.025,41	EUR
Buchwert zum 31.12	15.723.318,17	EUR

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2020

Zugangsbuchungen erfolgten aufgrund von Sachspenden, unentgeltlichen Erwerben sowie Buchwerterhöhungen bei Umlegungsverfahren mit 15 TEUR. Es wurden Abgänge von erhaltenen sonstigen Sonderposten aufgrund des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens in Höhe von 1,9 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 31.12.2020:

	01.01.2020 EUR	Verbrauch - EUR	Auflösung - EUR	Zuführung EUR	31.12.2020 EUR
3.1 Altersteilzeit	6.672.655,16	3.017.462,19	0,00	3.790.724,44	7.445.917,41
3.2 Unterhaltsvorschuss	4.300.000,00	0,00	0,00	400.000,00	4.700.000,00
3.3 Stilllegung/Nachsorge Abfalldep.	3.400.000,00	0,00	0,00	0,00	3.400.000,00
3.4 Altlastenrückstellung	55.879.454,37	4.717.252,35	4.442.169,94	2.206.117,50	48.926.149,58
3.5 Sonstige davon:	299.349.954,06	136.361.869,07	39.160.960,36	210.770.847,35	334.597.971,98
3.5.1 Unterlassene Instandhaltung	45.670.000,00	45.670.000,00	0,00	47.280.000,00	47.280.000,00
3.5.2 Entsorgungsmehrkosten	8.601.620,55	862.486,61	2.398.073,08	1.685.000,00	7.026.060,86
3.5.3 Finanzausgleich	73.300.000,00	73.300.000,00	0,00	47.400.000,00	47.400.000,00
3.5.4 Zusatzversorgung u.a.	14.151.342,00	1.727.015,00	0,00	0,00	12.424.327,00
3.5.5 Ausstehende Rechnungen	3.059.865,19	3.059.865,19	0,00	17.318.836,97	17.318.836,97
3.5.6 Haftpflicht ohne Prozesse / Eignungsversicherung.	167.419,50	14.825,82	84.300,00	216.044,10	284.337,78
3.5.7 Steuererstattungen	120.191.506,82	11.673.167,72	36.401.287,28	92.078.457,55	164.195.509,37
3.5.8 Erstattung Löschwasserkosten	29.282.000,00	0,00	0,00	3.260.000,00	32.542.000,00
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	1.413.200,00	54.508,73	277.300,00	258.508,73	1.339.900,00
3.5.11 Betriebsprüfungen	1.988.000,00	0,00	0,00	1.274.000,00	3.262.000,00
Gesamt	369.602.063,59	144.096.583,61	46.603.130,30	217.167.689,29	399.070.038,97

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

2.6.3.1 Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit

Buchwert zum 01.01.	6.672.655,16	EUR
Verbrauch	-3.017.462,19	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.790.724,44	EUR
Buchwert zum 31.12.	7.445.917,41	EUR

Die Rückstellung erfolgt für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphasen. 3,0 Mio. EUR der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr verbraucht. Die Berechnung wurde vom Haupt- und Personalamt aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 aktualisiert. Als Ergebnis waren rd. 3,7 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen.

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

Buchwert zum 01.01.	4.300.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	400.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	4.700.000,00	EUR

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

Die Berechnung wurde vom Jugendamt im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 aktualisiert. Die Höhe der werthaltigen Forderungen hat sich in 2020 erneut erhöht. Der Restbestand der offenen werthaltigen Forderungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,68 Mio. EUR erhöht. Seit 2018 stehen den Stadtkreisen zwei Fünftel der Einnahmen aus erstatteten Unterhaltsvorschüssen zu.

In Summe ergibt sich dadurch ein zusätzlicher Rückstellungsbedarf in Höhe von 0,4 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 31.12.2020 unverändert 3,4 Mio. EUR.



2.6.3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Buchwert zum 01.01.	55.879.454,37	EUR
Verbrauch	-4.717.252,35	EUR
Auflösung	-4.442.169,94	EUR
Zuführung	2.206.117,50	EUR
Buchwert zum 31.12.	48.926.149,58	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 2020 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 2,2 Mio. EUR der Rückstellung zuzuführen. Die Auflösung der Rückstellung beträgt 4,4 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.	45.670.000,00	EUR
Verbrauch	-45.670.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	47.280.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	47.280.000,00	EUR

Für unterlassene Instandhaltung von Gebäuden, die das Liegenschaftsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 12,0 Mio. EUR.

Für unterlassene Instandhaltung von Schulgebäuden, die das Schulverwaltungsamt verwaltet, beträgt die Rückstellung 35,3 Mio. EUR.

**2.6.3.5.2 Rückstellung für Entsorgungsmehrkosten aus Grundstücksveräußerungen**

Buchwert zum 01.01.	8.601.620,55	EUR
Verbrauch	-862.486,61	EUR
Auflösung	-2.398.073,08	EUR
Zuführung	1.685.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	7.026.060,86	EUR

Für Entsorgungsmehrkosten im Zusammenhang von Grundstücksveräußerungen wurden 0,9 Mio. EUR der Rückstellung in Anspruch genommen. 2,4 Mio. EUR waren aufzulösen, da die entsprechenden Vorhaben mittlerweile abgeschlossen sind. Für neue Maßnahmen wurden der Rückstellung 1,7 Mio. EUR zugeführt.

Zum Jahresabschluss beträgt die Rückstellung 7,0 Mio. EUR.

2.6.3.5.3 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs

Buchwert zum 01.01.	73.300.000,00	EUR
Verbrauch	-73.300.000,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	47.400.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	47.400.000,00	EUR

Der zum Jahresabschluss 2018 zugeführte Rückstellungsbetrag in Höhe von 73,3 Mio. EUR wurde in 2020 in Anspruch genommen.

Durch die Verbesserung der Steuerkraft 2020 (insbes. GewSt-Kompensation mit höherem Anrechnungshebesatz in der Bemessungsgrundlage) ergeben sich im Jahr 2022 geringere Schlüsselzuweisungen. Höhere Schlüsselzuweisungen und Grunderwerbsteuereinnahmen in 2020 führen zu einer höheren FAG-Umlage in 2022. Zur Deckung der Mehrbelastungen der LHS im Jahr 2022 (als Saldo aus Minderertrag bei den Schlüsselzuweisungen 2022 und Mehraufwand bei der FAG-Umlage 2022) wurden der Rückstellung 47,4 Mio. EUR zugeführt.



2.6.3.5.4 Rückstellung für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund Zusatzversorgungsordnung

Buchwert zum 01.01.	14.151.342,00	EUR
Verbrauch	-1.727.015,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	0,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	12.424.327,00	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 1,7 Mio. EUR in Anspruch genommen.

2.6.3.5.5 Rückstellung für ausstehende Rechnungen

Buchwert zum 01.01.	3.059.865,19	EUR
Verbrauch	-3.059.865,19	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	17.318.836,97	EUR
Buchwert zum 31.12.	17.318.836,97	EUR

Die Rückstellung wird für ausstehende Aufwandsrechnungen und Verlustausgleiche für verbundene Unternehmen gebildet. Die Leistungen wurden im Haushaltsjahr 2020 erbracht, lediglich die genaue Höhe der Rechnungen stand zum 31. Dezember 2020 noch nicht fest.

2.6.3.5.6 Rückstellung für Haftpflicht/Eigenversicherung

Buchwert zum 01.01.	167.419,50	EUR
Verbrauch	-14.825,82	EUR
Auflösung	-84.300,00	EUR
Zuführung	216.044,10	EUR
Buchwert zum 31.12.	284.337,78	EUR

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

Im Haushaltsjahr 2020 wurden 15 TEUR aus der Rückstellung in Anspruch genommen. Aufgrund eines neuen Falls waren der Rückstellung 216 TEUR zuzuführen. Ein Betrag von 84,3 TEUR der Rückstellung konnte aufgelöst werden.

**2.6.3.5.7 Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer**

Buchwert zum 01.01.	120.191.506,82	EUR
Verbrauch	-11.673.167,72	EUR
Auflösung	-36.401.287,28	EUR
Zuführung	92.078.457,55	EUR
Buchwert zum 31.12.	164.195.509,37	EUR

Für die in Vorjahren gebildeten Rückstellungsanteile für Gewerbesteuererstattungen wurden im Haushaltsjahr 2020 insgesamt 11,7 Mio. EUR in Anspruch genommen (davon 7,7 Mio. EUR für Hauptforderungen und 4,0 Mio. EUR für Nebenforderungen).

Nach dem sich im Berichtsjahr ein Rechtsbehelf ohne Änderungen erledigt hat, konnte ein Rückstellungsbetrag von 36,4 Mio. EUR aufgelöst werden. Gleichzeitig wurden der Rückstellung für neue Fälle und der Aktualisierung der erwarteten zu zahlenden Erstattungszinsen bis zum 31.12.2020 insgesamt 92,0 Mio. EUR zugeführt. Die Zuführungen betreffen mit einem Betrag von 92,74 Mio. EUR (davon 43,94 Mio. EUR für Hauptforderungen und 28,8 Mio. EUR für Erstattungszinsen) erstmals auch neue Fälle, bei denen Firmen durch Rechtsbehelfe im Konzernverbund mittelbar betroffen sind. Die mittelbaren Fälle wurden mit einer Ausfallwahrscheinlichkeit in Höhe von 50% im Jahresabschluss 2020 berücksichtigt.

2.6.3.5.8 Rückstellung für die Erstattung der Konzessionsabgabe und Löschwasserkosten

Buchwert zum 01.01.	29.282.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	3.260.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	32.542.000,00	EUR

Bei dem zum 31.12.2020 bestehenden Rückstellungsbetrag handelt es sich um Kosten für die Erstattung der Löschwasserkosten. Der notwendige Betrag wurde zum Jahresabschluss 2020 neu berechnet. Im Ergebnis waren der Rückstellung 3,26 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 31.12.2020 unverändert 1,5 Mio. EUR.

**2.6.3.5.10 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren**

Buchwert zum 01.01.	1.413.200,00	EUR
Verbrauch	-54.508,73	EUR
Auflösung	-277.300,00	EUR
Zuführung	258.508,73	EUR
Buchwert zum 31.12.	1.339.900,00	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 31.12.2020 anhängigen Verfahren wurden vom Rechtsamt überprüft und aktualisiert. Der Rückstellung wurden in Folge 259 TEUR zugeführt.

Für anhängige Gerichtsverfahren wurden 55 TEUR der Rückstellung verbraucht.

Für einige anhängige Gerichtsverfahren wurde die LHS nicht oder um einen niedrigeren Betrag, als ursprünglich in der Rückstellung berücksichtigt war, in Anspruch genommen. Insgesamt wurden 277 TEUR der Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

2.6.3.5.11 Rückstellung für Betriebsprüfungen

Buchwert zum 01.01.	1.988.000,00	EUR
Verbrauch	0,00	EUR
Auflösung	0,00	EUR
Zuführung	1.274.000,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	3.262.000,00	EUR

Aufgrund der in 2019 stattgefundenen Betriebsprüfungen bei der LHS ergeben sich Nachzahlungsverpflichtungen für Lohnsteuern und Sozialversicherungsbeiträge. Auf Basis der bekannten Feststellungen wird mit Aufwendungen in Höhe von insgesamt ca. 3,3 Mio. EUR gerechnet. Der Rückstellung wurde verbunden mit weiteren Nachberechnungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ein Betrag von 1,27 Mio. EUR zugeführt.

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

Buchwert zum 01.01.	114.948,02	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-2.258,08	EUR
Buchwert zum 31.12.	112.689,94	EUR
davon aus Stiftungen	112.689,94	EUR

Bei den noch bestehenden Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 113 TEUR handelt es sich um Verbindlichkeiten einer Stiftung.

2.6.4.2 Verbindlichkeiten aus Rentenschulden

Buchwert zum 01.01.	223.443,99	EUR
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-9.149,00	EUR
Buchwert zum 31.12.	214.294,99	EUR

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

2.6.4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Buchwert zum 01.01.	90.646.470,92	EUR
Zugang	3.483.895.405,18	EUR
Abgang	-3.488.229.779,47	EUR
Buchwert zum 31.12.	86.312.096,63	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	79.300,37	EUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 86,3 Mio. EUR (VJ 90,6 Mio. EUR).

2.6.4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.	1.291.099,67	EUR
Zugang	825.134.779,94	EUR
Abgang	-825.934.198,98	EUR
Buchwert zum 31.12.	491.680,63	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	1.408,84	EUR

Die Verbindlichkeiten für Sozial- und Jugendhilfeleistungen und sonstige Transferleistungen betragen zum Jahresabschluss **0,5 Mio. EUR** (VJ 1,3 Mio. EUR).



2.6.4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Buchwert zum 01.01.	95.179.204,32	EUR
Zugang	4.969.074.213,19	EUR
Abgang	-4.967.097.468,21	EUR
Buchwert zum 31.12.	97.155.949,30	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	43.663,89	EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen zum Jahresabschluss **97,2 Mio. EUR** (VJ 95,2 Mio. EUR).

Größere Einzelposten der Sonstigen Verbindlichkeiten:

Betriebsmittelkonten Eigenbetriebe	44,4	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus nicht-haushaltsrelevanten Vorgängen (u.a. 13,8 Mio. EUR Mündelvermögen)	25,5	Mio. EUR
Klärungsbestand	9,2	Mio. EUR
Verbindlichkeiten aus ausstehenden Rechnungen	8,2	Mio. EUR
Erhaltene Anzahlungen	3,3	Mio. EUR

2.6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	98.565.642,92	EUR
Zugang	24.099.586,94	EUR
Abgang	-18.420.615,90	EUR
Buchwert zum 31.12.	104.244.613,96	EUR
davon aus Stiftungsvermögen:	50.050,00	EUR

Die im Haushaltsjahr 2020 und früher erhaltenen Einzahlungen für Erträge der Haushaltsjahre 2021 und Folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Rechnungsabgrenzung Grabnutzungsrechte	83,8	Mio. EUR
Fondsvermögen	6,1	Mio. EUR
Überzahlungen (debitorische Akontozahlungen)	5,6	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 2020 waren die Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren höher, als im Gegenzug ertragswirksam aufzulösen war. Der Bestand des Rechnungsabgrenzungspostens hat sich somit in 2020 um 2,2 Mio. EUR erhöht.

Die Kostenerstattungen des Landes nach dem FlÜAG werden als einmaliger Pauschalbetrag je Person ausbezahlt. Dieser Pauschalbetrag basiert auf einer erwarteten Unterbringungsdauer von 18 Monaten. Entsprechend sind die erhaltenen Einzahlungen durch das Land auf die unterstellte Unterbringungsdauer aufzuteilen. Aufgrund aktueller Fallzahlen waren zum 31.12.2020 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 2020

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **211,8 Mio. EUR** ab:

Ordentliche Erträge	3.610.219.444,82	EUR
Ordentliche Aufwendungen	-3.411.389.058,76	EUR
Ordentliches Ergebnis	198.830.386,06	EUR
Außerordentliche Erträge	48.512.745,49	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	-35.571.876,30	EUR
Sonderergebnis	12.940.869,19	EUR
Jahresüberschuss	211.771.255,25	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 **198.830.386,06 EUR**
- 1.2.2 Zuführung zur Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses in Höhe von **12.940.869,19 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 2020	Ergebnis 2020	Erg. ./i. Ansatz 2020
300	Steuern und ähnliche Abgaben	953.440.200,00	1.349.537.794,28	396.097.594,28
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen darunter:	1.727.677.709,79	1.690.366.675,41	-37.311.034,38
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen	43.006.536,02	43.923.032,49	916.496,47
320	Sonstige Transfererträge	37.808.000,00	41.481.638,28	3.673.638,28
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.230.075,00	147.871.569,65	2.641.494,65
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.994.536,00	56.839.566,17	845.030,17
348	Kostenerstattungen und -umlagen	103.137.648,73	136.944.901,95	33.807.253,22
350	Sonstige ordentliche Erträge	103.426.362,23	152.709.229,16	49.282.866,93
360	Zinsen und ähnliche Erträge	64.299.543,50	25.154.182,30	-39.145.361,20
370	Aktivierete Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.839.000,00	9.313.887,62	474.887,62
	Ordentliche Erträge	3.199.853.075,25	3.610.219.444,82	410.366.369,57
400	Personalaufwendungen	-749.136.338,69	-722.721.070,68	26.415.268,01
410	Versorgungsaufwendungen	-18.551.947,54	-18.173.293,56	378.653,98
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-378.467.811,93	-369.851.343,56	8.616.468,37
430	Transferaufwendungen	-1.858.236.170,27	-1.857.035.523,18	1.200.647,09
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.539.130,80	-226.856.254,98	-25.317.124,18
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.363.810,00	-2.064.621,53	-700.811,53
470	Planmäßige Abschreibungen	-215.812.927,05	-214.686.951,27	1.125.975,78
	Ordentliche Aufwendungen	-3.423.108.136,28	-3.411.389.058,76	11.719.077,52
	Ordentliches Ergebnis	-223.255.061,03	198.830.386,06	422.085.447,09
531	Außerordentliche Erträge	25.000.000,00	48.512.745,49	23.512.745,49
532	Außerordentliche Aufwendungen	-17.970.000,00	-35.571.876,30	-17.601.876,30
	Sonderergebnis	7.030.000,00	12.940.869,19	5.910.869,19
	Gesamtergebnis	-216.225.061,03	211.771.255,25	427.996.316,28
	Ergebnisverwendung:			
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Erg.		-198.830.386,06	
	Zuführung Rücklage aus Überschüssen des außerordentl. Erg.		-12.940.869,19	
	Zuführungen Ergebnisrücklagen		-211.771.255,25	



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 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
300	Steuern und ähnliche Abgaben	953.440.200,00	1.349.537.794,28	396.097.594,28

Mehrerträge in Höhe von 396,1 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
30110	Grundsteuer A	290.000,00	290.001,93	1,93
30120	Grundsteuer B	156.200.000,00	155.902.330,44	-297.669,56
30130	Gewerbsteuer	250.000.000,00	446.724.146,60	196.724.146,60
30210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	381.200.000,00	389.528.039,35	8.328.039,35
30220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	116.000.000,00	127.916.760,64	11.916.760,64
30310	Vergnügungssteuer	8.500.000,00	17.361.473,55	8.861.473,55
30320	Hundesteuer	1.489.200,00	1.741.466,00	252.266,00
30340	Zweitwohnungssteuer	1.300.000,00	1.387.059,00	87.059,00
30510	Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	28.461.000,00	28.198.229,00	-262.771,00
30520	Wohngeldentlastung Land (SGB II)	10.000.000,00	11.387.704,47	1.387.704,47
30530	Gewerbsteuer-Kompensationszahlung	0,00	169.100.583,30	169.100.583,30
300	Steuern und ähnliche Abgaben	953.440.200,00	1.349.537.794,28	396.097.594,28

Hauptursache für die Mehrerträge bei den Steuern und ähnliche Abgaben sind die höheren Erträge in den KGr 30130 – Gewerbsteuer (+ 196,7 Mio. EUR) sowie 30530 – Gewerbsteuer-Kompensationszahlung (+169,1 Mio. EUR). Weitere wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 30220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 11,9 Mio. EUR), 30310 – Vergnügungssteuer (+ 8,9 Mio. EUR), 30210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 8,3 Mio. EUR),) und 30520 – Wohngeldentlastung Land (SGB II) (+ 1,4 Mio. EUR).

In 2020 wurden Gewerbesteuererträge in Höhe von 446,7 Mio. EUR erwirtschaftet. Damit liegt man 196,7 Mio. EUR über dem Planansatz. Am Beginn der Corona-Pandemie hatten auch die internationalen Auswirkungen (Unterbrechung der Lieferketten) zu der Annahme Anlass gegeben, dass die wirtschaftlichen Einbrüche noch größer sein werden und eine Erholung erst mit erheblicher Zeitverzögerung eintreten wird.

Die Mehrerträge in der KGr 30530 in Höhe von 169,1 Mio. EUR betreffen die Gewerbesteuer-Kompensationszahlungen im Rahmen des Konjunkturprogramms der Bundesregierung.



Die Mehrerträge in der KGr 30220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (11,9 Mio. EUR) resultieren v. a. aus der Erhöhung des Sonderaufkommens (bundesweit 1.4 Mio. EUR im Jahr 2020) zur Fortsetzung der Flüchtlingsfinanzierung in 2020. Die gesetzliche Grundlage war im Planungszeitpunkt noch nicht beschlossen.

Zum Zeitpunkt der Bildung des Ertragsansatzes für die Vergnügungssteuer wurden aufgrund der Corona-Pandemie die Spielhallen zeitweise auf behördliche Anordnung geschlossen. Die Auswirkungen waren nicht so groß, wie es anfangs der Pandemie zu befürchten war.

Die tatsächliche Entwicklung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer war etwas besser als bei der Nachtragsplanung entsprechend der Mai-Steuerschätzung zu Beginn der Pandemie angenommen. Durch das höhere Aufkommen des Landes bei der Einkommensteuer, das für die Verteilung maßgebend ist, stieg auch der Anteil der LHS.

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 2019 sowie die Abschlagszahlung für 2020 auf insgesamt 11,4 Mio. EUR. Im Nachtragshaushalt waren 10,0 Mio. EUR vorgesehen.

3.4.2 KGr 310 – Laufende Zuweisungen und Zuwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.727.677.709,79	1.690.366.675,41	-37.311.034,38

Mindererträge in Höhe von 37,3 Mio. EUR.

Die Mindererträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	686.800.000,00	762.870.256,91	76.070.256,91
31311	Zuweisungen vom Land (UVB, § 11 Abs. 1 FAG)	15.499.900,00	15.667.725,30	167.825,30
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)	15.225.670,73	16.056.564,02	830.893,29
31319	Coronahilfen	168.500.000,00	21.159.706,91	-147.340.293,09
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	427.057.059,04	465.453.192,27	38.396.133,23
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	65.000.000,00	66.853.138,90	1.853.138,90
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	303.265.144,00	291.841.996,61	-11.423.147,39
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.006.536,02	43.923.032,49	916.496,47
31999	Sonstige Zuweisungen und Zuw. und allg. Umlagen	0,00	3.217.662,00	3.217.662,00
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.727.677.709,79	1.690.366.675,41	-37.311.034,38

Wesentliche Mehrerträge gab es in den KGr 31110 – Schlüsselzuweisungen vom Land (76 Mio. EUR), 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse (38,4 Mio. EUR), 31999 – Sonstige Zuweisungen und Zuwendungen und allg. Umlagen (3,2 Mio. EUR), 31510 – Zuweisung Grunderwerbsteuer (1,9 Mio. EUR) bei den Aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträgen (0,9 Mio. EUR) sowie bei den Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 4 FAG (0,8 Mio. EUR). Bei den Erträgen aus den Coronahilfen (KGr 31319) kam es hingegen zu Mindererträgen in Höhe von



147,3 Mio. EUR. Auch waren die Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II (KGr 31910) niedriger als erwartet (-11,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	686.800.000,00	762.870.256,91	76.070.256,91

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

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31400000	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	3.152.105,00	5.190.819,08	2.038.714,08
31400090	Zuweisungen vom Bund (BUFDI)	13.800,00	41.239,37	27.439,37
31410000	Zuweisungen vom Land	97.327.850,00	44.722.332,16	-52.605.517,84
31410010	Sachkostenbeitrag nach § 17 FAG	61.556.700,00	57.115.652,00	-4.441.048,00
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	47.000.000,00	50.181.860,00	3.181.860,00
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	96.400.000,00	99.660.064,03	3.260.064,03
31410035	Kitaförderung nach § 29e FAG	6.870.000,00	6.649.183,49	-220.816,51
31410040	Öffentlicher Personennahverkehr nach § 28 FAG	340.000,00	344.781,00	4.781,00
31410050	Vom Land (Verkehrslastenausgleich)	36.453.730,00	54.044.339,53	17.590.609,53
31410080	schulische Inklusion (§ 1 Abs.3, §2 Abs.1,2 Ausgl.G)	0,00	0,00	0,00
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	69.426.298,18	69.426.298,18
31411000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sozialbereich	17.808.000,00	18.338.882,32	530.882,32
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	22.000.000,00	20.374.239,99	-1.625.760,01
31420000	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	2.071.200,00	1.020.834,77	-1.050.365,23
31420050	Von Landkreisen (Verkehrslastenausgleich)	34.563.814,00	34.563.814,55	0,55
31440000	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	133.456,00	268.000,00	134.544,00
31450089	Zuschüsse von kommunalen Sonderverm.-Stiftungen	0,00	4.451,14	4.451,14
31480000	Zuschüsse vom übrigen Bereich	461.834,00	4.638.171,75	4.176.337,75
31480088	Nicht verbrauchte Mittel Fonds	545.350,04	-2.165.789,51	-2.711.139,55
31480200	Spenden	11.300,00	433.131,80	421.831,80
31480201	Future for kids	0,00	75.628,45	75.628,45
31480300	Zuschüsse für EU-Projekte	347.920,00	521.885,90	173.965,90
31400	Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	427.057.059,04	465.453.192,27	38.396.133,23

Dabei sind die KGr 31410000 und 31410130 gemeinsam zu betrachten.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31410000	Zuweisungen vom Land	97.327.850,00	44.722.332,16	-52.605.517,84
31410130	Erstattung durch Bund n. § 46a SGB XII	0,00	69.426.298,18	69.426.298,18

Die Mehrerträge von 38,4 Mio. EUR in der KGr 31400 – Laufende Zuweisungen und Zuschüsse setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 200 – Stadtkämmerei in Höhe von 16,6 Mio. EUR, 510 – Jugendamt in Höhe von 11,3 Mio. EUR, 400 – Schulverwaltungsamt in Höhe von 3,4 Mio. EUR, 660 – Tiefbauamt in Höhe von 2,7 Mio. EUR, 810 – Bürgermeisteramt in Höhe von 2,2 Mio. EUR, 410 – Kulturamt in Höhe von 1,2 Mio. EUR und 290 – Jobcenter in Höhe von 0,3 Mio. EUR. In dem THH 500 – Sozialamt ist hingegen ein Minderertrag in Höhe von 0,6 Mio. EUR zu verzeichnen.



Die Abweichung vom Ansatz 2020 im THH der Stadtkämmerei resultiert insbesondere aus coronabedingten Mehrerträgen aus dem ÖPNV-Rettungsschirm (+ 17,5 Mio. EUR). Die Mehrerträge wurden entsprechend an die SSB AG weitergegeben. Dem stehen im Berichtsjahr geringere Zuweisungen von Gemeinden (- 1,0 Mio. EUR) gegenüber.

Für die Mehrerträge im Jugendamt gibt es vier wesentliche Ursachen. Die FAG-Zuweisungen nach § 29 b, c und e für Tageseinrichtungen für Kinder für den städtischen als auch für den freien Träger waren um 6,0 Mio. EUR höher als erwartet. Die Mehrerträge bei Kompensationsmitteln als Landeszuweisungen bei der Übernahme von Kita-Teilnahmebeiträgen resultieren aus den Änderungen des § 90 SGB VIII. Es kam zu einem Mehrertrag in Höhe von 1,8 Mio. EUR, welcher in dem Planansatz nicht berücksichtigt wurde. Da die Teilnahme am Bundesprogramm „Fachkräfteoffensive“ im zweiten Halbjahr 2019 erfolgte, gab es auch diesbezüglich keinen Planansatz. Daher wurde durch die Bundeszuweisung FK-Offensive PIA ein Mehrertrag von knapp 1,0 Mio. EUR erzielt.

Weiterhin haben in 2020 freie Träger der LHS Zuschüsse zurückgezahlt. Dadurch entstanden Mehrerträge von 1,0 Mio. EUR.

Im Schulverwaltungsamt fielen die Zuweisungen vom Land (Mittel des Digitalpaktes, FAG-Mittel) höher als geplant aus (+ 7,7 Mio. EUR). Zeitgleich gingen weniger Sachkostenbeiträge nach § 17 FAG für den Schulbetrieb ein (- 4,4 Mio. EUR).

Beim Tiefbauamt waren insbesondere die Zuweisungen vom Land für die Auskehr von Mauteinnahmen ursächlich für die Mehrerträge (1,8 Mio. EUR). Darüber hinaus kam es zu weiteren Mehrerträgen durch Zuweisungen für barrierefreien Umbau von Bushaltestellen (0,2 Mio. EUR) und Altlastensanierungen (0,6 Mio. EUR).

Im THH des Bürgermeisteramtes gingen rund 2,0 Mio. EUR Fördermittel für die Schnellbuslinien X1 und X2, die nicht geplant waren, ein. Darüber hinaus erhielt die Stadt Fördermittel für diverse EU-Projekte.

Beim Kulturstadamt kamen die Mehrerträge hauptsächlich durch Nachzahlungen des Landes aus Betriebskostenabrechnung beim Linden-Museum und den Stuttgarter Philharmonikern aus Vorjahren (0,5 Mio. EUR), Erhöhung des Landeszuschusses für die Stuttgarter Musikschule (0,2 Mio. EUR), verschiedene Zuschüsse für den Museumsbetrieb (0,1 Mio. EUR), Fördermittel der Deutschen Forschungsgemeinschaft für das Stadtarchivprojekt Digitalisierung von historischem Kulturgut (0,1 Mio. EUR), Förderung des Bundes im Zuge des Förderprogramms Tanzpakt Stadt-Land-Bund (0,1 Mio. EUR), Zuschuss für die Dauerausstellung Hegel-Haus (0,1 Mio. EUR) und nicht geplanten Spenden (49,0 TEUR)

Schließlich gab es noch Mehrerträge in Höhe von 0,3 Mio. EUR im THH 290 – Jobcenter, da es für die Zuweisung von AMIF-Mitteln für den Familiennachzug syrischer Flüchtlinge keinen Planansatz gab.

Im THH des Sozialamts kam es im Saldo zu Mindererträgen von - 0,6 Mio. EUR. Durch die höhere Bundeserstattung für die Grundsicherung (0,7 Mio. EUR) sowie für die Hilfe zum Lebensunterhalt (0,3 Mio. EUR) nach § 136 SGB XII (Erstattung des Barbetrags für Leistungsberechtigte nach dem vierten Kapitel, die zugleich Leistun-



gen der Eingliederungshilfe nach dem sechsten Kapitel in einer stationären Einrichtung erhalten) wurden Mehrerträge in Höhe von 1,0 Mio. EUR erwirtschaftet. Mindererträge waren hingegen beim Soziallastenausgleich zu verzeichnen (- 1,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31999	Sonstige Zuweisungen und Zuwendungen	0,00	3.217.662,00	3.217.662,00

Im THH des Sozialamts wurden im Bereich der sonstigen Zuweisungen und Zuwendungen durch den Ausgleich für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtspflege nach § 22 FAG im Bereich der Eingliederungshilfe 3,2 Mio. EUR Mehrerträge erzielt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31510	Zuweisung Grunderwerbsteuer	65.000.000,00	66.853.138,90	1.853.138,90

Trotz Corona unerwartet stabile Verkaufszahlen bei Wohnimmobilien führten in Kombination mit leicht gestiegenen Preisen zu einer verhältnismäßig geringen Planabweichung von rd. 1,9 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31600	Aufgelöste Investitionszuwendungen	43.006.536,02	43.923.032,49	916.496,47

Beim Schulverwaltungsamt wurden im Jahr 2020 für Schulsanierungen höhere investive Zuschüsse verbucht, als in der Planung für das Jahr 2020 veranschlagt (u.a. Johannes-Gutenberg-Schule +1,1 Mio. EUR). Höhere Auflösungsbeträge (+0,4 Mio. EUR waren die Folge).

Im THH 610 des Amts für Stadtplanung und Wohnen wurden durch die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen im Bereich Stadterneuerung 0,2 Mio. EUR Mehrerträge erzielt.

Auch im THH 230 – Liegenschaftsamt entstanden aufgrund der Abweichung bei „Aufl. Sonderposten aus Zuweisungen“ Mehrerträgen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

Das Garten-, Friedhofs- und Forstamt hat für 2020 mehr Investitionszuwendungen und -beiträge erhalten als geplant, die insgesamt zu höheren Auflösungsbeträgen geführt haben (54 TEUR).

Durch die kassenmäßige Verbuchung der Verzinsung von Landeszuwendungen für Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr sind im THH 370 – Branddirektion ebenfalls Mehrerträge erzielt worden (40 TEUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31313	Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG, u. a. § 11 Abs. 4 FAG)	15.225.670,73	16.056.564,02	830.893,29

Die Mehrerträge in der KGr 31313 – Zuweisungen vom Land nach § 11 Abs. 4 FAG im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft sind auf einen höheren landesweiten Zuweisungsbetrag und einen höheren prozentualen Anteil des Stadtkreises Stuttgart zurückzuführen (0,8 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31319	Coronahilfen	168.500.000,00	21.159.706,91	-147.340.293,09

Das Ergebnis 2020 beinhaltet Erträge aus den Corona-Soforthilfen des Landes. Abweichend von der Planung wurden die Coronahilfen zur Kompensation der Gewerbesteuer ausfälle (Konjunkturpaket des Bundes) unter der Kontengruppe 30530 gebucht.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
31910	Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	303.265.144,00	291.841.996,61	-11.423.147,39

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 – 11,0 Mio. EUR geringer als geplant aus.

Wegen geringerer Aufwendungen fiel, insbesondere im Bereich der Passivleistungen des Bundes (vgl. Nr. 3.4.13, KGr 43310), die Erstattung des Bundes geringer als geplant aus (- 8,2 Mio. EUR).

Die Beteiligungsquote des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung war in 2020 aufgrund der im Vergleich zum Plan geringeren Aufwendungen geringer als geplant ausgefallen (-5,5 Mio. Euro).

Aufgrund der im Vergleich zum Plan höheren Aufwendungen, im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes (vgl. Nr. 3.4.13, KGr 43310), fiel die Erstattung des Bundes höher aus als geplant (+ 2,9 Mio. Euro).

3.4.3 KGr 320 – Sonstige Transfererträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
320	Sonstige Transfererträge	37.808.000,00	41.481.638,28	3.673.638,28

Mehrerträge in Höhe von 3,7 Mio. EUR durch höhere Kosten- bzw. Leistungsersätze im Sozialbereich.

Wesentliche Mehrerträge wurden im THH 510 – Jugendamt erzielt. Diese stammen aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen wegen der Gesetzesnovelle zum Unterhaltsvorschuss (2,7 Mio. EUR). Die Größenordnung konnte bei der Planerstellung noch nicht abgeschätzt werden.

Im THH 500 – Sozialamt sind ebenso Mehrerträge zu verzeichnen (1,1 Mio. EUR). Diese waren insbesondere im Bereich der Eingliederungshilfe (0,9 Mio. EUR) und im Bereich der Grundsicherung (0,2 Mio. EUR) zu verzeichnen.



3.4.4 KGr 330 – Öffentlich-rechtliche Entgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.230.075,00	147.871.569,65	2.641.494,65

Mehrerträge in Höhe von 2,6 Mio. EUR.

Diese setzen aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren u. ähnlichen Erträgen in Höhe von +3,0 Mio. EUR und den sonstigen öffentlich-rechtlichen Entgelten in Höhe von +1,0 Mio. EUR sowie den Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von -1,3 Mio. EUR zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
33110000	Verwaltungsgebühren	33.866.150,00	32.544.817,15	-1.321.332,85
33110	Verwaltungsgebühren	33.866.150,00	32.544.817,15	-1.321.332,85
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	80.829.300,00	81.401.909,80	572.609,80
33210001	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte - HzE Budget	12.124.925,00	12.319.626,00	194.701,00
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	6.010.000,0	6.193.612,76	183.612,76
33210020	Entgelte für die Lieferung von Strom	136.000,00	200.332,92	64.332,92
33210030	Entgelte aus Bildung und Teilhabe	3.859.700,00	5.890.942,67	2.031.242,67
33210040	Entgelte aus Ersatzvornahmen und ähnlichem	1.456.000,00	1.343.085,28	-112.914,72
33210050	Entgelte aus Eingliederungshilfe	3.912.000,00	4.393.782,61	481.782,61
33210060	Versäumnisgebühr	125.000,00	159.286,70	34.286,70
33220000	Kindergartenbeiträge 0-3	2.661.000,00	2.215.546,50	-445.453,50
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	111.113.925,00	114.118.125,24	3.004.200,24
33610000	Zweckgebundene Abgaben	0,00	44.666,60	44.666,60
33610010	Stellplatzablösebeträge	250.000,00	1.012.660,66	762.660,66
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen	0,00	151.300,00	151.300,00
33999	Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	250.000,00	1.208.627,26	958.627,26
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.230.075,00	147.871.569,65	2.641.494,65

Die Mehr-/Mindererträge in der KGr 330 – öffentlich-rechtliche Entgelte setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 1,5 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (+ 1,4 Mio. EUR), 510 – Jugendamt (+ 0,9 Mio. EUR), 630 Baurechtsamt (+ 0,6 Mio. EUR) und 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+ 0,5 Mio. EUR) sowie Mindererträgen in dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 2,3 Mio. EUR).

Die Abschaffung des Schul- und Materialgeldes an Fach- und Meisterschulen wurde erstmalig zum DHH 2020/2021 beschlossen und sollte ab dem Schuljahr 2020/2021 gelten. Da das Schuljahr nicht einem Kalenderjahr entspricht, wurden 2020 Erträge für das Schuljahr 2019/2020 erzielt, obwohl kein Planansatz mehr vorgesehen war (+ 1,2 Mio. EUR). Für die Eingliederungshilfe von Schülern wurden beim Schulverwaltungsamt Mehrerträge in Höhe von + 0,5 Mio. EUR erzielt worden.

Im THH 370 – Branddirektion gab es überplanmäßige Mehrerträge aufgrund der zum 30.07.2020 inkraftgetretenen Novellierung der Feuerwehrkostensatzung (FwKS) sowie überplanmäßige Mehrerträge aus von den Kostenträgern des Rettungsdienstes eingenommenen Leistungsentgelten für über das vereinbarte Budget hinaus durchgeführte Fahrten.

Beim Jugendamt wurden die wesentliche Mehrerträge aus dem Entgelt für Bildung und Teilhabe für städtische Kitas erzielt, da die Essenspreise bei der LHS gestiegen



sind und der Bund auch die 1 EUR-Essen übernimmt (+ 1,5 Mio. EUR). Einen Minderertrag aufgrund der coronabedingten Schließzeiten gab es hingegen bei den städtischen Kita-Benutzungsentgelten (-1,0 Mio. EUR).

Beim Baurechtsamt sind die wesentlichen Planabweichungen auf weniger Großprojekte zurückzuführen. Es wurden Mehrerträge in Höhe von 0,6 Mio. EUR erzielt.

Beim GFFA wurde beim Friedhofs- u. Bestattungswesen der Planansatz um 0,5 Mio. EUR überschritten. Die Gründe für die Abweichungen liegen an gestiegenen Fallzahlen, insbesondere bei der Benutzung des Leichenhauses sowie Urnen- und Erdbestattungen sowie höheren Auflösungen aus den passivierten Grabnutzungsgebühren (0,3 Mio. EUR). Außerdem waren Erträge für Ausgleichsmaßnahmen nach der Baumschutzsatzung (Baumersatzkonto) nicht geplant (0,2 Mio. EUR).

Im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung kam es bei den Bürgerbüros aufgrund der pandemiebedingten geringeren Nachfrage nach Reisedokumenten und dem eingeschränkten Geschäftsbetrieb zu Mindererträgen von 1,8 Mio. EUR. Auch die Mindererträge aus Abschleppen von Falschparkern resultieren aus dem eingeschränkten Geschäftsbetrieb (0,6 Mio. EUR).

3.4.5 KGr 340 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.994.536,00	56.839.566,17	845.030,17

Mehrerträge in Höhe von 0,8 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mehrerträgen in den KGr 34110 – Mieten und Pachten in Höhe von + 0,4 Mio. EUR und 34999 – sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von + 1,2 Mio. EUR sowie Mindererträgen in der KGr 34210 – Erträge aus Verkauf in Höhe von - 0,7 Mio. EUR zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
34110	Mieten und Pachten	45.551.748,00	45.943.286,36	391.538,36
34210	Erträge aus Verkauf	3.392.100,00	2.691.851,41	-700.248,59
34999	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.050.688,00	8.204.428,40	1.153.740,40
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.994.536,00	56.839.566,17	845.030,17

Die Mehrerträge im Bereich der Privatrechtlichen Leistungsentgelte stammen im Wesentlichen aus den THH 230 – Liegenschaftsamt (2,2 Mio. EUR) und 200 – Stadtkämmerei (0,4 Mio. EUR).

Beim Liegenschaftsamt führten die Erstattungen von Sachkosten, Nebenkosten- und Betriebskostenabrechnungen zu diesen Mehrerträgen.

Die Planabweichung bei der Stadtkämmerei ist im Wesentlichen auf Miet- und Pachteerträge der Stiftungen zurückzuführen.

Wesentliche Mindererträge gab es hingegen in den THH 660 – Tiefbauamt, 410 – Kulturamt, 370 – Branddirektion und 520 – Amt für Sport und Bewegung.



Im THH des Tiefbauamtes war der Planansatz 2020 in den Bereichen Schadensersatz, Mietertrag unbewegliches Vermögen und Parkierung höher als der tatsächliche Ertrag (- 0,7 Mio. EUR). Dies ist auf weniger Schadensfälle bei Straßen/Tunnel/Brücken sowie 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 (- 0,4 Mio. EUR).

Bei der Branddirektion wurden, aufgrund der in der Finalisierung befindlichen ILS-Spitzabrechnung 2006 bis 2020 mit dem Deutschen Roten Kreuz, die Abschlagszahlungen an die voraussichtlichen tatsächlichen Forderungen an das Deutsche Rote Kreuz angepasst (- 0,3 Mio. EUR).

Schließlich gab es noch Mindererträge beim Amt für Sport und Bewegung, insbesondere durch pandemiebedingten niedrigeren Erträgen bei den Benutzungsentgelten für die Eiswelt, Miete für die SCHARRena sowie das GAZi-Stadion (-0,3 Mio. EUR).

3.4.6 KGr 348 – Kostenerstattungen und -umlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
348	Kostenerstattungen und -umlagen	103.137.648,73	136.944.901,95	33.807.253,22

Mehrerträge in Höhe von 33,8 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrerträge gab es im Jahr 2020 in den THH 510 – Jugendamt (14,3 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (8,3 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (5,2 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (2,0 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (1,4 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (1,3 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (0,6 Mio. EUR) und 320 – Amt für öffentliche Ordnung (0,3 Mio. EUR).

Beim Jugendamt waren in 2020 die Erstattungen von Sozialbeiträgen durch das Land für städtische Leistungen nach dem UVG (1,5 Mio. EUR) zu verzeichnen. Kostenerstattung des Landes errechnet sich aus Differenz zwischen tatsächlichen Auszahlungen und Einzahlungen und wird daher auch durch Rückgriffsquote beeinflusst. Auch fielen die Erstattungen von Sozialbeiträgen durch das Land zur Hilfe zur Erziehung höher als erwartet aus (7,6 Mio. EUR). Aufgrund des Rückgangs an UMA-Fällen, konnten mehr Kapazitäten für die Geltendmachung von Kostenerstattungen beim Land aufgebracht werden. Somit konnten für viele Altfälle aus 2015 ff. Kostenerstattungen realisiert werden. Ein Mehrertrag in Höhe von 3,8 Mio. EUR konnte aus den Erstattungen von Sozialbeiträgen durch das Land zur Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme, aufgrund verspäteter Geltendmachung von Kostenerstattungen für Altfälle UMA aus 2015 ff. beim Land, erzielt werden.

Im Sozialamt belief sich die laufende Kostenerstattung nach dem FlüAG auf 6,6 Mio. EUR davon 4,8 Mio. EUR Restzahlung aufgrund nachlaufender Spitzabrechnung der Kosten für die vorläufige Unterbringung von Flüchtlingen für das Jahr 2016. Zudem fielen die Erstattungen vom Land im Bereich der Eingliederungshilfe höher als angenommen aus (1,6 Mio. EUR).



Die Ursache für den Mehrertrag beim Tiefbauamt ist der fehlende Planansatz für die Erstattung von sonstigen Sonderrechnungen, Dienstbarkeitsvereinbarung Kurt-Georg Kiesinger Platz hinsichtlich Entfall der Stellplätze, bauzeitliche Nutzung und Dienstbarkeit in Höhe von 4,1 Mio. EUR. Auch war der Planansatz für Erstattung von Eigenbetrieben zu niedrig angesetzt. Schließlich wurde ein Teil des Mehrertrags aus Personal- und Sachkostenerstattungen vom SES (0,7 Mio. EUR). Weiterhin sind noch Mehrerträge bei den Erstattungen für den SAB erzielt worden (1,1 Mio. EUR).

Im Jobcenter fielen im Jahr 2020 höhere Verwaltungskosten als geplant an. Damit fiel auch die Erstattung des Bundes höher aus. Statt der geplanten 38,3 Mio. EUR wurden Verwaltungsmittel von 39,2 Mio. EUR abgerufen. Im Rahmen der Erstattung der Betreuungskosten nach § 36a SGB II sowie sonstiger Erstattungen vom Land fielen weitere Mehrerträge an (0,7 Mio. EUR).

Höhere Verrechnungen gegenüber Eigenbetrieben, u. a. wegen gestiegenen Aufwendungen für die Unfallkasse Baden-Württemberg, nicht geplanter Personalkostenersätze von Eigengesellschaften sowie im Bereich IuK in Telekommunikationskosten führten beim Haupt- und Personalamt zu höheren Erträgen.

Im THH des Bürgermeisteramts stammen die Mehrerträge überwiegend aus Kostenerstattungen für Projekte wie z.B. Saubere Luft (1,0 Mio. EUR) und Demokratie leben (0,1 Mio. EUR) sowie Erstattungen für ausgeliehenes Personal (0,9 Mio. EUR).

Die Mehrerträge beim Schulverwaltungsamt resultieren aus in 2020 eingegangenen Rückzahlungen für geleistete Abschlagszahlungen für die Betreuung in den Jahren 2014 bis 2016 in der GTS Wilhelmsschule (0,2 Mio. EUR). Weitere Mehrerträge sind bei den Kostenerstattungen von den Landkreisen für die Schülerbeförderungskosten nach § 18 Abs. 2 FAG erzielt worden (0,4 Mio. EUR).

Schließlich waren noch beim Amt für öffentliche Ordnung aufgrund von Personalkostenerstattungen der gesetzlichen Sozialversicherung (0,2 Mio. EUR) und wegen der Abordnungen zum Land (0,1 Mio. EUR) Mehrerträge zu verzeichnen.



3.4.7 KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
350	Sonstige ordentliche Erträge	103.426.362,23	152.709.229,16	49.282.866,93

Mehrerträge in Höhe von 49,3 Mio. EUR.

Die Mehrerträge in der KGr 350 – Sonstige ordentliche Erträge setzen sich zusammen aus Mehrerträgen in den KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge (+ 51,4 Mio. EUR) und 35110 – Konzessionsabgaben u. ä. (+ 1,6 Mio. EUR) sowie Mindererträgen in den KGr 35620 – Säumniszuschläge (- 3 Mio. EUR) und 35610 – Bußgelder (- 0,7 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	56.925.000,00	58.482.024,80	1.557.024,80
35610	Bußgelder	27.118.650,00	26.422.937,45	-695.712,55
35620	Säumniszuschläge u. ä.	16.664.000,00	13.646.600,28	-3.017.399,72
35999	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.718.712,23	54.157.666,63	51.438.954,40
350	Sonstige ordentliche Erträge	103.426.362,23	152.709.229,16	49.282.866,93

Die Mehrerträge bei der KGr 35999 – Andere sonstige ordentliche Erträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehrerträgen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 41,2 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (+ 7,3 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (+ 1,3 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (+ 1,2 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+ 0,7 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 0,3 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (+ 0,3 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (+ 0,2 Mio. EUR) sowie Mindererträgen im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (- 1,4 Mio. EUR).

Die Planabweichung im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft resultiert neben den vorgenannten Veränderungen bei den Konzessionsabgaben (s.a. Kontengruppe 35110) und den Säumniszuschlägen (s.a. Kontengruppe 35620) insbesondere aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 36,4 Mio. EUR) sowie aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (+ 4,4 Mio. EUR).

Beim Tiefbauamt führte insbesondere der fehlende Planansatz bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 5,7 Mio. EUR) und bei den Erträgen aus Nachaktivierungen (+ 1,5 Mio. EUR) zu Mehrerträgen.

Der Mehrertrag in Höhe von 1,3 Mio. EUR im THH 290 – Jobcenter stammt aus der Reduzierung der Pauschalwertberichtigung der städtischen Forderungen und der Forderungen des Bundes.

Für die Auflösung von Anteilen der Altlastenrückstellung ergaben sich beim Amt für Umweltschutz insgesamt Mehrträge in Höhe von 1,2 Mio. EUR.

Beim GFFA stammen die Mehrerträge im Wesentlichen aus Nachaktivierungen sowie der Abrechnung von nichtaktivierungsfähigen Einzahlungen aus Vorjahren (0,7 Mio. EUR).

Bei den Mehrerträgen beim Schulverwaltungsamt handelt es sich vor allem um Mehrerträge aus der Nachaktivierung von Vermögensgegenständen (0,3 Mio. EUR).



Auch im THH des Liegenschaftsamtes stammen die Mehrerträge aus der Nachaktivierungen eines Flurstückes (0,3 Mio. EUR).

Schließlich gab es noch Mehrerträge aus nicht geplanten Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen bei der Stadtkämmerei (0,2 Mio. EUR).

Im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen führte die verzögerte Umlegung von Hofen 8 -Mittlere Wohlfahrt- zu Mindererträgen in Höhe von 1,4 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
35110	Konzessionsabgaben u. ä.	56.925.000,00	58.482.024,80	1.557.024,80

An Konzessionsabgaben sind im Jahr 2020 mit rd.48,7 Mio. EUR rd. 1,2 Mio. EUR mehr gebucht worden als geplant; beim Straßenbenutzungsentgelt SSB ergab sich gegenüber dem HH-Ansatz von 9,4 Mio. EUR ein Minderertrag in Höhe von rd. 0,1 Mio. EUR. Zudem wird der Kommunalrabatt für Strom und Gas seit 2020 durch den Netzbetreiber in einer Summe an die LHS ausbezahlt und nicht mehr von den verschiedenen Energielieferanten im Rahmen deren Abrechnungen abgerechnet. Dies führt zu weiteren Erträgen in Höhe von 0,5 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
35610	Bußgelder	27.118.650,00	26.422.937,45	-695.712,55

Die geringeren Erträge aus Bußgeldern stammen im Wesentlichen aus dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,7 Mio. EUR). 2020 sind bei den Verfallgeldern Mehrerträge in Höhe von 1,3 Mio. EUR entstanden. Bei den Verkehrsordnungswidrigkeiten waren die Erträge wiederum niedriger ausgefallen als erwartet, dies ist auf ein pandemiebedingt geringeres Verkehrsaufkommen zurückzuführen (- 1,9 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
35620	Säumniszuschläge u. ä.	16.664.000,00	13.646.600,28	-3.017.399,72

Die Mindererträge für Säumniszuschläge u. ä. in Höhe von 3,0 Mio. EUR setzen sich zusammen aus den Mehr-/Mindererträgen im THH 200 – Stadtkämmerei (+ 0,6 Mio. EUR) und 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 3,6 Mio. EUR).

Im THH 200 – Stadtkämmerei sind Mehrerträge in Höhe von 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.

Mindererträge gab es hingegen im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft. Die Veranlagungen zur Gewerbesteuer für Altjahre haben geringere Zugänge erbracht als angenommen. Außerdem wurden beim Finanzamt wegen Corona die Veranlagungen für Vorjahre zum Teil zurückgestellt wegen der großen Zahl von Anpassungsanträgen für das laufende Jahr.



3.4.8 KGr 360 – Zinsen und ähnliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
360	Zinsen und ähnliche Erträge	64.299.543,50	25.154.182,30	-39.145.361,20

Mindererträge in Höhe von 39,1 Mio. EUR.

Die Mindererträge teilen sich wie folgt auf:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
36100	Zinserträge	19.577.543,50	20.864.305,12	1.286.761,62
36510	Gewinnausschüttungen und Dividenden	44.700.000,00	4.274.359,32	-40.425.640,68
36999	Sonstige Finanzerträge	22.000,00	15.517,86	-6.482,14
360	Zinsen und ähnliche Erträge	64.299.543,50	25.154.182,30	-39.145.361,20

Die Zinserträge waren in 2020 insgesamt um 1,3 Mio. EUR höher als angenommen. Bei den Gewinnausschüttungen und Dividenden gab es Mindererträge in Höhe von 40,4 Mio. EUR.

In der KGr 36100 – Zinserträge waren in der Summe höhere Erträge zu verzeichnen (1,3 Mio. EUR). Die Mehrerträge im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft gehen neben Zinserträgen von Eigenbetrieben aus Betriebsmittelkonten (+ 0,1 Mio. EUR, Zinserträge aus Betriebsmittelkonten werden nicht geplant) aus höheren Zinserträgen aus Termingeldern (+ 0,4 Mio. EUR) und aus Wertpapieren - Vermögensverwaltung (+ 0,6 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.

Bei den Erträgen aus Gewinnausschüttungen und Dividenden war das Jahresergebnis mit 4,3 Mio. EUR unter den Erwartungen (40,4 Mio. EUR Minderertrag). Die im Berichtsjahr geplante Ausschüttung der LBBW für das Jahr 2019 wird erst in 2021 ausbezahlt.

3.4.9 KGr 370 – Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
370	Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.839.000,00	9.313.887,62	474.887,62

Mehrertrag in Höhe von 0,5 Mio. EUR.

In 2020 konnte der Ertragsansatz von 8,8 Mio. EUR übertroffen werden. Größere Planabweichungen gab es hier in den THH 660 – Tiefbauamt (+ 1,9 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 0,5 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 70,0 TEUR), 400 – Schulverwaltungsamt (- 1,2 Mio. EUR) und 230 – Liegenschaftsamt (- 0,8 Mio. EUR).



3.4.10 KGr 400 – Personalaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
400	Personalaufwendungen	-749.136.338,69	-722.721.070,68	26.415.268,01

Minderaufwendungen in Höhe von 26,4 Mio. EUR.

Bei den Personalaufwendungen wurde in 2020 der Ansatz im Saldo unterschritten (Abweichung von 26,4 Mio. EUR bzw. 3,5 % des Ansatzes). Bezogen auf die einzelnen Aufwandsarten stellen sich die Abweichungen wie folgt dar:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
40110	Personalaufwendungen	-749.136.338,69	-722.721.070,68	26.415.268,01
	darunter:			
40110000	Dienstaufwendungen für Beamte	-119.930.596,05	-110.476.947,29	9.453.648,76
40110090	Überstunden Beamte	-1.135.730,00	-1.597.947,40	-462.217,40
40120000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	-409.353.792,30	-407.421.306,54	1.932.485,76
40120090	Überstunden Arbeitnehmer	-1.323.702,00	-1.302.427,77	21.274,23
40190010	Naturallohn	0,00	-43.949,99	-43.949,99
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	-76.517.781,88	-70.593.223,55	5.924.558,33
40220000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	-35.447.568,31	-36.831.964,93	-1.384.396,62
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	-82.993.099,68	-82.400.557,87	592.541,81
40320010	Beiträge an Träger der gesetzlichen Unfallversich.	-3.148.000,00	-3.284.681,00	-136.681,00
40390000	Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte.	0,00	-700.000,00	-700.000,00
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-8.116.318,47	-7.294.802,09	821.516,38
40710000	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0,00	-773.262,25	-773.262,25
400	Personalaufwendungen	-749.136.338,69	-722.721.070,68	26.415.268,01

Die Abweichungen bei den Personalaufwendungen sind auf verzögerte Stellenbesetzungen zurückzuführen.

3.4.11 KGr 410 – Versorgungsaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
410	Versorgungsaufwendungen	-18.551.947,54	-18.173.293,56	378.653,98

Minderaufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
41120000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	-2.904.673,85	-2.377.758,09	526.915,76
41121000	Zuführungen/Entnahmen Rückstellung ZVO	2.000.000,00	1.727.015,00	-272.985,00
41410000	Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempfänger	-17.647.273,69	-17.522.550,47	124.723,22
410	Versorgungsaufwendungen	-18.551.947,54	-18.173.293,56	378.653,98

Aufgrund verzögerter Stellenbesetzungen kam es in 2020 zu Abweichungen bei den Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (+ 0,5 Mio. EUR) sowie zu niedrigeren Zahlungen an den KVBW für Beihilfen und Versorgungsaufwendungen (+ 0,1 Mio. EUR)

Aus der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund der (alten) Zusatzversicherungsordnung wurden 1,7 Mio. EUR in Anspruch genommen (vgl. Nr. 2.6.3.5.5). Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre war man in der Planung für den Doppelhaushalts-



plan 2020/2021 von einer Inanspruchnahme in Höhe von 2,0 Mio. EUR ausgegangen. Durch die niedrigere Inanspruchnahme ergaben sich in 2020 somit 0,3 Mio. EUR Mehraufwendungen.

3.4.12 KGr 420 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-378.467.811,93	-369.851.343,56	8.616.468,37

Minderaufwendungen in Höhe von 8,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-63.718.031,08	-98.438.400,32	-34.720.369,24
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-48.741.279,25	-43.409.746,04	5.331.533,21
42210	Unterhaltung bewegliches Vermögens	-19.974.736,63	-19.755.130,16	219.606,47
42310	Mieten und Pachten	-37.142.127,00	-36.075.385,11	1.066.741,89
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-76.808.545,21	-80.547.825,27	-3.739.280,06
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.083.092,76	-91.624.856,66	40.458.236,10
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-378.467.811,93	-369.851.343,56	8.616.468,37

In der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es wesentliche Mehraufwendungen im THH 230 – Liegenschaftsamt (- 18,0 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (- 16,6 Mio. EUR), 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (- 0,8 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 0,4 Mio. EUR) und 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,3 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen im THH 100 – Haupt- und Personalamt (+ 1,0 Mio. EUR).

Die höheren Aufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es in den THH 230 – Liegenschaftsamt (1,4 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (1,0 Mio. EUR) und 530 – Gesundheitsamt (1,0 Mio. EUR).

Die Minderaufwendungen in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzten sich aus Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (+ 33,3 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 4,2 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 3,4 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 2,0 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (+ 1,8 Mio. EUR), 530 – Gesundheitsamt (+ 1,4 Mio. EUR), 370 – Branddirektion (+ 1,2 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 1,1 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (+ 0,7 Mio. EUR) und 360 – Amt für Umweltschutz (+ 0,4 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 230 – Liegenschaftsamt (- 5,2 Mio. EUR), 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (- 3,3 Mio. EUR) und 660 – Tiefbauamt (- 1,3 Mio. EUR) zusammen.

Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KGr 42120) fielen wesentliche Minderaufwendungen in Höhe von + 5,3 Mio. EUR an. Wesentliche Minderaufwendungen gab es in den THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+ 4,8 Mio. EUR) und 660 – Tiefbauamt (+ 0,5 Mio. EUR).

Wesentliche Minderaufwendungen für Mieten und Pachten (KGr 42310) gab es im THH 230 – Liegenschaftsamt (+ 1,5 Mio. EUR). Mehraufwendungen fielen hingegen



in den THH 100 – Haupt- und Personalamt (- 0,3 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 73 TEUR) sowie 530 – Gesundheitsamt (- 55 TEUR) an.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
42110	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-63.718.031,08	-98.438.400,32	-34.720.369,24

Hauptursache für die Planabweichungen in der KGr 42110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen sind die Mehraufwendungen im THH 230 – Liegenschaftsamt (18,0 Mio. EUR) u.a. für die Sanierung Kultur- und Kongresszentrum Liederhalle, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung und Rechnungsabgrenzungsposten.

Beim Schulverwaltungsamt wurden für das Schulsanierungsprogramm mit dem Ziel die konsumtiven Ermächtigungsübertragungen zu reduzieren, in 2020 nur 5,0 Mio. EUR veranschlagt. Angefallen sind 19,6 Mio. EUR wodurch Mehraufwendungen in Höhe von 14,6 Mio. EUR entstanden.

Die Gesamtabweichung beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt in Höhe von - 0,8 Mio. EUR Mehraufwendungen setzt sich v. a. aus einem Mehraufwand aus der Abrechnung von nicht aktivierungsfähigen Auszahlungen aus Vorjahren, die nicht zahlungs- bzw. budgetrelevant sind (- 1,2 Mio. EUR) sowie einem Minderaufwand bei der Unterhaltung städtischer Gebäude (+ 0,4 Mio. EUR) zusammen.

Die Aufwendungen für die Stiftungen werden im Teilhaushalt der Stadtkämmerei abgebildet. Der Mehraufwand im Teilhaushalt der Stadtkämmerei ist auf höhere Unterhaltungsaufwendungen für Vermögensgegenstände der Stiftungen und Fonds zurückzuführen.

Die Mehraufwendungen beim Amt für Sport und Bewegung resultieren im Wesentlichen daraus, dass erhöhte Instandsetzungsaufwendungen insbesondere für die Sanierung Rückkühlwerk, Knotenpunkte und Verglasung der Eiswelt entstanden sind.

Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen innerhalb der KGr im THH 100 – Haupt- und Personalamt gegenüber. Grund hierfür waren die geringeren Aufwendungen für die Innen- und Außenverkabelungen. Das Vorhaben wurde in die Folgejahre verschoben.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
42410	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-76.808.545,21	-80.547.825,27	-3.739.280,06

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 42410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen gab es insbesondere im THH 230 – Liegenschaftsamt (1,4 Mio. EUR). Hier gab es höhere Aufwendungen bei den Energiekosten durch eine verlängerte Heizperiode, Tarifierhöhungen im Reinigungsgewerbe sowie auf die Corona Pandemie zurückzuführende Erschwernisse.

Beim Amt für Umweltschutz sind 1,1 Mio. EUR Mehraufwendungen angefallen. Die EnBW hatte bis Juni 2018 eine Abbuchungsermächtigung für gelieferte Energiekosten. Die Ein- und Auszahlungsvorgänge wurden im nicht-haushaltsrelevanten Bereich (NHRV) verbucht. Im Nachgang wurden die Zahlungen des NHRV auf Grundlage von Datenträgern der Energieversorger in die Teilhaushalte der gebäudeverwaltenden Ämter ausgebucht. Über viele Jahre hinweg ist hierbei ein Saldo aus Ein- und



Auszahlungen im NHRV verblieben, welcher nicht mehr aufklärbar ist. Dieser nicht mehr aufklärbare Saldo von 1,1 Mio. EUR wurde 2020 aus dem NHRV in den Teilhaushalt 360 ausgebucht.

Schließlich sind noch Mehraufwendungen für die Bewirtschaftung Grundstücke und baulicher Anlagen im THH 530 – Gesundheitsamt angefallen (1,0 Mio. EUR). Ursächlich sind hier coronabedingten Mehraufwendungen im wesentlichen Teil für die Bewachung (0,8 Mio. EUR) und Sonderreinigung von Schutzunterkünften (0,1 Mio. EUR) sowie die Ausstattung mit Reinigungsmitteln und Hygieneartikeln.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.083.092,76	-91.624.856,66	40.458.236,10

Im THH 510 – Jugendamt gab es in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen in Höhe von 33,0 Mio. EUR. Entscheidender Faktor für diese Abweichung ist die Kita-Ausbaupauschale. Diese war in 2020 mit 28,1 Mio. EUR veranschlagt, der Verbrauch wird jedoch im Ergebnis nicht in der KGr 42510 ausgewiesen. Die Bewirtschaftung erfolgt bei jeweiligen Kostenarten. Die Kita-Pauschale dient zur Deckung der dortigen Planüberschreitungen. Des Weiteren gab es in diesem Bereich einen coronabedingten Minderaufwand in Höhe von 1,0 Mio. EUR für den Betrieb der Kitas, Sprach-Kitas und KiFaZ-Ausbau (insg. 1,0 Mio. EUR). Ebenfalls fielen durch die Corona-Schließzeiten in den städtischen Kitas knapp 3,0 Mio. EUR Minderaufwand in Lebensmitteln und Beköstigung an.

Weitere Minderaufwendungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (4,2 Mio. EUR). Die niedrigeren Aufwendungen resultieren insbesondere aus zeitlichen Verzögerungen bei Projekten, wie z. B. das Rosensteinviertel, dem Landschaftspark Neckar, der Verkehrsstrukturplan Vaihingen und die Fortschreibung des Stadtentwicklungskonzepts. Es wurden entsprechenden Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Für Maßnahmen der Personalgewinnung und Personalerhaltung wurde pauschal beim Haupt- und Personalamt in der KGr 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ein Planansatz in Höhe von 6,7 Mio. EUR gebildet (inkl. Fortbildungsmittel). Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgte weitgehend in anderen Kontengruppen, sodass es zu einer Planabweichung von 3,4 Mio. EUR kam. Weiterhin konnte ein Teil der Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden, weshalb Mittel als Ermächtigungsübertragungen gebildet wurden.

Aufgrund der Corona Pandemie konnten im Geschäftskreis des Oberbürgermeisters Veranstaltungen und Projekte nicht wie geplant durchgeführt werden. Auch konnte die Öffentlichkeitsarbeit coronabedingt bzw. durch späte Stellenbesetzung nicht wie geplant umgesetzt werden. Folglich fielen im THH 810 – Bürgermeisteramt 2,1 Mio. EUR Minderaufwendungen an.

Im Sozialamt wurden bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen 1,8 Mio. EUR weniger Aufwendungen verbucht, als veranschlagt waren. Darunter 1,1 Mio. EUR im Bereich soziale Einrichtungen (Schutzunterkünfte) in Verbindung mit COVID-19 für Betreuung und Catering (hiervon sind jedoch 0,8 Mio. EUR bei KGr. 43100 – Zuwei-



sungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, abgeflossen). Weitere Minderaufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR in den Bereichen Flüchtlingsunterkünfte (Ein-/Umszüge, Auslieferungen etc.), Eingliederungshilfe (Aus- und Fortbildungskosten) und im Rahmen des Notfallfonds zur Verhinderung von Wohnungslosigkeit.

Das Gesundheitsamt hatte Mehraufwendungen für die Beschaffung von persönlicher Schutzausrüstung im Rahmen der Corona Pandemie für die Stuttgarter Stadtverwaltung und Bevölkerung (1,4 Mio. EUR)

Aufgrund von Corona verzögerte sich die Ausschreibung und Beschaffung der neuen Brandschutzkleidung für die Berufsfeuerwehr und die Freiwillige Feuerwehr (1,2 Mio. EUR).

Beim Amt für Sport und Bewegung führte die Corona Pandemie zu Verzögerungen bei Umsetzung der Hallenkonzeption 2030 und weiteren Planungsleistungen/ Machbarkeitsstudien. Es ergaben sich Minderaufwendungen von 1,0 Mio. EUR.

Auch die Minderaufwendungen beim Kulturamt sind auf die im Jahr 2020 coronabedingte Situation zurückzuführen. So fielen weniger Betriebsausgaben für kulturelle Einrichtungen und Veranstaltungen an.

Im THH 360 – Amt für Umweltschutz kam es im Saldo zu Minderaufwendungen in Höhe von + 0,4 Mio. EUR. Beim Aktionsprogramm Klimaschutz sind Minderaufwendungen von + 0,8 Mio. EUR zu verzeichnen, weil Stellen in diesem Bereich zunächst besetzt und Konzepte entwickelt werden mussten. Auch konnten aufgrund der Corona Pandemie Informationsveranstaltungen und kostenlosen Energieberatungen im Rahmen der Aktion Gebäudesanierung nicht stattfinden.

Verzögerungen gab es auch im Bereich der Lärminderungsplanung (+ 0,1 Mio. EUR). Wegen dem niedrigeren Verkehrsaufkommens während der Corona Pandemie konnte die hierfür geplante Verkehrszählung im Frühjahr 2020 nicht erfolgen. Darüber hinaus gab es Verzögerungen bei Förderprojekten, z.B. Masterplan (+ 0,1 Mio. EUR) und verzögerte Mittelabflüsse bei einigen weiteren geplanten Vorhaben. Mehraufwendungen gab es hingegen bei Zuführungen zur Altlastenrückstellungen (- 0,9 Mio. EUR).

Mehraufwendungen gab es hingegen im THH 230 – Liegenschaftsamt. Es sind für nicht aktivierungsfähige Baunebenkosten Mehraufwendungen i. H. v. 1,4 Mio. EUR verbucht worden. Diese Mehraufwendungen werden grundsätzlich aus dem Projektbudget der Einzelvorhaben gedeckt. Aufgrund vieler Bauvorhaben sind außerdem höhere Aufwendungen für Honorarleistungen (1,7 Mio. EUR) sowie Planungsleistungen (2,9 Mio. EUR) angefallen.

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

THH 660 – Tiefbauamt weist Mehraufwendungen in Höhe von 1,2 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. - 3,0 Mio. EUR angefallen. Für die Sanierung des Altstandorts „Gaswerkgelände Ost, Gaisburg“ fielen weitere Mehraufwendungen an (- 0,6 Mio. EUR),



die allerdings durch entsprechende Mehrerträge gedeckt sind. Minderaufwendungen gab es hingegen bei den Energiekosten (+ 1,3 Mio. EUR), z. B. für die Straßenbeleuchtung und bei den Planungsleistungen (+0,8 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
42120	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögens	-48.741.279,25	-43.409.746,04	5.331.533,21

Beim GFFA ergaben sich die wesentlichen Abweichungen bei der Unterhaltung von selbst. Außenanlagen (+ 2,0 Mio. EUR) sowie der Unterhaltung von Bäumen (+ 2,3 Mio. EUR). Diese Mittel wurden überwiegend zusätzlich für den DHH 2020/2021, speziell für den Klimaschutz sowie für den Erhalt des Baumbestands, bereitgestellt. Krankheit und Personalknappheit erschweren die Umsetzung der Maßnahmen. Die Pflanzungen von Bäumen und Hecken mit der einhergehenden Pflege wurden ab Januar 2021 durchgeführt.

Weiterhin konnten verschieden 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 verzögern die Umsetzung ebenfalls.

Im THH 660 – Tiefbauamt ist der Planansatz bei Unterhaltung von Straßen und sonstigen Tiefbauten in 2020 nicht abgeflossen (+ 0,5 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
42310	Mieten und Pachten	-37.142.127,00	-36.075.385,11	1.066.741,89

Minderaufwendungen in der KGr 42310 – Mieten und Pachten gab es beim Liegenschaftsamt (1,5 Mio. EUR). Für das Anmietverhältnis Deckerstr. 35/ Nauheimer Str. 100 gab es für das HH-Jahr 2020 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 Höhe der ursprünglichen Budgetaufstockung (0,9 Mio. EUR). Auch konnten weitere Aufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR durch Ankauf der ursprünglich angemieteten Objekte eingespart werden. Ferner ist entgegen der Planung das Anmietverhältnis für eine der Flüchtlingsunterkünfte aufgrund rückläufiger Flüchtlingszahlen nicht verlängert worden. Damit sind die geplanten Aufwendungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR entfallen.

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

Im THH 100 – Haupt- und Personalamt sind die Mehraufwendungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR u.a. durch die Umstellung der Lizenzmodelle "Miete statt Kauf" entstanden. Zudem gab es höhere Mietvorauszahlung für Software.

Beim Amt für Sport und Bewegung führten die steigenden Miet- und Nebenkosten für einen Sportverein zu Mehraufwendungen (73 TEUR)

Schließlich sind auch beim Gesundheitsamt Mehraufwendung angefallen. Coronabedingt entstanden Mehraufwendungen für eine Abstrichstelle auf dem Stuttgarter Wasen, Corona Drive through und die Miete der Büro-Container für die Testzentren.



3.4.13 KGr 430 – Transferaufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
430	Transferaufwendungen	-1.858.236.170,27	-1.857.035.523,18	1.200.647,09

Minderaufwendungen in Höhe von 1,2 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-666.452.726,27	-675.814.676,24	-9.361.949,97
43200	Schuldendiensthilfen	-1.304.000,00	-1.155.781,84	148.218,16
43310	Soziale Leistungen	-788.847.144,00	-778.414.964,49	10.432.179,51
43410	Gewerbsteuerumlage	-20.830.000,00	-44.442.407,07	-23.612.407,07
43710	Finanzausgleichsumlage	-369.100.000,00	-345.157.414,40	23.942.585,60
43720	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.000.000,00	-4.127.876,56	-127.876,56
43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-7.567.300,00	-7.632.253,81	-64.953,81
430	Transferaufwendungen	-1.858.236.170,27	-1.857.035.523,18	1.200.647,09

Wesentliche Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in den KGr 43410 – Gewerbsteuerumlage (- 23,6 Mio. EUR) und 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 9,4 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen in den KGr 43710 – Finanzausgleichsumlage (+ 23,9 Mio. EUR) und 43310 – Soziale Leistungen (+ 10,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
43410	Gewerbsteuerumlage	-20.830.000,00	-44.442.407,07	-23.612.407,07

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-666.452.726,27	-675.814.676,24	-9.361.949,97

In der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gab es im Saldo Mehraufwendungen von insgesamt - 9,3 Mio. EUR. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (- 26,4 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 5,0 Mio. EUR), 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 10,4 Mio. EUR), 810 – Bürgermeisteramt (+ 2,2 Mio. EUR), 410 – Kulturamt (+ 1,9 Mio. EUR), 360 – Amt für Umweltschutz (+ 1,8 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 1,5 Mio. EUR), 520 – Amt für Sport und Bewegung (+ 1,4 Mio. EUR), 400 – Schulverwaltungsamt (+ 1,2 Mio. EUR), 150 – Bezirksämter (+ 0,5 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (0,3 Mio. EUR) und 320 – Amt für öffentliche Ordnung (+ 0,3 Mio. EUR).

Beim Jugendamt entstand ein Mehraufwand für Zuschüsse an freie Träger von Tageseinrichtungen für Kinder (19,0 Mio. EUR). Durch die sachgerechte Prüfung von Verwendungsnachweisen entstanden Bearbeitungsrückstände und deren Aufarbeitung haben zu einer Überschreitung des Budgets geführt. Der Mehraufwand von 7,0 Mio. EUR im Bereich der Tagespflege gleicht sich aufgrund der Überarbeitung



der Buchungssysteme mit 7,0 Mio. EUR Minderaufwand, bei der KGr. 43310 – Soziale Leistungen aus.

Die Verschlechterung im Teilhaushalt der Stadtkämmerei resultiert insbesondere aus coronabedingten Mehraufwendungen beim Zuschuss an die SSB in Höhe von - 17,5 Mio. EUR (s.a. KGr 31400 Corona-Langantrag). Dem stehen im Wesentlichen geringere Coronahilfen an die Beteiligungsunternehmen (+ 11,0 Mio. EUR), Minderaufwendungen bei den Zuweisungen an den Verband Region Stuttgart (+ 1,1 Mio. EUR) sowie geringere Stiftungsgaben (+ 0,3 Mio. EUR) gegenüber.

Wesentliche Minderaufwendungen gab es hingegen im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (10,3 Mio. EUR). Diese resultieren sich aus weniger Antragsteller und geringeren Zuschusshöhen für Zuschüsse aus 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 daher wurden die Förderzusagen noch nicht vollständig abgerufen.

Durch die Verzögerungen bei ein paar wenigen Maßnahmen der SSB, wie z.B. Gleisbettbegrünung und begrünte Bushaltestellen sowie das Pilotprojekt „Anbindung Waldebene Ost“ kam es im THH 810 – Bürgermeisteramt zu Minderaufwendungen (2,2 Mio. EUR). Die Verzögerungen sind auf die Corona Pandemie zurückzuführen.

Weitere Minderaufwendungen gab es beim Kulturamt (1,8 Mio. EUR). In 2020 hat der Gemeinderat ein Hilfspaket für die Kultur von 3,0 Mio. EUR beschlossen, wovon in 2020 1,0 Mio. EUR ausgezahlt wurden und 1,6 Mio. EUR noch verfügbar waren. Daneben wurden weniger Mittel vom Land für die gemeinsame Finanzierung von Kulturinstitutionen benötigt und abgerufen.

Beim Amt für Umweltschutz fielen Minderaufwendungen in Höhe von 1,9 Mio. EUR an. Die im Aktionsprogramms Klimaschutz beschlossenen Fördermittel (1,5 Mio. EUR) sowie die im Rahmen des Energiekonzepts bereitgestellten Mittel für das Förderprogramm Industrie (0,5 Mio. EUR) konnte in 2020 nicht abfließen. Mitarbeiterwechsel und Stellenbesetzungsverfahren verzögerten die Erarbeitung der Förderrichtlinien und Bearbeitung von Förderanträgen. Durch die Corona Pandemie begründet, war auch die Anzahl an Anträgen für das Förderprogramm Industrie gering, da in den entsprechenden Unternehmen das Thema Energieeffizienz vorübergehend in den Hintergrund rückte.

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 Mitgliederumlage für den neuen Gesamtzweckverband 4IT. Darüber hinaus gab es ein einen Mehrbedarf für den Zuschuss der SSB-Tickets (0,3 Mio. EUR).

Im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung resultieren die Planabweichungen im Wesentlichen aus dem Wegfall von Veranstaltungen (1,4 Mio. EUR).



Beim Schulverwaltungsamt sind 1,2 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.

Die Minderaufwendungen bei den Bezirksamtern (0,5 Mio. EUR) sind auf die zusätzlichen Mittel für die Förderung von stadtbezirksorientierten Projekten aller Art (Bezirksbudgets) zurückzuführen. Pandemiebedingt konnten im Haushaltsjahr 2020 nicht alle Projekte realisiert werden oder der Abschluss von Maßnahmen verzögert sich auf das Folgejahr.

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

Auch im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung sind Minderaufwendungen angefallen, diese begründen sich mit Verzögerungen bei der Förderung des kostenlosen Seniorentickets gegen Führerscheinabgabe.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
43710	Finanzausgleichsumlage/-rückstellung	-369.100.000,00	-345.157.414,40	23.942.585,60

Für die Minderaufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage sind insbesondere die Veränderungsbuchungen bei der FAG-Rückstellung ursächlich (vgl. Nr. 2.6.3.5.3.). Der zum Jahresabschluss 2018 zugeführte Rückstellungsbetrag in Höhe von 73,3 Mio. EUR wurde in Anspruch genommen.

Zur Deckung der Mehrbelastungen im Jahr 2022 mussten der Rückstellung 47,4 Mio. EUR zugeführt werden.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
43310	Soziale Leistungen	-788.847.144,00	-778.414.964,49	10.432.179,51

Für soziale Leistungen fielen Minderaufwendungen in Höhe von + 10,4 Mio. EUR an. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (+ 14,8 Mio. EUR) und 290 – Jobcenter (+ 5,7 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen im THH 500 – Sozialamt (- 10,1 Mio. EUR) zusammen.

Die weiteren Minderaufwendungen im Jugendamt (+ 14,8 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 Einrichtungen niedrigere Aufwendungen an (+ 4,5 Mio. EUR). Der Planwert 2020 wurde zum Zeitpunkt der Planung zu hoch angesetzt.

Der Minderaufwand von + 7,0 Mio. EUR bei der Finanziellen Förderung gleicht sich aufgrund der Überarbeitung der Buchungssystematik mit 7,0 Mio. EUR Mehraufwand in der KGr 43100 im Bereich der Tagespflege aus.

Aufgrund rückläufiger UMA-Fällen fielen bei den sozialen Leistungen an Personen in Einrichtungen bei den Hilfen für jungen Volljährige + 2,6 Mio. EUR weniger Aufwendungen an.

Bei den UVG-Leistungen sind die Fallzahlen nicht in dem Umfang angestiegen, der aufgrund der Gesetzesnovelle erwartet wurde. Dadurch fielen niedrigere Aufwendungen an (+ 1,2 Mio. EUR).



Bei der Eingliederungshilfe für behinderte Kinder ist aufgrund gestiegener Fallzahlen im Bereich der Schulbegleitung ein Mehraufwand von - 1,6 Mio. EUR entstanden.

Die geringeren Aufwendungen beim Jobcenter (+ 5,7 Mio. EUR) begründen sich durch zu hoch angesetzten durchschnittlichen Aufwendungen je BG. Bei den Passivleistungen des Bundes beliefen sich die durchschnittlichen Aufwendungen je BG und Monat niedriger als erwartet. Aufgrund der geringeren Durchschnittskosten fielen die Aufwendungen geringer als geplant aus (+ 8,4 Mio. EUR).

Die Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung liegen aufgrund geringerer Durchschnittskosten unter dem Planansatz (+ 1,5 Mio. EUR).

Im Bereich der Eingliederungsleistungen des Bundes wurde mehr ausgegeben als geplant (- 3,0 Mio. EUR), da die Zuteilung des Bundes höher als geplant ausfiel.

Schließlich wurden für BuT-Leistungen insgesamt - 1,2 Mio. EUR mehr ausgezahlt als geplant.

Die Mehraufwendungen im Sozialamt (- 10,1 Mio. EUR) setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehr-/Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen.

Bei der Eingliederungshilfe kam es zu höheren Aufwendungen (- 8,3 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 (- 5,6 Mio. EUR). Die Planung war mit hohem Risiko verbunden, da die Auswirkungen des BTHG bei Planaufstellung nicht bekannt waren. Die Wohngeldreform hatte entgegen den Annahmen keine Auswirkung. Die Fallzahlen waren hingegen höher als geplant. Wegen Corona ist in Eingliederungshilfe-Fällen das Werkstatteinkommen weggefallen (Da es hier eine 100 %-Erstattung des Bundes gibt, gibt es keine negativen Auswirkungen auf den Haushalt).

Weitere Mehraufwendungen gab es bei den Hilfen für Flüchtlingen kam (- 2,1 Mio. EUR). Angenommen wurde eine Fallzahlen- und Kostenreduzierung. Tatsächlich stagnieren die Fallzahlen auf hohem Niveau.

Minderaufwendungen gab es hingegen insbesondere im Bereich Hilfe zur Gesundheit (+ 2,8 Mio. EUR). In 2020 gab es keine hohen Nachzahlungen für Vorjahre, die Fallzahlen sind gleichbleibend. Weiterhin kam es v.a. in infolge der Pandemie (Ausgangsbeschränkungen, Schließungen etc.) in den Bereichen Familiencard (+ 1,6 Mio. EUR), Fahrdienst für Schwerstbehinderte (+ 0,5 Mio. EUR) und Bonuscard (+ 0,3 Mio. EUR) zu geringeren Aufwendungen.



3.4.14 KGr 440 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.539.130,80	-226.856.254,98	-25.317.124,18

Mehraufwendungen in Höhe von 25,3 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-34.748.606,00	-36.094.578,57	-1.345.972,57
44310	Geschäftsaufwendungen	-32.862.564,56	-40.685.371,27	-7.822.806,71
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-5.896.562,00	-5.462.416,89	434.145,11
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-104.076.859,00	-95.944.108,03	8.132.750,97
44980	Deckungsreserve für Sachaufwand	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.954.539,24	-48.669.780,22	-34.715.240,98
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.539.130,80	-226.856.254,98	-25.317.124,18

Die Mehraufwendungen von insgesamt - 25,3 Mio. EUR setzen sich zusammen aus wesentlichen Mehraufwendungen in den KGr 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen (- 34,7 Mio. EUR), 44310 – Geschäftsaufwendungen (- 7,8 Mio. EUR) und 44210 – Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (- 1,3 Mio. EUR). Wesentlichen Minderaufwendungen gab es hingegen in der KGr. 44980 – Deckungsreserve für Sachaufwand (+ 10,0 Mio. EUR), 44500 – Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand (+ 8,1 Mio. EUR) und 44410 – Steuern, Versicherungen und Schadensfälle (+ 0,4 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.954.539,24	-48.669.780,22	-34.715.240,98

Wesentliche Mehraufwendungen in der KGr 44999 – Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen gab es im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (34,0 Mio. EUR). Insbesondere die im Berichtsjahr erfolgte Zuführung zur Gewerbesteuersteuerrückstellung für neue mittelbare Fälle führt zu einem Anstieg bei den Erstattungszinsen Gewerbesteuer.

Im THH 660 – Tiefbauamt kam es insbesondere durch Aufwendungen aus Nachpassivierung zu Mehraufwendungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR.

Beim Schulverwaltungsamt begründen sich die Mehraufwendungen (0,3 Mio. EUR) insbesondere durch anteilige Rückzahlung eines im Rahmen des Konjunkturprogramms des Bundes erhaltenen Zuschusses (vgl. GRDRs 831/2020).

Minderaufwendungen gab es hingegen im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (1,5 Mio. EUR). Die Umlegung Hofen 8 -Mittlere Wohlfahrt- verzögert sich und wird im DHH 2022/2023 neu veranschlagt werden.

Im THH des Bürgermeisters kam es ebenfalls zu Minderaufwendungen (0,9 Mio. EUR). Coronabedingt konnten Projekte nicht wie geplant umgesetzt werden.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44310	Geschäftsaufwendungen	-32.862.564,56	-40.685.371,27	-7.822.806,71

Mehraufwendungen in der KGr 44310 – Geschäftsaufwendungen gab es vor allem im THH 400 – Schulverwaltungsamt (8,9 Mio. EUR). Es entfallen Mehraufwendungen in Höhe von 5,4 Mio. EUR auf Apple iPad Beschaffungen, die im Rahmen der unechten Deckungsfähigkeit durch die Fördergelder des Sofortausstattungsprogramms gedeckt wurden. Weitere Mehraufwendungen gab es bei den EDV-Geschäftsaufwendungen (1,8 Mio. EUR) sowie im Bereich der Schwachstromanlagen (1,0 Mio. EUR). Aufgrund der teilweise alten bestehenden Anlagen wird die Ersatzteilversorgung von Jahr zu Jahr schwieriger und kostenintensiver.

Wesentlich höhere Aufwendungen gab es beim Haupt- und Personalamt (1,3 Mio. EUR). Im Bereich Telekommunikation waren die Aufwendungen höher als veranschlagt und es wurde die Verrechnung der Kosten für Telekommunikation von Primärkostenverrechnung zu Interner Leistungsverrechnung (KGr 381) geändert.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt sind die Mehraufwendungen auf die laufenden Kosten für Gutachten (0,4 Mio. EUR) und Aufhebung eines Erbbaurechts (0,5 Mio. EUR) zurückzuführen.

Im Zuge der technischen Erneuerungen von Einsatztechnik sind in 2020 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 0,3 Mio. EUR an.

Minderaufwendungen gab es hingegen im THH 810 – Bürgermeisteramt. Es konnten einige Projekte u.a. aus pandemiebedingten Gründen nicht umgesetzt werden, z.B. Deutschkurse, Empowermentprojekte, Haus der Kulturen, „Amtsblatt-ePaper: Erstellung Landingpage“ sowie Maßnahmen für den Fokus-Aktionsplan. Auch wurden Gerichtskosten für S 21 in Höhe von 0,3 Mio. EUR nicht abgerufen.

Weiter Minderaufwendungen gab es im THH der Stadtkämmerei (0,6 Mio. EUR). Die Verbesserung ergibt sich v.a. deshalb, weil bei Gutachten, Sachverständigenkosten sowie Gerichts- und ähnlichen Kosten die Aufwendungen mit zusammen rd. 0,7 Mio. EUR um rd. 0,6 Mio. EUR unter den geplanten Ansätzen für 2020 liegen. Minderaufwendungen sind zusätzlich bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen (z.B. Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf, Bücher, Fahrtkostenersätze, Dienstfahrten) zu verzeichnen.

Die Minderaufwendungen beim Amt für öffentliche Ordnung hängen mit der pandemiebedingt verminderten Nachfrage nach Personalausweisen und Reisedokumenten (0,4 Mio. EUR).

Schließlich gab es auch beim Kulturamt geringere Aufwendungen für Geschäftsausgaben bzw. Reisekosten (0,4 Mio. EUR).



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-34.748.606,00	-36.094.578,57	-1.345.972,57

Mehraufwendungen in der KGr 44210 gab es vor allem im THH 400 – Schulverwaltungsamt (2,8 Mio. EUR). Diese resultieren aus pandemiebedingt notwendigem besonderem Schülerverkehr und Fahrdienst behinderter Schüler (2,5 Mio. EUR). Sowie weitere Mehraufwendungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR. Ferner wurden die Aufwendungen für das „365-Euro-Jahresticket für Azubis und Meisterschüler“ in der KGr. 43100 veranschlagt, aber in der KGr. 44210 verbucht. Minderaufwendungen gab es hingegen beim School-Abo (0,9 Mio. EUR).

Weitere Minderaufwendungen gab es im THH 100 – Haupt- und Personalamt (1,3 Mio. EUR). Die Aufwendungen innerhalb des luK-Maßnahmenplans für Lizenzen und Dienstleistungen fielen geringer aus als veranschlagt wurde. Maßnahmen wurden in die Folgejahre verschoben.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44980	Deckungsreserve für Sachaufwand	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00

Im Ansatz 2020 sind insgesamt 10,0 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 10,0 Mio. EUR somit zu einer Planabweichung in Form einer „Minderaufwendung“ führt.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44500	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-104.076.859,00	-95.944.108,03	8.132.750,97

Wesentliche Minderaufwendungen bei den Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand gab es insbesondere im THH 400 – Schulverwaltungsamt (9,5 Mio. EUR). Aufgrund der Corona Pandemie lagen die Aufwendungen für die Betreuung, Ferienbetreuung und Schülerhäuser unter dem Planansatz 2020.

Die Aufwendungen im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung sind coronabedingt niedriger ausgefallen (0,8 Mio. EUR) und basieren auf der Verrechnung an die Stuttgarter Bäder.

Beim Tiefbauamt wurde der Mittelabfluss bei Erstattung an Eigengesellschaften aufgrund der Buchungsmodalitäten bei Stuttgarter Airport Busterminal in 2020 verzögert. Hier erfolgt der Mittelabfluss entsprechend der Entschädigungszahlungen. Da diese aufgrund der Corona-Verordnungen geringer ausfielen, erfolgt der Abfluss bei der Jahresendabrechnung. Bei SES ist ein geringerer Mittelabfluss bei den Kosten der Straßenentwässerung zu verzeichnen (0,1 Mio. EUR).

Im THH 100 – Haupt- und Personalamt sind hingegen Mehraufwendungen in Höhe von 1,4 Mio. EUR angefallen. Diese sind im Zusammenhang mit den Minderaufwendungen in der KGr 43100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke zu sehen (vgl. Nr. 3.4.13). Die „Basispreiskomponente“ für die Komm.ONE-Leistungen



werden in der KGr 44500 verbucht, waren aber ursprünglich als „Zweckverbandsumlage KDRS“ veranschlagt. Zudem ergeben sich jährliche geringfügige Schwankungen bei der Leistungsmenge.

Beim Jobcenter wurden 0,5 Mio. EUR zu viel abgerufener Verwaltungsmittel an den Bund zurückerstattet. Hinzu kommen nicht geplante Erstattungen an andere Gemeinden in Frauenhausfällen (§ 36a SGB II) in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

Mehraufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR entstanden im THH 230 – Liegenschaftsamt aufgrund der Umsetzungskosten für die Aufhebung eines Erbbaurechts.

Bei der Branddirektion sind Ausgleichszahlungen für die Notfallrettung von 2016 bis 2020 sowie die Abführung der über das vereinbarte Budget hinaus eingenommenen Leistungsentgelten für über das vereinbarte Budget hinaus durchgeführte Fahrten ursächlich für die Mehraufwendungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-5.896.562,00	-5.462.416,89	434.145,11

Abweichungen gab es im THH 200 – Stadtkämmerei (Minderaufwendungen von 0,8 Mio. EUR). Die betrieblichen Steueraufwendungen (0,3 Mio. EUR) und die Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag (0,5 Mio. EUR) fallen im Berichtsjahr im Vergleich zur Planung geringer aus.

Im THH 660 – Tiefbauamt kam es insbesondere durch Aufwendungen für Schadensfälle, die Rückstellung für Prozesskosten (Eigenversicherung) und für Schadensfälle, Versicherung, Steuern u.Ä. zu Mehraufwendungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR.

3.4.15 KGr 451 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.363.810,00	-2.064.621,53	-700.811,53

Mehraufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
45100	Zinsaufwendungen	-20.610,00	-579,92	20.030,08
45999	Zinsähnliche Aufwendungen	-1.343.200,00	-2.064.041,61	-720.841,61
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.363.810,00	-2.064.621,53	-700.811,53

Abweichungen gab es durch Mehraufwendungen in der KGr. 45999 – Zinsähnliche Aufwendungen 0,7 Mio. EUR.

Im THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft basiert die Planabweichung auf Mehraufwendungen bei der Vermögensverwaltung in Höhe von 0,1 Mio. EUR (infolge eines größeren verwalteten Vermögens) wie auch Aufwendungen aus Verwahrentgelte für Termingeldanlagen (0,3 Mio. EUR).



Infolge der Rückzahlungen für erhaltene Zuwendungen für den Tunnel Feuerbach und den Tunnel Heschlach entstanden im THH des Tiefbauamtes Zinsaufwendungen und somit Mehraufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR

3.4.16 KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
470	Planmäßige Abschreibungen	-215.812.927,05	-214.686.951,27	1.125.975,78

Minderaufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

Wesentliche Planabweichungen in der KGr 470 – Planmäßige Abschreibungen entstanden aus Minderaufwendungen in den THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 4,9 Mio. EUR), 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,9 Mio. EUR) und 400 – Schulverwaltungsamt (+ 2,0 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen in den THH 510 – Jugendamt (- 2,5 Mio. EUR), 230 – Liegenschaftsamt (- 2,1 Mio. EUR), 290 – Jobcenter (- 1,3 Mio. EUR), 660 – Tiefbauamt (- 0,9 Mio. EUR), 320 – Amt für öffentliche Ordnung (- 0,7 Mio. EUR), 200 – Stadtkämmerei (- 0,5 Mio. EUR), 500 – Sozialamt (- 0,3 Mio. EUR) und 370 – Branddirektion (- 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 ebenfalls beim Haupt- und Personalamt veranschlagt. In der Bewirtschaftung werden die Maßnahmen den einzelnen Ämtern zugeordnet, wo dann auch die Abschreibungen anfallen.

Im Teilhaushalt des Schulverwaltungsamtes lagen die Abschreibungen für das Anlagevermögen um 2,0 Mio. EUR unter dem Ansatz für 2020, was auf den langsameren Fortschritt der Bauvorhaben zurückzuführen ist.

Im Teilhaushalt des Jugendamts setzen sich die Mehraufwendungen von insgesamt - 2,5 Mio. EUR im Wesentlichen aus dem Mehraufwand bei der Pauschalwertberichtigung der UVK (- 4,3 Mio. EUR) und einem Minderaufwand bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für gegebene Zuschüsse an freie Träger (+ 2,3 Mio. EUR) zusammen.

Im Liegenschaftsamt fielen insbesondere Mehraufwendungen bei der Abrechnung außer Plan fertiggestellte Gebäude in 2020 (2,0 Mio. EUR) an.

Beim Jobcenter führten Erlasse und Niederschlagungen (1,0 Mio. EUR), die nicht geplant waren und eine Pauschalwertberichtigung auf Forderungen (0,3 Mio. EUR) zu Mehraufwendungen.

Im THH 660 begründen sich die Mehraufwendungen in Höhe von 0,9 Mio. EUR durch Abschreibungen auf Forderungen insbesondere u.a. für die Kohlebandbrücke Gaisburg.



Im THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung gab es Mehraufwendungen von insgesamt 0,7 Mio. EUR. Die setzen sich zusammen aus Abschreibung von Forderungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 (0,4 Mio. EUR), Niederschlagung von Forderungen (0,2 Mio. EUR) sowie aus nicht geplanten Abschreibungen auf semistationäre Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen (0,1 Mio. EUR).

Bei der Stadtkämmerei umfassen die Aufwendungen in der Kontengruppe 470 neben den geplanten Abschreibungen auch Aufwendungen aus Erlass und Niederschlagung von uneinbringlichen Forderungen. Der Mehraufwand in Höhe von - 1,1 Mio. EUR resultiert v. a. daraus, dass viele Niederschlagungen, mit zum Teil hohen Beträgen im Einzelfall, angefallen sind, die im Haushalt nicht geplant werden können. Zudem mussten Forderungen in Höhe von 70 TEUR erlassen werden. Darüber hinaus ergeben sich im Berichtszeitraum geringere Abschreibungen beim Infrastrukturvermögen (+ 0,6 Mio. EUR) wie auch geringere Abschreibungen aus der Auflösung von Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (+ 0,1 Mio. EUR).

Beim Sozialamt kam es zu Mehraufwendungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR. Diese begründen sich v.a. durch höhere Niederschlagungen von Forderungen (Benutzungsgebühren) im Bereich Flüchtlings- und Fürsorgeunterkünfte

In der Branddirektion fand durch die Inbetriebnahme von FNAS (ILS/SIMOS) im Jahr 2020 eine Sonderabschreibung für die Jahre 2017 - 2020 statt.

3.4.17 KGr 531 – Außerordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
531	Außerordentliche Erträge	25.000.000,00	48.512.745,49	23.512.745,49

Mehrerträge in Höhe von 23,5 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
50130000	Erträge a. Zuschreibungen Aufhebungen v. a.o.Afa	0,00	1.219.132,20	1.219.132,20
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge - investiv	0,00	2.420.187,65	2.420.187,65
50190010	Erschließungsbeiträge -Altfälle	0,00	878,76	878,76
50190020	man: Zuschüsse -Altfälle	0,00	0,00	0,00
50190030	Rückzahlung nicht aktivierter Zuschüsse	0,00	124.181,46	124.181,46
50900000	Entnahme Rücklage Stiftungen z. Ausg.d.Sond.erg.	0,00	3.054,70	3.054,70
52110	Realisierte außerordentliche Erträge	0,00	3.767.434,77	3.767.434,77
53110000	Ertrag aus Veräuß. v. Grundst., Geb. (Buchgewinn)	25.000.000,00	38.433.822,38	13.433.822,38
53110010	manuell :Erschließungsbeiträge (Ertrag)	0,00	-559,46	-559,46
53110020	manuell: Kaufpreisnachzahlungen (Ertrag)	0,00	2.673.824,16	2.673.824,16
53120000	AA: Ertrag. aus Veräußer. beweglichen. VmG >800	0,00	111.721,13	111.721,13
53120010	man: Ertrag aus Veräußer. beweglichen VmG >800	0,00	-53.338,00	-53.338,00
53140001	Ertrag Veräußerung Finanzverm. – Vermögensverw.	0,00	3.579.311,17	3.579.311,17
53140010	man.: Ertr. aus Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	529,34	529,34
53110	Erträge Veräußerung Vermögen (Buchgewinne)	25.000.000,00	44.745.310,72	19.745.310,72
531	Außerordentliche Erträge	25.000.000,00	48.512.745,49	23.512.745,49

Wesentlich sind hier die Mehrerträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 13,4 Mio. EUR (Konto 53110000), die entstehen, wenn die



Verkaufserlöse den Restbuchwert übersteigen. In der Planung war man hier von 25,0 Mio. EUR Erträgen aus Verkaufserlösen über Restbuchwert ausgegangen.

Weiterhin wurden Mehrerträge durch Kursgewinne aus der Vermögensverwaltung in Höhe von 3,6 Mio. EUR realisiert (Konto 53140001). Für weitere Kursgewinne aus der Veräußerung von Wertpapieren bei den Stiftungen und Fonds wurden Erträge in Höhe von rund 500 EUR erzielt (Konto 53140010).

Für in der Vergangenheit veräußerte Vermögensgegenstände sind in 2020 Erträge in Höhe von 2,7 Mio. EUR durch Kaufpreiszahlungen (Konto 53110020) sowie 1,2 Mio. EUR durch Erträge aus Zuschreibungen (Konto 50130000 durch Aufhebung von außerordentlichen Abschreibungen) erzielt worden. Weitere außerordentliche Erträge in Höhe von 58,4 TEUR wurden durch die Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen erzielt (Konten 53120000 und 53120010).

Ferner sind hier in Abgang genommene investive Zuschüsse (Konto 50190000) mit 2,4 Mio. EUR, sowie eingehende Beiträge (Konto 50190010) - die bereits pauschal bewertet waren und deshalb nicht nochmals passiviert werden durften- und Rückforderungen von nicht bilanzierten (Aktiven Rechnungsabgrenzungen) gegebenen Zuschüssen aus Vorjahren (Konto 50190030), von insgesamt 0,1 Mio. EUR (Konten 50190010 – 50190030) enthalten.

3.4.18 KGr 532 – Außerordentliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
532	Außerordentliche Aufwendungen	-17.970.000,00	-35.571.876,30	-17.601.876,30

Mehraufwendungen in Höhe von 17,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
51190020	Abgänge aktivierte Eigenleistungen aus Vorjahren	0,00	-1.848,83	-1.848,83
51190030	man.:Rückzahlung Zuweisungen, Zuschüsse Altfälle	0,00	0,00	0,00
51300000	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	-6.523.566,21	-6.523.566,21
51300010	Außerplanmäßige Abschreibungen geg. Zuschüsse	0,00	-12.605,30	-12.605,30
51300020	Außerplanmäß. AfA Beteiligungen, Sondervermögen	-17.970.000,00	-20.654.209,52	-2.684.209,52
51900000	Zuf. Rückl. Stiftung aus Übersch. d. Sonderergebn.	0,00	-325.616,94	-325.616,94
52210	Realisierte außerordentliche Aufwendungen	-17.970.000,00	-20.654.209,52	-2.684.209,52
53210000	Aufwand aus Veräuß. Grundst., Geb. (Buchverlust)	0,00	-838.325,09	-838.325,09
53210010	Erschließungskosten (Aufwand)	0,00	-727.504,77	-727.504,77
53210020	Sonstiger Aufwand a. Veräußerung Grdst., Geb.	0,00	-2.102.936,16	-2.102.936,16
53220000	Aufwand a. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.>800	0,00	-2.251,24	-2.251,24
53240001	Realisierter Kursverlust - Vermögensverwaltung	0,00	-4.379.957,54	-4.379.957,54
53240010	Aufwand aus Veräußer. Finanzvermögen	0,00	-3.054,70	-3.054,70
53210	Aufwendungen Veräußerung Verm. (Buchverlust)	0,00	-8.054.029,50	-8.054.029,50
532	Außerordentliche Aufwendungen	-17.970.000,00	-35.571.876,30	-17.601.876,30

Wesentlich sind hier die aufwandswirksamen Korrekturen aus der Anlagenbuchhaltung, wie die außerplanmäßigen Abschreibungen (Konto 51300020) bei den „Dauerverlustbeteiligungen“ in Höhe von 20,7 Mio. EUR (davon Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena 0,8 Mio. EUR, Projektgesellschaft Neue Messe



13,0 Mio. EUR, Eigenbetrieb Stuttgarter Bäder 6,9 Mio. EUR) sowie außerplanmäßige Abschreibungen durch Anlagenabgänge ohne Erlös in Höhe von 6,5 Mio. EUR (Konten 51300000). Für die Dauerverlustbeteiligungen waren in der Planung Abschreibungen in Höhe von 18,0 Mio. EUR veranschlagt.

Kursverluste aus der Vermögensverwaltung (Konto 53240001) wurden in Höhe von ca. 4,4 Mio. EUR realisiert. Zur Gesamtentwicklung bei der Vermögensverwaltung vgl. GR Drs 533/2021, Anlage 7.

Ferner sind hier Verluste (u.a. Verkauf unter Restbuchwert) in Höhe von 841 TEUR verbucht (Konten 53210000, 53220000) sowie Auszahlungen für (nachträgliche) Erschließungskosten (Konto 53210010) und sonstige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Konto 53210020) von insgesamt 2,0 Mio. EUR (Konten 53210010 – 53210020), wenn die dazugehörigen Anlagen bereits in Abgang genommen waren. Für Korrekturen wegen in Vorjahren fälschlicherweise aktivierten Eigenleistungen fielen Aufwendungen in Höhe von 2 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	812.511,78	5.455.487,63	-4.642.975,85
810 Bürgermeisteramt	6.373.171,84	36.323.448,98	-29.950.277,14
100 Haupt- und Personalamt	7.290.282,15	85.280.309,98	-77.990.027,83
120 Statistisches Amt	67.161,46	5.516.378,36	-5.449.216,90
140 Rechnungsprüfungsamt	446.295,21	4.619.398,42	-4.173.103,21
150 Bezirksämter	885.169,44	16.501.174,40	-15.616.004,96
200 Stadtkämmerei	116.453.084,87	288.830.844,38	-172.377.759,51
230 Liegenschaftsamt	43.851.509,23	170.980.763,19	-127.129.253,96
290 Jobcenter	367.675.732,55	396.777.819,77	-29.102.087,22
300 Rechtsamt	159.302,00	1.481.898,65	-1.322.596,65
320 Amt für öffentliche Ordnung	46.912.005,25	73.328.111,17	-26.416.105,92
340 Standesamt	833.638,01	2.100.573,99	-1.266.935,98
360 Amt für Umweltschutz	7.306.540,52	17.027.290,08	-9.720.749,56
370 Branddirektion	9.710.363,71	63.606.592,22	-53.896.228,51
400 Schulverwaltungsamt	100.438.260,71	259.148.262,17	-158.710.001,46
410 Kulturamt	12.650.121,80	139.401.768,11	-127.494.194,15
500 Sozialamt	187.540.228,63	412.473.394,62	-224.933.165,99
510 Jugendamt	244.258.531,66	625.623.037,18	-381.394.505,52
520 Amt für Sport und Bewegung	2.448.565,68	25.987.194,99	-23.538.629,31
530 Gesundheitsamt	10.232.204,03	17.663.690,52	-7.431.486,49
610 Amt für Stadtplanung und Wohnen	1.869.270,96	31.951.181,84	-30.081.910,88
620 Stadtmessungsamt	2.530.142,39	14.702.733,19	-12.172.590,80
630 Baurechtsamt	11.308.834,45	12.214.332,33	-905.497,88
650 Hochbauamt	989.266,74	17.363.783,08	-16.374.516,34
660 Tiefbauamt	83.486.347,96	161.094.769,24	-77.608.421,28
670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt	19.246.367,51	63.720.171,80	-44.473.804,29
740 Hallenbad Untertürkheim	29.457,40	293.044,24	-263.586,84
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.325.157.624,72	461.891.604,23	1.863.266.020,49
Summe	3.610.219.444,82	3.411.389.058,76	198.830.386,06

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



4 Finanzrechnung

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

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

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

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

Die Veränderung des in der Finanzrechnung ausgewiesenen Bestands an Zahlungsmitteln ist nicht direkt mit der Veränderung bei der Bilanzposition 1.3.8 Liquide Mittel vergleichbar. In der Bilanzposition 1.3.8 „liquide Mittel“ sind auch „Sonstige Bankkonten“ (Girokonten Schulen und Kindertageseinrichtungen) und „Kassenbestände“ (Barbestand Schulen und Jugendamt, Handvorschüsse) außerhalb des Tagesabschlusses enthalten, die zwar liquide Mittel im weiteren Sinne darstellen, aber für die Abstimmung „Veränderung des Zahlungsmittelbestands“ lt. Finanzrechnung entsprechend zu eliminieren sind. Der Abgleich zwischen dem Bestand an liquiden Mitteln in der Bilanz und der Finanzrechnung kann ausschließlich auf der Grundlage der als geldbewegungsrelevant ausgesteuerten Sachkonten der liquiden Mittel (tagesabschlussrelevante Bank- und Bankunterkonten) erfolgen.

In der Finanzrechnung werden die zahlungswirksamen Vorgänge von eigenen und fremden Kassengeschäften (vgl. Position haushaltsunwirksame Ein- bzw. Auszahlungen) abgebildet. Die haushaltsunwirksamen Ein- bzw. Auszahlungen resultieren u.a. aus durchlaufenden Finanzmitteln und den Aus- bzw. Rückzahlungen von Kassensmitteln zur Geldanlage. 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 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
1	+	600 Steuern und ähnliche Abgaben	953.440.200,00	1.398.574.350,53	445.134.150,53
2	+	610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.684.125.823,73	1.641.310.722,65	-42.815.101,08
3	+	620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.808.000,00	37.370.621,89	-437.378,11
4	+	630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.230.075,00	145.870.632,19	640.557,19
5	+	640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.919.536,00	58.561.778,94	2.642.242,94
6	+	648 Kostenerstattung und -umlagen	103.137.648,73	132.176.751,94	29.039.103,21
7	+	650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	103.017.948,47	92.823.575,44	-10.194.373,03
8	+	660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	64.299.543,50	25.146.612,62	-39.152.930,88
9	=	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3.146.978.775,43	3.531.835.046,20	384.856.270,77
10	-	700 Personalauszahlungen	-749.136.338,69	-721.235.830,45	27.900.508,24
11	-	710 Versorgungsauszahlungen	-20.551.947,54	-19.900.297,91	651.649,63
12	-	720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-377.313.511,93	-365.292.313,23	12.021.198,70
13	-	730 Transferauszahlungen	-1.858.236.170,27	-1.882.462.461,23	-24.226.290,96
14	-	740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-200.682.353,56	-192.988.371,49	7.693.982,07
15	-	751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.363.810,00	-2.063.261,96	-699.451,96
16	=	Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.207.284.131,99	-3.183.942.536,27	23.341.595,72
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.305.356,56	347.892.509,93	408.197.866,49
18	+	681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	32.939.925,00	17.221.305,48	-15.718.619,52
19	+	682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	36.500.000,00	58.096.657,24	21.596.657,24
20	+	683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	63.919,59	63.919,59
21	+	684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	86.300.000,00	86.257.446,48	-42.553,52
22	+	687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	404.635,05	399.635,05
23	+	688 Darlehensrückflüsse	2.740.800,00	8.160.899,86	5.420.099,86
24	+	689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.469.854,00	2.915.486,93	445.632,93
25	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.955.579,00	173.120.350,63	12.164.771,63
26	-	781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-98.801.867,00	-53.315.631,33	45.486.235,67
27	-	782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-71.642.101,00	-85.629.987,95	-13.987.886,95
28	-	78301 Erwerb von immateriellen Anlagevermögen	-1.803.000,00	-774.542,86	1.028.457,14
29	-	78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.819.236,00	-22.206.686,86	3.612.549,14
30	-	784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-110.392.800,00	-110.250.000,00	142.800,00
		7871 Hochbaumaßnahmen	-150.515.621,00	-103.210.808,96	47.304.812,04
		7872 Tiefbaumaßnahmen	-55.531.888,00	-92.634.588,36	-37.102.700,36
		7873 Sonstige Baumaßnahmen	-53.858.044,00	-16.796.710,48	37.061.333,52
31	-	Baumaßnahmen	-259.905.553,00	-212.642.107,80	47.263.445,20
32	-	788 Darlehensgewährung	-181.726.000,00	-99.023.740,52	82.702.259,48
33	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-750.090.557,00	-583.842.697,32	166.247.859,68
34	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-589.134.978,00	-410.722.346,69	178.412.631,31
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-649.440.334,56	-62.829.836,76	586.610.497,80
36	+	Absetzung pauschal veranschlagter aktivierter Eigenleistung	7.839.000,00		-7.839.000,00
37	+	692 Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00
38	+	699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
39	-	69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
40	-	792 Tilgung von Darlehen	0,00	-2.258,08	-2.258,08
41	-	799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	0,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00
42	-	79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.002.258,08	-10.002.258,08



Nr.		Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz EUR
43	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-5.002.258,08	-5.002.258,08
44	=	Änderung Finanzierungsmittelbestand	-641.601.334,56	-67.832.094,84	573.769.239,72
45	+	67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		2.336.204.241,58	
46	-	77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-2.260.734.912,52	
47	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungen		75.469.329,06	
48		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		84.046.097,75	
49	+/-	Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln		7.637.234,22	
50	=	Endbestand an Zahlungsmitteln		91.683.331,97	
		nachrichtlich: Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende		0,00	

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 347,9 Mio. EUR und stand für die Investitionstätigkeit zur Verfügung.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 173,1 Mio. EUR verbucht; Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 583,8 Mio. EUR verbucht, so dass sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 410,7 Mio. EUR ergibt.

Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzierungsmittel**bedarf** in Höhe von 62,8 Mio. EUR.

Kredite wurden im Haushaltsjahr 2020 keine aufgenommen. Da der städtische Kernhaushalt seit 2018 schuldenfrei ist, sind in 2019 nur noch geringe Tilgungszahlungen für Kredite der Stiftungen angefallen.

Der Finanzierungsmittelbestand hat sich somit um 67,8 Mio. EUR verringert.

Aus den Ein- bzw. Auszahlungsvorgängen des Sachbuchs für nicht haushaltsrelevante Vorgänge (NHRV) ist ein Finanzmittel**überschuss** in Höhe von 75,5 Mio. EUR entstanden.

Der Zahlungsmittelbestand hat sich somit im Saldo um 7,6 Mio. EUR erhöht. Der Stand zum 31.12.2020 beträgt **91,7 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	31.12.2020 in EUR	01.01.2020 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Liquide Mittel lt. Bilanz	93.477.855,94	85.884.603,70	7.593.252,24	Bilanzposition 1.3.8
Davon Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten	91.683.331,97	84.046.097,75	7.637.234,22	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Sonstige Bankkonten und Kassenbestände	1.794.523,97	1.838.505,95	-43.981,98	Girokonten Schulen und Kitas, Barbestände Schulen und Jugendamt, Handvor- schüsse

Der Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz hat sich um 7,6 Mio. EUR auf einen Zahlungsmittelbestand von 91,7 Mio. EUR erhöht. Unter Berücksichtigung der sonstigen Bankkonten und Kassenbestände beträgt zum 31.12.2020 der Stand der liquiden Mittel 93,5 Mio. EUR.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln lt. direkt geführter Finanzrechnung in Höhe von **91.683.331,97** EUR weist gegenüber dem Zahlungsmittelbestand lt. Bilanz in Höhe von **91.683.331,97** EUR zum 31.12.2020 keine Differenz aus.

Zahlungsmittelbe- stand	31.12.2020 in EUR	01.01.2020 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Lt. Bilanz	91.683.331,97	84.046.097,75	7.637.234,22	Geldbewegungsrele- vante Bank-/unterkonten
Lt. Finanzrechnung	91.683.331,97	84.046.097,75	7.637.234,22	
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 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
600 Steuern und ähnliche Abgaben	953.440.200,00	1.398.574.350,53	445.134.150,53

Mehreinzahlungen in Höhe von 445,1 Mio. EUR.

Diese Mehreinzahlungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
60110 Grundsteuer A	290.000,00	289.367,61	-632,39
60120 Grundsteuer B	156.200.000,00	158.063.688,32	1.863.688,32
60130 Gewerbesteuer	250.000.000,00	494.159.288,55	244.159.288,55
60210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	381.200.000,00	389.528.039,35	8.328.039,35
60220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	116.000.000,00	127.916.760,64	11.916.760,64
60310 Vergnügungssteuer	8.500.000,00	16.818.463,51	8.318.463,51
60320 Hundesteuer	1.489.200,00	1.712.424,94	223.224,94
60340 Zweitwohnungssteuer	1.300.000,00	1.399.800,84	99.800,84
60510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	28.461.000,00	28.198.229,00	-262.771,00
60520 Wohngeldentlastung Land (SGB II)	10.000.000,00	11.387.704,47	1.387.704,47
60530 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0,00	169.100.583,30	169.100.583,30
600 Steuern und ähnliche Abgaben	953.440.200,00	1.398.574.350,53	445.134.150,53

Wesentliche Mehreinzahlungen sind den Gruppen 60130 – Gewerbesteuer, 60530 – Gewerbesteuer Kompensationszahlung, 60220 – Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, 60210 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und 60310 – Vergnügungssteuer zu verzeichnen. In der Gruppe 60510 – Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG kam es zu geringeren Einzahlungen.

Während im Ergebnishaushalt bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von 196,7 Mio. EUR zu verzeichnen waren (Plan: 250 Mio. EUR; Ergebnis:



446,7 Mio. EUR), wurden im Finanzhaushalt Mehreinzahlungen in Höhe von 244,2 Mio. EUR erzielt.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.684.125.823,73	1.641.310.722,65	-42.815.101,08

Mindereinzahlungen in Höhe von 42,8 Mio. EUR.

Mehr-/Mindereinzahlungen gab es bei den folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
61110 Schlüsselzuweisungen vom Land	686.800.000,00	762.870.256,91	76.070.256,91
61310 Sonstige allgemeine Zuweisungen	202.548.970,73	56.385.984,94	-146.162.985,79
61400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	426.511.709,00	460.144.270,67	33.632.561,67
61510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	65.000.000,00	66.853.138,90	1.853.138,90
61820 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	0,00	3.215.074,62	3.215.074,62
61910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II	303.265.144,00	291.841.996,61	-11.423.147,39
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.684.125.823,73	1.641.310.722,65	-42.815.101,08

Wesentliche Mindereinzahlungen gab es in den Gruppen 61310 – Sonstige allgemeine Zuweisungen und 61910 – Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II.

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

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 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.808.000,00	37.370.621,89	-437.378,11

Mindereinzahlungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt wurden bei den Transfererträgen 41,5 Mio. EUR und somit 3,7 Mio. EUR Mehrerträge verbucht. In 2020 wurden beim Jugendamt 2,7 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 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	145.230.075,00	145.870.632,19	640.557,19

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,6 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.919.536,00	58.561.778,94	2.642.242,94

Mehreinzahlungen in Höhe von 2,6 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
648 Kostenerstattungen und -umlagen	103.137.648,73	132.176.751,94	29.039.103,21

Mehreinzahlungen in Höhe von 29,0 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	103.017.948,47	92.823.575,44	-10.194.373,03

Mindereinzahlungen in Höhe von 10,2 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt betragen die korrespondierenden Erträge 152,7 Mio. EUR und waren somit 59,9 Mio. EUR höher als die Einzahlungen.

Nicht zahlungswirksam sind u. a. die Erträge aus: Auflösung von Rückstellungen (43,6 Mio. EUR), Wertberichtigungen von Forderungen (5,7 Mio. EUR), Nachaktivierung von Vermögensgegenständen (2,2 Mio. EUR), Abrechnung nicht aktivierungsfähiger Leistungen der Vorjahre (0,6 Mio. EUR).

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	64.299.543,50	25.146.612,62	-39.152.930,88

Mindereinzahlungen in Höhe von 39,2 Mio. EUR.



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
700 Personalauszahlungen	-749.136.338,69	-721.235.830,45	27.900.508,24

Minderauszahlungen in Höhe von 27,9 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind Personalaufwendungen i. H. v. 722,7 Mio. EUR angefallen. Darin sind durch die Anpassung der Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit nicht zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR enthalten.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
710 Versorgungsauszahlungen	-20.551.947,54	-19.900.297,91	651.649,63

Minderauszahlungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR.

Im Ergebnishaushalt sind 18,2 Mio. EUR Versorgungsaufwendungen angefallen. Für die nicht zahlungswirksame Änderung bei der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund (alter) Zusatzversorgungsordnung waren Minderaufwendungen in Höhe von 2,0 Mio. EUR veranschlagt. Gebucht wurden 1,7 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-377.313.511,93	-365.292.313,23	12.021.198,70

Minderauszahlungen in Höhe von 12,0 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
72110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-63.718.031,08	-94.361.898,85	-30.643.867,77
72120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-48.741.279,25	-45.094.517,54	3.646.761,71
72210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-4.617.045,27	-5.523.247,44	-906.202,17
72220 Erwerb v. geringwertig. Vermögensgegenständen	-15.357.691,36	-15.229.766,38	127.924,98
72310 Mieten und Pachten	-36.022.027,00	-35.430.828,04	591.198,96
72410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-76.808.545,21	-80.902.580,84	-4.094.035,63
72510 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.048.892,76	-88.718.613,49	43.330.279,27
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-377.313.511,93	-365.292.313,23	12.021.198,70

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den Gruppen 72510 – sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 43,3 Mio. EUR) und 72120 – Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen (+ 3,6 Mio. EUR). Mehrauszahlungen gab es in den Gruppen 72110 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (- 30,6 Mio. EUR), 72410 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen (- 4,1 Mio. EUR) sowie 72210 – Unterhaltung bewegliches Vermögen (- 1,0 Mio. EUR).



Bei den sonstigen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen kam es zu Auszahlungen i. H. v. 88,78 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt sind in der korrespondierenden Kontengruppe 42510 zu Aufwendungen i. H. v. 91,6 Mio. EUR. Durch nicht zahlungswirksame Jahresabschlussbuchungen (u. a. Zuführung/Inanspruchnahmen von Rückstellungen) bzw. nicht zahlungswirksame Aufwendungen kam es im Ergebnishaushalt zu 15,9 Mio. EUR höheren Aufwendungen.

Bei den Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen kam es zu Mehrauszahlungen in Höhe von 30,6 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt waren es Mehraufwendungen in Höhe von 34,7 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (1,6 Mio. EUR Mehraufwendungen) und Umbuchungen von nicht aktivierungsfähigen Leistungen aus den Vorjahren (2,9 Mio. EUR Mehraufwendungen) waren nicht zahlungswirksam.

4.3.12 Gruppe 730 – Transferauszahlungen (vgl. 3.4.13)

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
730 Transferauszahlungen	-1.858.236.170,27	-1.882.462.461,23	-24.226.290,96

Mehrauszahlungen in Höhe von 24,2 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
73100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-666.452.726,27	-671.172.378,09	-4.719.651,82
73200 Schuldendiensthilfen	-1.304.000,00	-1.155.781,84	148.218,16
73310 Soziale Leistungen	-788.847.144,00	-782.676.803,35	6.170.340,65
73410 Gewerbesteuerumlage	-20.830.000,00	-44.442.407,07	-23.612.407,07
73710 Finanzausgleichsumlage	-369.100.000,00	-371.057.557,63	-1.957.557,63
73720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.000.000,00	-4.127.876,56	-127.876,56
73730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dgl.	-7.567.300,00	-7.632.253,81	-64.953,81
73999 Sonstige Transferauszahlungen	-135.000,00	-197.402,88	-62.402,88
730 Transferauszahlungen	-1.858.236.170,27	-1.882.462.461,23	-24.226.290,96

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es in der Gruppen 73410 – Gewerbesteuerumlage (- 23,6 Mio. EUR), 73100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (- 4,7 Mio. EUR) und 73710 – Finanzausgleichsumlage (- 2,0 Mio. EUR).

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in der Gruppe 73310 – Soziale Leistungen (+ 6,2 Mio. EUR).

Größere Differenzen zwischen den Zahlen des Ergebnis- und Finanzhaushalts gibt es insbesondere bei der Finanzausgleichsumlage. Die Auszahlungen betragen 371,1 Mio. EUR, die Aufwendungen im Ergebnishaushalt betragen 345,2 Mio. EUR. Diese Differenz zwischen Auszahlungen und Aufwendungen i. H. v. 25,9 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 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-200.682.353,56	-192.988.371,49	7.693.982,07

Minderauszahlungen in Höhe von 7,7 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
74210 Auszahlungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-34.748.606,00	-37.144.438,71	-2.395.832,71
74310 Geschäftsauszahlungen	-32.862.564,56	-41.933.887,04	-9.071.322,48
74410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-5.896.562,00	-4.689.025,68	1.207.536,32
74500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-104.076.859,00	-94.893.193,39	9.183.665,61
74980 Deckungsreserve	-10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
74999 Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen	-13.097.762,00	-14.326.329,77	-1.228.567,77
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-200.682.353,56	-192.988.371,49	7.693.982,07

Insgesamt gab es Auszahlungen in Höhe von 193,0 Mio. EUR. Im Ergebnishaushalt gab es Aufwendungen in Höhe von 226,9 Mio. EUR.

In der Gruppe 74999 – Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen sind 14,3 Mio. EUR Auszahlungen angefallen. In der korrespondieren KGr im Ergebnishaushalt sind Aufwendungen i. H. v. 48,7 Mio. EUR angefallen. Im Rahmen der Veränderungsbuchungen bei der Rückstellung für Erstattung erhaltener Steuer (vgl. 2.6.3.5.7) wurde bei den zu leistenden Erstattungszinsen für die Gewerbesteuer im Saldo Aufwendungen i. H. v. 32,3 Mio. EUR gebucht. Diese waren nicht zahlungswirksam. Für den nicht zahlungswirksamen Aufwand aus Nachpassivierungen und Zuschreibungen fielen 0,9 Mio. EUR Aufwendungen an. Weiterhin wurden nicht zahlungswirksame Aufwendungen i. H. v. 1,1 Mio. EUR für die Zuführungen zu den Ergebnismrücklagen der Stiftungen verbucht.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.363.810,00	-2.063.261,96	-699.451,96

Mehrauszahlungen in Höhe von 0,7 Mio. EUR.



4.3.15 Gruppe 681 – Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	32.939.925,00	17.221.305,48	-15.718.619,52

Mindereinzahlungen in Höhe von 15,7 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	999.000,00	2.510.309,80	1.511.309,80
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	24.694.522,00	14.369.228,66	-10.325.293,34
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	2.958,99	2.958,99
68130010 Erstatt. Überz. Investitionszu. von Zweckverbänden	0,00	9.873,57	9.873,57
68140000 Investitionszuweisungen vom so. öff. Bereich	847.500,00	0,00	-847.500,00
68150000 Investitionszuweisungen von verbundenen Untern.	0,00	37.958,45	37.958,45
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Untern.	4.999.167,00	66.008,98	-4.933.158,02
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	1.399.736,00	224.967,03	-1.174.768,97
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	32.939.925,00	17.221.305,48	-15.718.619,52

Investitionszuwendungen vom Bund sind in Höhe von 2,5 Mio. EUR eingegangen. Es sind insgesamt 1,9 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen. Davon sind 1,5 Mio. EUR für die Gemeindestraßen, 0,2 Mio. EUR für die Bundesstraßen und 0,1 Mio. EUR für die Landesstraßen. Weitere 0,6 Mio. EUR sind dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (Bereitstellung Fernwärme) zuzuordnen.

Investitionszuwendungen vom Land sind in Höhe von 14,4 Mio. EUR eingegangen. Davon sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen 6,0 Mio. EUR (Bereich „Stadterneuerung“) zuzuordnen. 5,4 Mio. EUR sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt zugeordnet (darunter 5,1 Mio. EUR Johannes-Gutenberg-Schule) Dem THH 230 – Liegenschaftsamt sind 1,4 Mio. EUR (davon 1,3 Mio. EUR für Kitas) zugeordnet. 1,1 Mio. EUR sind dem THH 370 – Branddirektion (Bereich „Feuerschutz“) zugeordnet. Schließlich sind noch 0,3 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung zuzuordnen.

4.3.16 Gruppe 682 – Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	36.500.000,00	58.096.657,24	21.596.657,24

Mehreinzahlungen in Höhe von 21,6 Mio. EUR.

57,2 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (Bereich „Grundstücksverkehr“) und 0,5 Mio. EUR sind dem Bereich „Stadterneuerung“ im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen zuzuordnen.



4.3.17 Gruppe 683 – Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	63.919,59	63.919,59

Mehreinzahlungen in Höhe von 64 TEUR.

4.3.18 Gruppe 687 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	404.635,05	399.635,05

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

4.3.19 Gruppe 688 – Darlehensrückflüsse

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
688 Darlehensrückflüsse	2.740.800,00	8.160.899,86	5.420.099,86

Mehreinzahlungen in Höhe von 5,4 Mio. EUR.

6,0 Mio. EUR stammen aus Darlehensrückflüssen zur Wohnraumförderung. Weitere 1,7 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen von verbundenen Unternehmen, Eigenbetrieben und Beteiligungen (insbesondere SES und ELW) sowie sonstigen freiwilligen sozialen Leistungen (0,4 Mio. EUR).

4.3.20 Gruppe 689 – Beiträge und ähnliche Entgelte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.469.854,00	2.915.486,93	445.632,93

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,4 Mio. EUR.

1,8 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen stammen aus Erschließungsbeiträgen, die dem THH 660 – Tiefbauamt zuzuordnen sind.

Im THH 230 – Liegenschaftsamt wurden 0,7 Mio. EUR Einzahlungen erzielt. Es handelt sich um Beiträge aus städtebaulichen Verträgen für Kindertageseinrichtungen.

0,3 Mio. EUR sind dem THH 67 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt zuzuordnen.

Weitere 0,1 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen zuzuordnen.



4.3.21 Gruppe 781 – Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-98.801.867,00	-53.315.631,33	45.486.235,67

Minderauszahlungen in Höhe von 45,5 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
78100000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Bund	0,00	-135.091,14	-135.091,14
78110000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Land	0,00	-1.237.464,81	-1.237.464,81
78120000 Investitionszuw./-zuschüsse an Kommunen	-1.000.000,00	-21.800,00	978.200,00
78130000 Investitionszuw./-zuschüsse an Zweckverbände	-420.510,00	-29.446,00	391.064,00
78140000 Investitionszuw. an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-238.000,00	-238.000,00
78150000 Investitionszuw./-zuschüsse an verbundene Untern.	-49.039.000,00	-38.624.580,91	10.414.419,09
78160000 Investitionszuw. an sonstige öffentl. Sonderrechn.	-500.000,00	0,00	500.000,00
78170000 Investitionszuw./-zuschüsse an private Unternehmen	-778.000,00	-85.149,16	692.850,84
78180000 Investitionszuw./-zuschüsse an übrige Bereiche	-47.064.357,00	-12.944.099,31	34.120.257,69
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-98.801.867,00	-53.315.631,33	45.486.235,67

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an das Land:

Bei Investitionszuweisungen ans Land in Höhe von 1,2 Mio. EUR handelt es sich im Wesentlichen um Rückzahlungen von Zuschüssen vom Tiefbauamt (0,8 Mio. EUR Tunnel Heschlach und Tunnel Feuerbach) sowie vom Schulverwaltungsamt (0,4 Mio. EUR Zuschüsse aus Konjunkturpaket II für Sanierung Eichendorf-Realschule)

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich:

Für den Infoturm Stuttgart wurden in 2020 im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen Auszahlungen i. H. v. 0,2 Mio. EUR geleistet.

Auszahlungen für Investitionszuweisungen an verbundenen Unternehmen:

36,6 Mio. EUR der Auszahlungen sind im THH 200 – Stadtkämmerei angefallen. Davon wurden 22,4 Mio. EUR den STB (insb. Mineralbad Berg), 12,0 Mio. EUR an das Klinikum („Investitionszuschuss“) und 2,2 Mio. EUR an die SSB (Beschaffung von Stadtbahnfahrzeugen) ausbezahlt.

Weitere 1,0 Mio. EUR sind dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (Contractig Vereinbarung) zuzuordnen.

Im THH 660 – Tiefbauamt sind Auszahlungen insbesondere für die Maßnahmen am Marktplatz angefallen (0,5 Mio. EUR).

Schließlich sind die Auszahlungen i. H. v. 0,4 Mio. EUR dem THH 500 – Sozialamt (Zuschuss Begegnungsstätte für Ältere in Hallschlag) zuzuordnen.



Auszahlungen für Investitionszuweisungen an übrige Bereiche:

8,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 510 – Jugendamt (8,8 Mio. EUR Investitionskostenzuschüsse für Kitas freier Träger und 0,1 Mio. EUR sonstige Investitionskostenzuschüsse),
 1,3 Mio. EUR sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (Zuschüsse zu Sportbauvorhaben und zur Anschaffung von Geräten),
 2,0 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (1,6 Mio. EUR für den Bereich „Stadterneuerung“ und 0,4 Mio. EUR für den Bereich „Wohnraumförderung“),
 0,3 Mio. EUR sind dem THH 810 – Bürgermeisteramt (Zuschüsse für E-Lastenräder), zuzuordnen.

4.3.22 Gruppe 782 – Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-71.642.101,00	-85.629.987,95	-13.987.886,95

Mehrauszahlungen in Höhe von 14,0 Mio. EUR.

81,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 230 – Liegenschaftsamt (insbesondere dem Bereich „Grundstücksverkehr“ zuzuordnen (ursprünglicher Planansatz 70,1 Mio. EUR).

Weitere wesentliche Auszahlungen in Höhe von 2,2 Mio. EUR sind dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen im Bereich Stadterneuerung zugeordnet.

4.3.23 Gruppe 78301 – Erwerb von immateriellem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
78301 Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	-1.803.000,00	-774.542,86	1.028.457,14

Minderauszahlungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

0,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind u.a. dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (IuK-Maßnahmenplan) zuzuordnen (Planansatz 1,7 Mio. EUR).

4.3.24 Gruppe 78302 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
78302 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.819.236,00	-22.206.686,86	3.612.549,14

Minderauszahlungen in Höhe von 3,6 Mio. EUR.

6,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (+ 3,7 Mio. EUR),
 6,3 Mio. EUR dem THH 370 – Branddirektion (- 2,8 Mio. EUR),
 1,5 Mio. EUR sind dem THH 100 – Haupt- und Personalamt (+ 2,3 Mio. EUR),
 1,4 Mio. EUR für den THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 1,7 Mio. EUR)
 1,3 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (- 0,3 Mio. EUR), insbesondere im Bereich der Kitas,
 0,9 Mio. EUR dem THH 410 – Kulturamt (- 0,7 Mio. EUR), insbesondere für das Hegel-Haus, Stadtbibliothek und die Musikschule,



0,8 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 0,2 Mio. EUR),
 0,6 Mio. EUR sind jeweils dem THH 230 – Liegenschaftsamt (- 0,4 Mio. EUR) und
 THH 650 – Hochbauamt (- 0,5 Mio. EUR),
 0,5 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung für Sportanlagen
 (+ 0,1 Mio. EUR),
 0,4 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt (+ 0,8 Mio. EUR),
 insbesondere für die Beschaffung von EDV-Hardware,
 0,3 Mio. EUR dem THH 320 – Amt für öffentliche Ordnung, insbesondere im Bereich
 der Verwaltung (Ausstattung) und Beschaffung der EDV-Hardware (+ 1,0 Mio. EUR),
 0,2 Mio. EUR dem THH 150 – Bezirksämter (- 0,1 Mio. EUR)
 0,1 Mio. EUR sind jeweils den THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen, THH
 620 – Stadtmessungsamt, THH 290 – Jobcenter und THH 500 – Sozialamt zuzuord-
 nen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es insbesondere beim Schulverwaltungsamt
 (3,7 Mio. EUR), Haupt- und Personalamt (2,3 Mio. EUR), Amt für Umweltschutz
 (1,7 Mio. EUR), Garten-, Friedhofs- und Forstamt (0,8 Mio. EUR) und Amt für öffentli-
 che Ordnung (1,0 Mio. EUR).

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es insbesondere bei der Branddirektion
 (- 2,8 Mio. EUR) und beim Kulturamt (- 0,7 Mio. EUR).

4.3.25 Gruppe 784/6 – Erwerb von Finanzvermögen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-110.392.800,00	-110.250.000,00	142.800,00

Minderauszahlungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

4.3.26 Gruppe 787 – Baumaßnahmen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
787 Baumaßnahmen	-259.905.553,00	-212.642.107,80	47.263.445,20

Minderauszahlungen in Höhe von 47,3 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
7871 Hochbaumaßnahmen	-150.515.621,00	-103.210.808,96	47.304.812,04
7872 Tiefbaumaßnahmen	-55.531.888,00	-92.634.588,36	-37.102.700,36
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-53.858.044,00	-16.796.710,48	37.061.333,52
787 Baumaßnahmen	-259.905.553,00	-212.642.107,80	47.263.445,20

Die im Saldo dargestellten Minderauszahlungen in Höhe von 47,3 Mio. EUR setzen
 sich zusammen aus Minderauszahlungen bei den Hochbaumaßnahmen (47,3 Mio.
 EUR), Mehrauszahlungen bei den Tiefbaumaßnahmen (-37,1 Mio. EUR) sowie Min-
 derauszahlungen bei den sonstigen Baumaßnahmen in Höhe von (37,1 Mio. EUR).



Hochbaumaßnahmen:

51,0 Mio. EUR sind dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 5,5 Mio. EUR)
33,4 Mio. EUR dem THH 230 – Liegenschaftsamt (+ 33,0 Mio. EUR),
12,9 Mio. EUR dem THH 660 – Tiefbauamt (- 1,1 Mio. EUR),
5,0 Mio. EUR dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (+5,0 Mio. EUR)
3,9 Mio. EUR dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 2,9 Mio. EUR),
1,0 Mio. EUR dem THH 200 – Stadtkämmerei (+ 10,1 Mio. EUR),
0,5 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (+ 4,6 Mio. EUR),
0,2 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 3,7 Mio. EUR)
zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es in den THH 230 – Liegenschaftsamt (33,0 Mio. EUR), THH 200 – Stadtkämmerei (Infrastrukturpauschale 10,1 Mio. EUR), THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (Pauschale für klimaneutrales Bauen 5,0 Mio. EUR), THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (5,0 Mio. EUR) THH 360 – Amt für Umweltschutz (4,6 Mio. EUR) und THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (3,7 Mio. EUR).

Ursache für die Minderauszahlungen beim Liegenschaftsamt ist insbesondere ein verzögerter Mittelabfluss u.a. bei der Sanierung von Verwaltungsgebäuden (Generalsanierung Eberhardstr. 39), beim Neubau der Feuer- und Rettungswache 5, beim Erweiterungsbau für das Theaterhaus, der Sanierung der Liederhalle, bei der Neugestaltung der Außenanlagen Areal Eichstraße. Die Ermächtigungsübertragungen für Hochbaumaßnahmen sind in 2020, im Vergleich zum Vorjahr, um 20,7 Mio. EUR angestiegen.

Bei der Stadtkämmerei waren die Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 10,1 Mio. EUR niedriger, als sie veranschlagt waren. Die dort veranschlagten Mittel aus der Infrastrukturpauschale werden über Mittelumbuchungen in andere Teilhaushalte umgesetzt (2020: 7,4 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 0,8 Mio. EUR umgesetzt.

Beim Amt für Umweltschutz waren in 2020 für das stadtinterne Contracting Auszahlungen i. H. v. 5,2 Mio. EUR veranschlagt. Die veranschlagten Mittel werden über Mittelumbuchungen in andere Teilhaushalte umgesetzt und fließen dort ab, weshalb der Planansatz in voller Höhe unterschritten wurde. Für den Neubau der Energiezentrale im NeckarPark sind investive Auszahlungen i. H. v. 0,5 Mio. EUR angefallen, die aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren gedeckt wurden.

Beim Amt für Stadtplanung und Wohnen war in dieser Kontengruppe kein Mittelabfluss für Bad Cannstatt 20 (Hallschlag), Zuffenhausen 8 (Unterländer Straße) und Stuttgart 29 (Stöckach) zu verzeichnen.

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es im THH 400 Schulverwaltungsamt, da ein Großteil der Schulsanierungen wie vorgesehen aus Ermächtigungsübertragungen zu finanzieren waren. Die Mehrauszahlungen im THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (2,9 Mio. EUR für Sporthalle Waldau und Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach) und im THH 660 – Tiefbauamt waren ebenfalls aus Ermächtigungen von Vorjahren (Baubetriebshof Deckerstraße, Quartiersparkhaus Neckarpark) zu finanzieren.



Tiefbaumaßnahmen:

85,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (- 37,2 Mio. EUR),
6,5 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 0,3 Mio. EUR),
0,4 Mio. EUR dem THH 360 – Amt für Umweltschutz (- 0,1 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Mehrauszahlungen in Höhe von 37,2 Mio. EUR gab es im THH 660 – Tiefbauamt. Hier sind aufgrund zeitlicher Verzögerungen u. a. weniger Mittel für Erschließungen (insb. Neckarpark), Neubau Benzstraße, Umgestaltung Hauptstätterstraße, Umgestaltung Marktplatz, Neugestaltung Vorfeld Stadtmuseum abgeflossen. Außerdem wurde ein großer Teil der pauschal im Finanzhaushalt veranschlagten Mittel für Radwege in den Ergebnishaushalt umgebucht.

Sonstige Baumaßnahmen:

5,3 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 660 – Tiefbauamt (+ 2,4 Mio. EUR),
3,6 Mio. EUR dem THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (+ 14,6 Mio. EUR),
2,5 Mio. EUR dem THH 670 – Garten-, Friedhofs-, Forstamt (+ 3,0 Mio. EUR),
2,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem THH 520 – Amt für Sport und Bewegung (- 0,4 Mio. EUR),
1,3 Mio. EUR dem THH 650 – Hochbauamt (- 0,6 Mio. EUR),
1,2 Mio. EUR dem THH 400 – Schulverwaltungsamt (- 0,7 Mio. EUR),
0,8 Mio. EUR dem THH 230 – Liegenschaftsamt (- 0,5 Mio. EUR) und
0,1 Mio. EUR dem THH 510 – Jugendamt (+ 9,3 Mio. EUR) zuzuordnen.

Wesentliche Minderauszahlungen gab es im THH 610 – Amt für Stadtplanung und Wohnen (14,6 Mio. EUR). Hier werden beispielsweise die Ansätze für die städtebaulichen Sanierungen pauschal in der Auszahlungsgruppe 7873 veranschlagt, der tatsächliche Mittelabfluss verteilt sich allerdings auf mehrere Auszahlungsgruppen.

In der Stadtkämmerei waren in der Pauschale für Mobilität und Luftreinhaltung Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen in Höhe von 9,6 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.

Weitere wesentliche Minderauszahlungen gab es im THH 510 – Jugendamt. Für sonstige Baumaßnahmen fielen in 2020 kaum Auszahlungen an. Dadurch gab es eine Planabweichung in Höhe von 9,3 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.

Im THH 670 – Garten-, Friedhofs- und Forstamt belaufen sich aufgrund zögerlichem Mittelabflusses die Minderauszahlungen auf 3,0 Mio. EUR (u.a. Villa Berg, Baumpflanzungen, Grünanlagen, Spielgeräteersatz)



Schließlich gab es noch wesentliche Minderauszahlungen im THH 660 – Tiefbauamt (2,4 Mio. EUR). Ursache hierfür sind insbesondere Verzögerungen beim Verkehrsmanagement (Degerloch, Ost), Lichtsignalanlagenbau, Erneuerung Pumpwerke und Parkraummanagement.

4.3.27 Gruppe 788 – Darlehensgewährung

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
788 Darlehensgewährung	-181.726.000,00	-99.023.740,52	82.702.259,48

Minderauszahlungen in Höhe von 82,7 Mio. EUR.

In 2020 wurden der SWS GmbH Darlehen i. H. v. insgesamt 54,2 Mio. EUR, dem Eigenbetrieb SES ein Darlehen i. H. v. 29,0 Mio. EUR, dem Eigenbetrieb AWS ein Darlehen i. H. v. 12,5 Mio. EUR und Stadion Neckarpark ein Darlehen i. H. v. 3,3 Mio. EUR gewährt.

4.3.28 Gruppe 69 – Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00

Mehreinzahlungen in Höhe von 5,0 Mio. EUR.

In 2020 war ein Mittelrückfluss aus Liquiditätshilfen i. H. v. 5,0 Mio. EUR von den Stadtwerken Stuttgart aufgrund Laufzeitende zu verzeichnen.

4.3.29 Gruppe 79 – Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
792 Tilgung von Darlehen	0,00	-2.258,08	-2.258,08
799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	0,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.002.258,08	-10.002.258,08

Mehrauszahlungen in Höhe von 10,0 Mio. EUR.

In 2020 wurden den Stadtwerken Stuttgart im Saldo Liquiditätshilfen in Höhe von 5,0 Mio. EUR gewährt. Da die Gewährung der Liquiditätshilfe unterjährig verlängert wurden, war diese sowohl als Rückfluss (vgl. 4.3.28) und als erneute Auszahlung brutto in der Finanzrechnung zu verbuchen. Im Saldo wurden den Stadtwerken Stuttgart 5,0 Mio. EUR Liquiditätshilfe gewährt.

Die ordentliche Kredittilgung von Schulden der Stiftungen belief sich in 2020 auf 2 TEUR.

Zum Stand 31.12.2020 ist die LHS im Stadthaushalt (ohne Stiftungen) weiterhin schuldenfrei.



4.3.30 Gruppe 67 – Haushaltsunwirksame Einzahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2020
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		2.336.204.241,58	

Einzahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

1.686,2 Mio. EUR Einzahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),

401,4 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (150,9 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 146,7 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 59,5 Mio. EUR „Stuttgarter Bäder“, 56,7 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“),

182,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,

30,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,

2,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Umweltschutz,

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

5,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,

4,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,

0,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Schulverwaltungsamt,

1,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche Ordnung,

1,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Branddirektion,

0,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt,

0,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Stadtplanung und Wohnen und

0,1 Mio. EUR sind jeweils nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Statistischen Amt und beim Gesundheitsamt zuzuordnen.

4.3.31 Gruppe 77 – Haushaltsunwirksame Auszahlungen

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erg. - Ansatz 2019
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-2.260.734.912,52	

Auszahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

1.568,0 Mio. EUR Auszahlungen sind dem THH 900 – Allgemeine Finanzwirtschaft (insbesondere Liquiditätsmanagement),

395,9 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (143,9 Mio. EUR „Stadtentwässerung Stuttgart“, 136,3 Mio. EUR „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 57,9 Mio. EUR „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 57,8 Mio. EUR „Stuttgarter Bäder“),

181,2 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jobcenter,

30,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Stadtkämmerei,

1,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Umweltschutz,

10,1 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Sozialamt,

5,8 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Haupt- und Personalamt,



4,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Jugendamt,
1,0 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für öffentliche
Ordnung,
0,6 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Schulverwaltungsamt,
1,7 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen bei der Branddirektion,
0,5 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Garten-, Friedhofs-
und Forstamt,
0,3 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Amt für Stadtplanung
und Wohnen und
0,1 Mio. EUR sind nicht haushaltsrelevanten Vorgängen beim Gesundheitsamt.



5 Sonstige Angaben

5.1 Organe der Stadt Stuttgart

Im Haushaltsjahr 2020 gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister

Fritz Kuhn

Erster Bürgermeister Dr. Fabian Mayer

Bürgermeister Dirk Thürau

Bürgermeister Dr. Martin Schairer (bis 31.10.2020)

Bürgermeisterin Isabel Fezer

Bürgermeister Peter Pätzold

Bürgermeister Thomas Fuhrmann

Bürgermeisterin Dr. Alexandra Sußmann

Bürgermeister Dr. Clemens Maier (ab 01.11.2020)

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadtrat Thomas Adler	Stadtrat Dr. Matthias Oechsner
Stadtrat Benjamin Boy	Stadtrat Christoph Ozasek
Stadträtin Beate Bulle-Schmid	Stadtrat Luigi Pantisano
Stadtrat Aytekin Celik (bis 27.07.2020)	Stadtrat Dejan Perc
Stadträtin Raphaela Ciblis	Stadtrat Björn Peterhoff
Stadtrat Stefan Conzelmann	Stadtrat Florian Pitschel
Stadtrat Fritz Currie	Stadträtin Nicole Porsch
Stadtrat Frank Ebel	Stadtrat Thorsten Puttentat
Stadträtin Silvia Fischer	Stadtrat Dr. Markus Rastetter
Stadtrat Kai-Philip Goller	Stadtrat Dr. Markus Reiners
Stadtrat Matthias Gottfried	Stadträtin Iris Ripsam
Stadträtin Dr. Maria Hackl	Stadtrat Hannes Rockenbauch
Stadträtin Laura Halding-Hoppenheit	Stadtrat Marcel Roth
Stadtrat Philipp Hill	Stadträtin Petra Rühle
Stadträtin Doris Höh	Stadtrat Ioannis Sakkaros
Stadträtin Verena Hübsch (ab 01.11.2020)	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 (ab 24.09.2020)
Stadträtin Dr. Christine Lehmann	Stadträtin Jitka Sklenarova
Stadtrat Dr. Michael Hans Mayer	Stadtrat Stefan Urvat
Stadträtin Jasmin Meergans	Stadtrat Dr. Carl-Christian Vetter
Stadtrat Maximilian Mörseburg	Stadträtin Rose von Stein
Stadträtin Guntrun Müller-Enßlin	Stadtrat Christian Walter (bis 31.10.2020)
Stadträtin Gabriele Munk	Stadtrat Andreas G. Winter
Stadtrat Eric Neumann	Stadträtin Sibel Yüksel
Stadtrat Dr. jur. Klaus Nopper	Stadtrat Konrad Zaiß
Stadträtin Gabriele Nuber-Schöllhammer	Stadtrat Jürgen Zeeb (bis 05.12.2020)

5.2 Ermächtigungsübertragungen

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
800	Gemeinderat	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000,00 EUR
800	Gemeinderat	44310 Geschäftsaufwendungen	41.100,00 EUR
Summe THH 800 Gemeinderat			47.100,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.500,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	859.675,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.300,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	44310 Geschäftsaufwendungen	413.500,00 EUR
810	Bürgermeisteramt	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.490,40 EUR
8107010	Abt. Protokoll, Empfänge und Ehrungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.800,00 EUR
8107015	Ref. Strateg. Planung und Nachhaltige Mobilität	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.685.000,00 EUR
8107015	Ref. Strateg. Planung und Nachhaltige Mobilität	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.773,82 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.386.583,42 EUR
8107020	Abteilung Wirtschaftsförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	500.500,00 EUR
8107030	Abteilung Integrationspolitik	44310 Geschäftsaufwendungen	268.000,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.100,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	86.000,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttg. Bildungspartnerschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	913.300,00 EUR
8107080	Abteilung Stuttg. Bildungspartnerschaft	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.200,00 EUR
8108010	Amtsblatt	44310 Geschäftsaufwendungen	104.000,00 EUR
8108020	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.000,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt			8.134.722,64 EUR
100	Haupt- und Personalamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	526.500,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.500,00 EUR
100	Haupt- und Personalamt	44310 Geschäftsaufwendungen	311.000,00 EUR
1007310	Zentrale Organisation	44310 Geschäftsaufwendungen	139.700,00 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.528.600,00 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.004.000,00 EUR
1007410	Zentrale IuK und Telekommunikation	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	10.277.000,00 EUR
1007530	Betriebsrestaurants	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00 EUR
1007540	Sonstige soz. Leistungen f. Beschäftigte	44310 Geschäftsaufwendungen	10.000,00 EUR
1007540	Sonstige soz. Leistungen f. Beschäftigte	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.000,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt			13.868.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Nord)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	43.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Ost)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	57.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Süd)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	76.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (West)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	94.100,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Mitte)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	17.700,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Bad Cannstatt)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	86.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Botnang)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	17.800,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Degerloch)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	57.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Feuerbach)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.300,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Hedelfingen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	18.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Möhringen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.200,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Mühlhausen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Münster)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.400,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Obertürkheim)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.900,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Pl.-Birkach)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	46.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Sillenbuch)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	38.600,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Stammheim)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	39.100,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Untertürkheim)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.600,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Vaihingen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	62.760,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Wangen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	40.700,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Weilimdorf)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	89.900,00 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke (Zuffenhausen)	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	41.300,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter			938.360,00 EUR
200	Stadtkämmerei	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.627,37 EUR
200	Stadtkämmerei	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	17.321.598,97 EUR
200	Stadtkämmerei	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.437.296,10 EUR
200	Stadtkämmerei	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.548.000,04 EUR
2001112	Finanz- und Beteiligungsverwaltung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.611,78 EUR
2001112	Finanz- und Beteiligungsverwaltung	44310 Geschäftsaufwendungen	617.738,85 EUR
2001122	Stadtkasse, Beitreibung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	20.791,77 EUR
2001122	Stadtkasse, Beitreibung	44310 Geschäftsaufwendungen	10.203,15 EUR
2001132	Steuerverwaltung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.009,31 EUR
2009010	Verwaltung	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.068,15 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei			20.963.945,50 EUR
2307020	Zukunft Killesberg	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.436,20 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	630.117,55 EUR
Summe THH 230 Liegenschaftsamt			930.553,75 EUR
3207010	Ordnungswesen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	60.000,00 EUR
3207020	Verkehrswesen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	360.000,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung			420.000,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
3607010	Fachaufgaben	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.123,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	30.019,00 EUR
3607010	Fachaufgaben	44310 Geschäftsaufwendungen	29.007,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.366.729,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.106.012,00 EUR
3607020	Energiewirtschaft	44310 Geschäftsaufwendungen	2.505,00 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz			4.012.395,00 EUR

370	Branddirektion	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.000,00 EUR
3701290	Einsatzlenkung / ILS	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.000,00 EUR
3701290	Einsatzlenkung / ILS	44310 Geschäftsaufwendungen	30.000,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion			397.000,00 EUR

4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	66.359.270,71 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	138.600,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.993.045,01 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	80.900,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	80.000,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	80.500,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.700,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	44310 Geschäftsaufwendungen	59.400,00 EUR
4002120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	220.000,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	14.300,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42310 Mieten und Pachten	36.988,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.325.893,77 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	44310 Geschäftsaufwendungen	51.100,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt			74.628.697,49 EUR

410	Kulturamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	7.500,00 EUR
410	Kulturamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	153.838,00 EUR
4102520	Museum für Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.520,40 EUR
4102520	Museum für Stuttgart	44310 Geschäftsaufwendungen	90.000,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.520,00 EUR
4102521	Stadtarchiv Stuttgart	44310 Geschäftsaufwendungen	43.000,00 EUR
4102620	Stuttgarter Philharmoniker	400 Personalaufwendungen	90.000,00 EUR
4102620	Stuttgarter Philharmoniker	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.218.634,64 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	44310 Geschäftsaufwendungen	60.800,00 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.100,00 EUR
4102730	Netzwerk kulturelle Bildung (kubi-S)	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.275,20 EUR
4102731	Planetarium Stuttgart	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	152.415,00 EUR
4102731	Planetarium Stuttgart	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	13.780,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
4102811	Kulturförderung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.521.731,38 EUR
4102811	Kulturförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.395.254,06 EUR
Summe THH 410 Kulturamt			9.376.368,68 EUR

5003110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.750,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.102,36 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	59.426,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10.000,00 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.943,85 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	238.750,81 EUR
5003210	Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	46.000,00 EUR
5003210	Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.000,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt			659.973,02 EUR

5109010	Verwaltung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.500,00 EUR
5103162	Sonstige Förderung freier Träger	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.673.700,00 EUR
5103620	Allgemeine Förderung junger Menschen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.500,00 EUR
5103631	Beratung, Hilfen f. junge Menschen u. Fam.	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.000,00 EUR
5103651	Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	231.600,00 EUR
5103651	Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.260.700,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	140.500,00 EUR
5103657	Finanz. Förderung/Übern. von Teiln.beitr.	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	69.414,55 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	92.233,12 EUR
Summe THH 510 Jugendamt			8.666.147,67 EUR

520	Amt für Sport und Bewegung	44310 Geschäftsaufwendungen	15.000,00 EUR
5204210	Sportförderung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.647.316,01 EUR
5204241	Sportstätten	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	550.800,00 EUR
5204241	Sportstätten	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.848,00 EUR
5204241	Sportstätten	44310 Geschäftsaufwendungen	30.000,00 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung			4.668.964,01 EUR

530	Gesundheitsamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.212,00 EUR
530	Gesundheitsamt	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.500,00 EUR
530	Gesundheitsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	160.927,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt			326.639,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
6105111	Umlegungsverfahren	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	804.200,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.404.800,00 EUR
6105220	Wohnraumförderung und Wohnraumversorgung	43200 Schuldendiensthilfen	541.600,00 EUR
6107010	Stadtplanung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.782.200,00 EUR
6107010	Stadtplanung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.223.100,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.100,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	131.000,00 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Wohnen			36.082.000,00 EUR

620	Stadtmessungsamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	18.130,00 EUR
6207010	Flächen- u. grundst.bez. Daten u. Grundlagen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000,00 EUR
6207020	Immobilienbewertung	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.000,00 EUR
Summe THH 620 Stadtmessungsamt			88.130,00 EUR

630	Baurechtsamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	9.200,00 EUR
630	Baurechtsamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.700,00 EUR
630	Baurechtsamt	440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00 EUR
630	Baurechtsamt	44310 Geschäftsaufwendungen	976.600,00 EUR
Summe THH 630 Baurechtsamt			1.049.500,00 EUR

660	Tiefbauamt	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	230.000,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	2.109.290,00 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.705.233,49 EUR
6605520	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	67.000,00 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt			4.111.523,49 EUR

670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	346.400,00 EUR
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	28.000,00 EUR
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	129.900,00 EUR
670	Garten-, Friedhofs- und Forstamt	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.500,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.071.600,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	1.397.700,00 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.000,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitleflächen	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	50.000,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitleflächen	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	3.300.700,00 EUR
6707010	Öffentliche Grün- und Freizeitleflächen	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000,00 EUR

5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
6707020	Stadtwald	42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	46.200,00 EUR
6707020	Stadtwald	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	550.000,00 EUR
6707020	Stadtwald	42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.200,00 EUR
6707020	Stadtwald	44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	8.000,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt			7.320.200,00 EUR
Summe konsumtive Ermächtigungsübertragungen			196.690.520,25 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
7.109810	Sonstige Investitionen Bürgermeisteramt	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	192.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.000,00 EUR
7.109831	Förderung behindertengerechtes Wohnen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	869.000,00 EUR
7.109832	Inklusionspaket	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	670.000,00 EUR
7.109851	E-Lastenräder für Stuttgarter Familien	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	476.000,00 EUR
7.109856	Aktionsprogramm Klimaschutz	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.900.000,00 EUR
Summe THH 810 Bürgermeisteramt				5.167.000,00 EUR
7.101001	Sanierung Ratskeller	7871	Hochbaumaßnahmen	2.104.800,00 EUR
7.104000	luK-Maßnahmenplan (investiv)	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	4.573.900,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.140.500,00 EUR
7.104001	luK-Digital MoveS Maßnahmen-investiv	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	1.546.900,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	253.800,00 EUR
7.104700	AES-Baumaßnahme Serverpark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	559.083,54 EUR
7.104800	Zentrale Maßnahmen luK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.000,00 EUR
7.104801	Städtisches Außenkabelnetz	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.055.400,00 EUR
7.104900	Allg. Investitionen Abteilung luK	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.000,00 EUR
7.109000	Sonstige Investitionen Amt 10 allgemein	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	823.150,00 EUR
7.109006	Sonstige Investitionen Werkküchen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	126.300,00 EUR
7.109009	Maßnahmen Hitzeschutz	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	261.000,00 EUR
Summe THH 100 Haupt- und Personalamt				13.644.833,54 EUR
7.159000	Sonst. Investitionen Verw. Stadtbezirke	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.000,00 EUR
Summe THH 150 Bezirksämter				35.000,00 EUR
7.202100	Infrastrukturpauschale	7871	Hochbaumaßnahmen	6.471.763,00 EUR
7.203050	Öffentl.-rechtl. Unternehmen u. Betriebe	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	19.983.108,94 EUR
		788	Darlehensgewährungen	30.299.000,00 EUR
7.203051	Untern. in Privatrechtsf., Beteiligungen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	24.638.000,00 EUR
		788	Darlehensgewährungen	47.470.000,00 EUR
7.208900	Abwicklung Stiftungen/Fonds	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.328.500,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.674.092,77 EUR
7.209000	Sonstige Investitionen Stadtkämmerei	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.700,00 EUR
Summe THH 200 Stadtkämmerei				132.906.164,71 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	2.209.992,81 EUR
7.233100	Bibliothek 21	7871	Hochbaumaßnahmen	1.392.080,00 EUR
7.233104	Bürger- und Familienzentrum Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	4.702.360,84 EUR
7.233110	Sanierung Bezirksrathaus Bad Cannstatt	7871	Hochbaumaßnahmen	16.329,69 EUR
7.233111	Areal a.d.Eichstraße/Neugestaltung, -bau	7871	Hochbaumaßnahmen	4.739.558,92 EUR
7.233114	Jugendhaus Lügenschheidstr 28: Abbr+Neub	7871	Hochbaumaßnahmen	70.622,17 EUR
7.233117	Flüchtlingsunterkünfte, Container	7871	Hochbaumaßnahmen	11.987,08 EUR
7.233118	Kultur- und Kongresszentrum Liederhalle	7871	Hochbaumaßnahmen	5.300.895,12 EUR
7.233120	Garnisonsschützenhaus, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.877.544,64 EUR
7.233122	Eberhardstraße 63, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	3.527.823,96 EUR
7.233144	Alte Kelter, Wangen	7871	Hochbaumaßnahmen	236.118,41 EUR
7.233145	Flüchtlingsunterk. Kirchheimer Str. Erw.	7871	Hochbaumaßnahmen	10.622,78 EUR
7.233146	Wagenhallen; Ergänzungsbau Backstagebereich	7871	Hochbaumaßnahmen	2.000.000,00 EUR
7.233147	Theaterhaus Stuttgart, Erweiterungsbau	7871	Hochbaumaßnahmen	8.873.980,53 EUR
7.233148	Bez.Rath. Stammheim, Aufzug/Fassadensan.	7871	Hochbaumaßnahmen	2.318.537,10 EUR
7.233151	Jugendverkehrsschule West, Verlagerung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.121.130,54 EUR
7.233152	Ditzinger Str 3/5, San. und Nutz.konzept	7871	Hochbaumaßnahmen	1.026.102,15 EUR
7.233153	Eberhardstr. 39, B4 Generalsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	27.142.106,88 EUR
7.233154	Neue Weinsteige Trockenmauern	787300	Sonstige Baumaßnahmen	899.370,00 EUR
7.233156	KSZE Von-Pistorius-Straße 8	7871	Hochbaumaßnahmen	495.544,52 EUR
7.233157	Eichstr 9, 19: Kulturamt Geschäfts-/Verw	7871	Hochbaumaßnahmen	1.703.014,26 EUR
7.233158	Überkinger Straße, Umbau zur Musikschule	7871	Hochbaumaßnahmen	1.178.378,63 EUR
7.233160	Torstraße 15, Umbau für Verwaltung	7871	Hochbaumaßnahmen	2.976.103,89 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	3.626.385,81 EUR
7.233166	Theaterhaus Stuttgart, Ertüchtig. T1	7871	Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00 EUR
7.233168	GWZ (Musikschule) Mühlhausen, Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	300.000,00 EUR
7.233169	Bürger-u.Veranstaltungsz. GWZ Sillenbuch	7871	Hochbaumaßnahmen	399.550,00 EUR
7.233170	Bürgerzentrum "Treffpunkt Degerloch"	7871	Hochbaumaßnahmen	133.533,00 EUR
7.233171	Versammlungshalle Hedelfingen, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	100.000,00 EUR
7.233172	GWZ Bürgertreff Wangen, Umbau	7871	Hochbaumaßnahmen	150.000,00 EUR
7.233212	Kita Plieningen, Osumstr. 64	7871	Hochbaumaßnahmen	75.405,67 EUR
7.233222	Kita Vaihingen, Höhenrandstr.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.693,00 EUR
7.233227	Kita Rohr, Krehlstr.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.494,92 EUR
7.233228	Kita Möhringen, Schneewittchenweg	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.332,00 EUR
7.233231	Kita Tunzhofer Str. 14-16 Gebäudeteil 6A	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.297,00 EUR
7.233232	Kita Widmaierstraße 100	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.959,18 EUR
7.233235	Kita Nord, Auf der Kanzel 47, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.650.731,95 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	60.000,00 EUR
7.233236	Kita Wangen, Geislinger Str. 45, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.721.385,75 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	68.000,00 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
7.233237	Kita Obertürk, Kleine Gasse 10, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.639.958,43 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	3.272.668,92 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	465.000,00 EUR
7.233239	Kita Weilimdorf, Hausenring 32E, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.991.572,28 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	65.000,00 EUR
7.233240	Kita Mühlhausen, Memeler Str. 3 Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	182.917,50 EUR
7.233241	Kita Stammheim, Asperger Str. 41A/B, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	163.600,28 EUR
7.233242	Kita Möhringen, Fasanenhofstr.101, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	320.000,00 EUR
7.233243	Kita Süd, Nachtigallenweg 26, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	205.581,66 EUR
7.233244	Kita Feuerbach, Burgherrenstr.40, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	313.600,28 EUR
7.233245	Kita Plieningen, Körschstr. 22, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	568.265,56 EUR
7.233246	Kita Mühlhausen, Regenpfeiferweg 28, NB	7871	Hochbaumaßnahmen	201.311,64 EUR
7.233316	Kita Zuffenhausen, Borkumstr. 51	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.178,29 EUR
7.233318	Kita Bad Cannstatt, Dilleniusstraße 29	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.000,00 EUR
7.233320	Kita Ost, Parkstr. 22, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.935,76 EUR
7.233321	Kita Münster, Austr. 165, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.844,25 EUR
7.233324	Kita Untertürk, Ötztaler Str. 11/13, NB	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.996,46 EUR
7.233390	Kita Angebotsumstellungen 2010/11 ff	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	689.334,92 EUR
7.233603	Feuerwehrhaus Stammheim	7871	Hochbaumaßnahmen	131.320,41 EUR
7.233604	Feuerwehrhaus Münster	7871	Hochbaumaßnahmen	455.401,83 EUR
7.233605	FFW Hedelfingen, Erweiterg Fahrzeughalle	7871	Hochbaumaßnahmen	50.293,06 EUR
7.233606	Feuer- und Rettungswache 5	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	822.801,53 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	16.883.765,38 EUR
7.233607	Feuerwache 4, Feuerbach	7871	Hochbaumaßnahmen	1.260.000,00 EUR
7.233608	FFW Rohracker	7871	Hochbaumaßnahmen	534.106,32 EUR
7.233609	Feuerwache 1, Süd, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00 EUR
7.233611	Feuerwache 3, Bad Cannstatt, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	250.000,00 EUR
7.239000	Gebäude-/Immobilienverwaltung	7871	Hochbaumaßnahmen	386.038,37 EUR
Summe THH 230 Liegenschaftsamt				118.729.925,70 EUR
7.299000	Sonstige Investitionen Jobcenter	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	137.000,00 EUR
Summe THH 290 Jobcenter				137.000,00 EUR
7.323003	Sofortprogramm Saubere Luft	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	264.000,00 EUR
7.329000	Sonstige Investitionen Amt 32	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	43.200,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	696.000,00 EUR
Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung				1.003.200,00 EUR
7.362901	Maßnahmen zur Energieeinsparung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.625.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.000.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	14.033.052,00 EUR
7.362904	Wärmeversorgung NeckarPark	7871	Hochbaumaßnahmen	41.967,21 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.129.071,14 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.567.601,79 EUR
7.369999	Sonstige Investitionen Amt 36	78301	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen	55.000,00 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.919,74 EUR
Summe THH 360 Amt für Umweltschutz				27.494.611,88 EUR
7.379000	Sonst. Invest. Amt 37 Einr./Ausstattung	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.293.200,00 EUR
7.379100	Sonst. Invest. Amt 37 Fahrzeuge	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.411.700,00 EUR
Summe THH 370 Branddirektion				4.704.900,00 EUR
7.401046	Uhlandsschule, Sanierung, PLUS-Energie	7871	Hochbaumaßnahmen	3.975.020,05 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	1.130.617,30 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	4.205.459,60 EUR
7.401124	E-Ludwigs-Gym.,Nord, Musikgym.+NB TH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.075.814,53 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	17.251.427,20 EUR
7.401126	Campus Vaihingen (Pesta.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	997.699,39 EUR
7.401127	Elly-Heuss-Knapp-Gym., BC, Neubau	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.650.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	18.755.777,02 EUR
7.401129	Campus Freiberg (Eschba.), Mob.Unt.räume	7871	Hochbaumaßnahmen	29.036,31 EUR
7.401130	Hölderlin-Gym.,Nord, Umstrukt.+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	2.952.908,13 EUR
7.401131	Falkertsch.,West, Barrierefrei+NB TH	7871	Hochbaumaßnahmen	1.642.120,36 EUR
7.401132	Fasanenhofschule,Möhh., Neubau GroßTH	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	124.600,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.689.590,42 EUR
7.401133	TVH Heumaden, Neubau mit LehrSchwBad	7871	Hochbaumaßnahmen	491.034,59 EUR
7.401134	Elise-v-König-Schule, Einrichtung GMS	7871	Hochbaumaßnahmen	5.641.157,02 EUR
7.401140	Kirchhaldensch., GTS Erweit.+Kinderhaus	7871	Hochbaumaßnahmen	1.220.951,18 EUR
7.401148	Mühlbachhofschule, Nord, Neubau TH	7871	Hochbaumaßnahmen	1.825.546,28 EUR
7.401149	GS Riedenberg, Sillenb., Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	114.598,43 EUR
7.401154	Rappachschule, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	435.000,00 EUR
7.401160	Hohewartschule, Feuerb., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.379,30 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	126.038,70 EUR
7.401161	Pelikanschule, Neugereut, Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.506,88 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	366.092,09 EUR
7.401162	Körschtalschule, Plienin., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	204.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	6.275.280,58 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
7.401163	Park-Realschule, Stammh., Mob.Unt.räume	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.013,46 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.437.830,48 EUR
7.401164	Kön.-Charlotte-Gym., Möh., Umstrukt. NWT	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	380.161,26 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	970.505,47 EUR
7.401165	Anne-Frank-GMS, Möh.,Erw.+Umb. HB. Pl.mi	7871	Hochbaumaßnahmen	2.469.831,32 EUR
7.401166	Neckar-Park, Schule+Kita+SH, BC, NB Pl.m	7871	Hochbaumaßnahmen	2.227.753,19 EUR
7.401167	G.-Scholl-Gym.,Sillenbuch, San.+Erw., Pl	7871	Hochbaumaßnahmen	6.440.818,56 EUR
7.401168	Park-Realschule, Stammheim, Erw., Pl.mit	7871	Hochbaumaßnahmen	2.759.719,16 EUR
7.401169	Zeppelin-Gymnasium, Ost, Neubau Mensa	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	240.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.522.791,48 EUR
7.401170	Campus Vaihingen (Pesta.), Cam.haus 2.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	1.350.000,00 EUR
7.401171	Schillerschule, Generalsan.TH+LSB 2.SP	7871	Hochbaumaßnahmen	3.005,52 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	773.892,60 EUR
7.401176	Sommerrainschule, Neubau+Mensa	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	393.289,05 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	7.844.224,26 EUR
7.401179	Bertha-v-Suttner-GMS, Neubau Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	6.529.393,71 EUR
7.401185	Campus Feuerbach (N.Gym.), NB, Schulgeb.	7871	Hochbaumaßnahmen	10.021.958,37 EUR
7.401187	Wilhelmschule Wangen, GTS, Umstr.	7871	Hochbaumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.401188	Körschtalschule, Plie., Neubau Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	285.000,00 EUR
7.401191	Campus Feuerbach (N.Gym.), Neubau SH	7871	Hochbaumaßnahmen	1.645.000,00 EUR
7.401192	Sommerrainschule, BC, Erw. 2. u. 3. BA	7871	Hochbaumaßnahmen	2.318.801,16 EUR
7.401195	Pragschule, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.568.960,21 EUR
7.401197	GS Stammheim, GTS, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	9.658.308,12 EUR
7.401203	GS Heumaden, GTS, Umstrukturierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.040.646,93 EUR
7.401205	Wilhelms-Gymnasium, Degerloch, Neubau NW	7871	Hochbaumaßnahmen	395.000,00 EUR
7.401214	GS Kaltental, GTS Umstrukturierung, 2.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	750.000,00 EUR
7.401905	Pauschale Planungsmittel	7871	Hochbaumaßnahmen	2.158.800,00 EUR
7.401906	Formelle Ganztageschulen 2. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	12.775.600,00 EUR
7.401907	3.Sonderprogramm Schulsanierung(invest.)	7871	Hochbaumaßnahmen	1.508.400,00 EUR
7.401908	Formelle Ganztageschulen 3. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	11.429.900,00 EUR
7.401909	Formelle Ganztageschulen 4. Ausbaustufe	7871	Hochbaumaßnahmen	39.992.200,00 EUR
7.402016	Schule f. Körperbeh.,Möhringen, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	523.659,85 EUR
7.402021	M-Steiff-Schule, Möh., Neubau H2	7871	Hochbaumaßnahmen	1.462.716,81 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	898.948,47 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.426.961,37 EUR
7.403024	IT-Schule, Möh., Ausbau Film+Tonstudio	7871	Hochbaumaßnahmen	27.275,07 EUR
7.403029	Wilhelm-Maybach-Schule, BC, Mensa	7871	Hochbaumaßnahmen	254.274,94 EUR
7.403031	Landw. Schule, Fachpraxis Stadtgärtnerei	7871	Hochbaumaßnahmen	463.492,26 EUR
7.403032	Hedwig-Dohm-Sch., Nutzenpass. Tiefgarage	7871	Hochbaumaßnahmen	718.423,07 EUR
7.409998	Sonst.Investitionen Schulbudget	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	509.774,03 EUR
7.409999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	361.146,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	512.700,00 EUR
Summe THH 400 Schulverwaltungsamt				223.434.028,44 EUR
7.410700	Kulturförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	866.800,00 EUR
7.419100	Einrichtung Kulturamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	269.600,00 EUR
7.419400	Instrumente Philharmoniker	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.900,00 EUR
7.419500	Instrumente Musikschule	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.900,00 EUR
7.419600	Technische Geräte Planetarium	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.000,00 EUR
Summe THH 410 Kulturamt				1.201.200,00 EUR
7.500316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	685.000,00 EUR
Summe THH 500 Sozialamt				685.000,00 EUR
7.513161	Inv.kostenzuschüsse für Kitas fr. Träger	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.596.400,00 EUR
7.513162	Sonstige Investitionskostenzuschüsse 51	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.863.900,00 EUR
7.519000	Sonstige Investitionen Jugendamt allg.	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	414.700,00 EUR
7.519365	Sonstige Investitionen Kitas	787399	Bau (Pauschale)	57.945.179,89 EUR
		78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	856.400,00 EUR
Summe THH 510 Jugendamt				81.676.579,89 EUR
7.520001	Neubau Schul- und Mehrzweckhalle Uhlbach	7871	Hochbaumaßnahmen	491.337,95 EUR
7.520002	Sporthalle Waldau	7871	Hochbaumaßnahmen	306.379,33 EUR
7.520003	Sportzentrum Q22 NeckarPark	7871	Hochbaumaßnahmen	1.292.796,13 EUR
7.520143	Bewegungsinseln auf Vereinssportanlagen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	248.954,92 EUR
7.520210	Zuschüsse zu Sportbauvorhaben	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	704.000,00 EUR
7.520213	MTV Stuttgart Bau Multifunktionshalle	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.440.000,00 EUR
7.520214	TV Cannstatt Erweiterung Baseballpark	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.340.000,00 EUR
7.520215	Wilhelm-Braun-Sportpark	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	500.000,00 EUR
7.520216	Schwäbischer Turnerbund - Erweiterung Ku	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.500.000,00 EUR
7.520304	BZA Benzstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.747.798,85 EUR
7.520305	BZA Waldau Erneuerung Laufbahn/Rasenplat	787300	Sonstige Baumaßnahmen	66.248,37 EUR
7.529100	Vereinssportanlagen (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	160.000,00 EUR
7.529320	Olympia Stützpunkt (Inv. Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	52.200,00 EUR
7.529330	Eiswelt Stuttgart (Inv.Pauschale)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	57.000,00 EUR
7.529997	Urbane Bewegungsräume/ Bewegungsmeilen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	466.164,50 EUR
Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung				14.372.880,05 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
7.539000	Sonstige Investitionen Gesundheitsamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.000,00 EUR
Summe THH 530 Gesundheitsamt				20.000,00 EUR
7.611001	Info-Box "Rosenstein+IBA"	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	126.000,00 EUR
7.611002	e-carsharing im Haus	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	750.000,00 EUR
7.611090	Stadtentwicklungspauschale	787399	Bau (Pauschale)	5.290.290,00 EUR
7.611091	Kompensationsflächenmanagement	787399	Bau (Pauschale)	121.983,70 EUR
7.611092	Stadtteilzentren, Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.685.161,29 EUR
7.612008	Weilimdorf 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-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	866.595,00 EUR
7.613019	Bad Cannstatt 19 -Veielbrunnen West-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	348.678,00 EUR
7.613022	Stuttgart 24 -Ost-	787300	Sonstige Baumaßnahmen	82.156,00 EUR
7.613023	Weilimdorf 4 -Giebel-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	262.132,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	12.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.195,00 EUR
7.613024	Stuttgart 26 -Hospitalviertel-	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.888.290,00 EUR
7.613025	Bad Cannstatt 20 -Hallschlag-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.108.649,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	414.170,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.817.000,00 EUR
7.613028	Mühlhausen 3 -Neugereut-	7871	Hochbaumaßnahmen	620.769,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.022.374,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	78.702,00 EUR
7.613030	Zuffenhausen 8 -Unterländer Straße-	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	30.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	6.168.056,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	90.692,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.333,00 EUR
7.613031	Stuttgart 27 -Innenstadt-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	148.238,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	2.053.969,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	972.498,00 EUR
7.613032	Bad Cannstatt 17 -Neckarpark-	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.278.200,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	275.790,00 EUR
7.613033	Stuttgart 29 -Stöckach-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.935.670,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	3.447.635,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	5.300.367,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	837.184,00 EUR
7.613034	Stuttgart 28 -Bismarckstraße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	372.843,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.606.707,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.542.031,00 EUR
7.613035	Feuerbach 7 -Wiener Platz-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	294.300,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.996.459,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	333.400,00 EUR
7.613036	Stuttgart 30 -Gablenberg-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	578.899,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.897.528,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	841.244,00 EUR
7.613037	Vaihingen 3 -Dürrelwang-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	936.927,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.512.566,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.522.182,00 EUR
7.613038	Botnang 1 -Franz-Schubert-Straße-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	881.420,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	300.000,00 EUR
7.613039	Münster 1 -Ortsmitte-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	559.993,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	640.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	655.339,00 EUR
7.613041	Stuttgart 31 -Kaltental-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	141.250,00 EUR
		782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	812.394,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	77.294,00 EUR
7.613042	Sanierung Stuttgart 32 -Gaisburg-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	192.500,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	100.000,00 EUR
7.613800	Stuttgart 27 -Stadtmuseum-	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	277.131,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.265.679,00 EUR
7.615102	Wohnungsbauförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.604.819,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.447.600,00 EUR
		781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.700.000,00 EUR
7.615103	Förderung von Eigentumsmaßnahmen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.221.400,00 EUR
		781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.200.000,00 EUR
7.619999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.610,95 EUR
Summe THH 610 Amt für Stadtplanung und Wohnen				91.085.292,94 EUR
7.659999	Sonstige Investitionen Hochbauamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.500,00 EUR
Summe THH 650 Hochbauamt				17.500,00 EUR
7.661009	Filderbahnplatz Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	402.400,87 EUR
7.661035	U12; Begleitmaßn. Mailänder Pl./Milchhof	7872	Tiefbaumaßnahmen	44.000,00 EUR
7.661040	IVLZ: Busbevorrechtigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	87.811,16 EUR
7.661050	Tempo 40 an Steigungsstrecken	7872	Tiefbaumaßnahmen	47.700,00 EUR
7.661051	U12, 3. TA, Hallschlag bis Aubrücke	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.600,36 EUR
7.661052	NeckarPark, Erschließungsstraßen	7872	Tiefbaumaßnahmen	9.855.603,55 EUR
7.661053	IVLZ: Parkleitsystem Innenstadt	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.296.430,27 EUR
7.661054	IVLZ: Verkehrsmanagement Umwelt innen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	178.481,47 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
7.661055	IVLZ: Busvorrecht+ÖPNV-Beschleunigung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	61.857,36 EUR
7.661057	Münz-,Holzstraße; Instandsetzung/Umgest.	7872	Tiefbaumaßnahmen	898.310,76 EUR
7.661058	Baubetriebsstelle Deckerstraße, Bad Cann	7871	Hochbaumaßnahmen	1.771.824,83 EUR
7.661059	Vollanschluss Nord-Süd-Str/Breitwiesenst	7872	Tiefbaumaßnahmen	397.211,24 EUR
7.661060	Filderbahnstraße Möhringen, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.518,50 EUR
7.661062	Seelbergdurchlass Neckarpark	7872	Tiefbaumaßnahmen	264.000,00 EUR
7.661063	IVLZ: Verkehrsmanagement Degerloch	787300	Sonstige Baumaßnahmen	220.000,00 EUR
7.661064	IVLZ: Stabilisierung ÖPNV	787300	Sonstige Baumaßnahmen	197.971,66 EUR
7.661065	IVLZ: Verkehrsmanagement S-Ost	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.661066	Fahrgastanzeigentafeln	787300	Sonstige Baumaßnahmen	465.876,60 EUR
7.661067	Wagenburgstraße, Busspuren	7872	Tiefbaumaßnahmen	598.337,11 EUR
7.661068	Marktplatz, Stuttgart-Mitte, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.188.371,51 EUR
7.661069	Kelterplatz Hofen	7872	Tiefbaumaßnahmen	543.451,89 EUR
7.661070	Masterplan Untertürkheim	7872	Tiefbaumaßnahmen	149.169,45 EUR
7.661071	Ausweitung Fußgängerzone in der City	7872	Tiefbaumaßnahmen	310.175,37 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 Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	294.182,69 EUR
7.661075	Landschaftentwicklungsbereich Hummelgrabe	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.745.563,42 EUR
7.661076	Umgestaltung Dorotheenstr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.790.000,00 EUR
7.661077	IVLZ: Netzbeeinflussungsanlage S-Nord	787300	Sonstige Baumaßnahmen	401.807,87 EUR
7.661078	IVLZ: Verkehrsmanagement Zuffenhausen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	228.821,64 EUR
7.661080	Softwareanbindung der IVLZ an den MDM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	153.710,57 EUR
7.661081	Datenbereitstellung an den MDM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	301.285,56 EUR
7.661082	Baubetriebsstelle Robert-Koch-Str. Neub.	7871	Hochbaumaßnahmen	2.123.101,49 EUR
7.661083	IVLZ: Erneuerung der FSS Talstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	99.271,94 EUR
7.661084	IVLZ: Erneuerung Leitsystem NeckarPark	787300	Sonstige Baumaßnahmen	30.000,00 EUR
7.661085	IVLZ: Entfluchtung im NeckarPark (EFLU)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.661086	IVLZ: Erneuerung Verkehrskameras (VBK)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	30.000,00 EUR
7.661087	IVLZ: Erneuerung Leitraumtechnik (LEIT)	787300	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.661088	IVLZ: Verkehrsmanagement Bereich Neckar	787300	Sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 EUR
7.661089	Joseph-Süß-Oppenheimer-Platz, Umgest.	7872	Tiefbaumaßnahmen	53.000,00 EUR
7.661090	KV Hedelfinger Str./Otto-Konz-Brücken	7872	Tiefbaumaßnahmen	103.671,46 EUR
7.661091	KV Otto-Hirsch-Br./Göppinger Str./Imweg	7872	Tiefbaumaßnahmen	142.536,64 EUR
7.661092	Nord-Süd-Straße Möhringen Folgemaßn.	7872	Tiefbaumaßnahmen	531.274,39 EUR
7.661093	Synergiepark Vaih., Verkehrskonzept 1.St	7872	Tiefbaumaßnahmen	317.000,00 EUR
7.661094	Brücke über die B10 zur Deponie Einöd	7872	Tiefbaumaßnahmen	391.051,45 EUR
7.661095	Erschließung Hohe Halde	7872	Tiefbaumaßnahmen	53.000,00 EUR
7.661096	Bf Vaihingen, Fußgängerunterführung	7872	Tiefbaumaßnahmen	180.000,00 EUR
7.661097	Entw.konzept Waldau, autofr. Kesslerweg	7872	Tiefbaumaßnahmen	372.289,13 EUR
7.662911	Lichtsignalanlagen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	240.100,00 EUR
7.662921	Straßenerneuerung	7872	Tiefbaumaßnahmen	652.000,00 EUR
7.662922	STEP	7872	Tiefbaumaßnahmen	388.500,00 EUR
7.662924	Sonstige Straßenumgestaltungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	168.700,00 EUR
7.662931	Radwege	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.051.600,00 EUR
7.662932	Fahrradgaragen	7872	Tiefbaumaßnahmen	618.500,00 EUR
7.662941	Erschließung, Straßenbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.755.700,00 EUR
7.662951	Erschließung, Straßenbeleuchtung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	142.700,00 EUR
7.662961	Fahrtreppen und Aufzüge	787300	Sonstige Baumaßnahmen	120.200,00 EUR
7.662971	Brunnen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.100.000,00 EUR
7.662982	Brücken, Stege, Gem.straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	100.000,00 EUR
7.663911	Lichtsignalanlagen K-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	159.600,00 EUR
7.663928	barrierefreie Bushaltestellen - K-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	172.000,00 EUR
7.664005	Begleitmaßn. Rosensteintunnel (ab 2015)	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.092.631,96 EUR
7.664008	Benzstraße, Neubau	7872	Tiefbaumaßnahmen	11.620.571,19 EUR
7.664011	Kreuzung Doggenburg, Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.438.776,26 EUR
7.664013	Verlängerung Buslinie 65 zum Flughafen	7872	Tiefbaumaßnahmen	813.261,99 EUR
7.664014	Fußgängerüberquerung Waiblinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	205.441,32 EUR
7.664015	KV Solitude-/Engelbergstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	34.634,24 EUR
7.664016	KV Seeblickweg / Benzenäckerstr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	100.282,64 EUR
7.664911	Lichtsignalanlagen L-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	579.800,00 EUR
7.664924	Sonstige Straßenumgestaltungen L-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	290.400,00 EUR
7.664928	barrierefreie Bushaltestellen - L-Str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	64.500,00 EUR
7.664982	Brücken, Stege, Landesstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	350.000,00 EUR
7.665003	Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.706.211,56 EUR
7.665005	Ausbau Heilbronner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.574.824,04 EUR
7.665006	B 14 Tunnel Heschl; 3. BA, Nachrüstung	7872	Tiefbaumaßnahmen	204.657,80 EUR
7.665007	B295 Tunnel Feuerbach, Plang. Betriebst.	7872	Tiefbaumaßnahmen	132.755,48 EUR
7.665017	Barrierefreie Stadtbahnhaltestellen	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	164.502,50 EUR
7.665021	Tunnelüberwachung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.046.479,98 EUR
7.665022	Umgestaltung Willy-Brandt-Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.733.554,23 EUR
7.665024	Pragstraße Umgestaltung	7872	Tiefbaumaßnahmen	422.602,17 EUR
7.665025	Neue Weinsteige, Stützmauern Abs. 1b+2	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.733.328,04 EUR
7.665026	Stadtmuseum, Neugestaltung des Vorfelds	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.675.999,84 EUR
7.665027	Anschluss Tränke an B27 mit Begleitmaßn.	7872	Tiefbaumaßnahmen	392.518,02 EUR
7.665029	Tunnelgeothermieanlage	7872	Tiefbaumaßnahmen	37.665,19 EUR
7.665030	B 10/B 27 Direktauffahrt Friedrichswahl	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.401.420,62 EUR
7.665911	Lichtsignalanlagen B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	177.900,00 EUR
7.665923	Selbstständiges Straßenzubehör B-Str.	787300	Sonstige Baumaßnahmen	11.400,00 EUR
7.665963	Erneuerung Pumpwerke B-Straßen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	169.500,00 EUR

5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2020
7.666007	Parkscheinautomaten Ausweitung PRM	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.745.498,41 EUR
7.666008	Parkierung TG/PH	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.000.000,00 EUR
7.666009	Quartiers-Parkhaus NeckarPark	7871	Hochbaumaßnahmen	165.908,03 EUR
7.666010	Austausch PSA in PRM-Gebieten	787300	Sonstige Baumaßnahmen	893.376,70 EUR
7.666911	Parkierungseinrichtungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	23.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	12.900,00 EUR
7.667002	Hochwasserschutz am Neckar	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	86.784,35 EUR
7.667008	ZV Hochwasserschutz Scheffzental	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	538.905,53 EUR
7.667010	Umgestalt. Neckarufer Lindenschulviertel	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.447.576,74 EUR
7.667011	Wagrainstraße (Ikone), Landschaftspark N	7872	Tiefbaumaßnahmen	969.315,28 EUR
7.667012	Sicherheitshafen, Landschaftspark Neckar	7872	Tiefbaumaßnahmen	951.885,12 EUR
7.667013	Renaturierung Ramsbach Teilmaßnahme D	7872	Tiefbaumaßnahmen	971.620,52 EUR
7.667014	Bachwasserleitg. Hauptsammler Nesenbach	7872	Tiefbaumaßnahmen	4.240.000,00 EUR
7.667018	Dole Bachhalde Mühlhausen	7872	Tiefbaumaßnahmen	159.000,00 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	7872	Tiefbaumaßnahmen	379.400,00 EUR
7.667914	Hochwasserschutz am Neckar	787300	Sonstige Baumaßnahmen	14.400,00 EUR
7.668103	Mailänder Platz	7872	Tiefbaumaßnahmen	211.233,33 EUR
7.668104	S21 Masse-Feder-System	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	500.000,00 EUR
7.669999	Sonstige Investitionen Tiefbauamt	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.500,00 EUR
Summe THH 660 Tiefbauamt				94.464.349,01 EUR
7.671608	Höpa Killesberg; Leitungssanierung	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.009.353,12 EUR
7.671609	Geißleichen-/Zamenhofstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	128.760,50 EUR
7.671613	Uferpark Steinbruch und Bergwald	787300	Sonstige Baumaßnahmen	396.237,70 EUR
7.671616	Neckarpark, Ausgleichsm. Gleispark 2.BA	787300	Sonstige Baumaßnahmen	3.366,27 EUR
7.671617	Langenacker-Wiesert, S-Stammheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	43.897,51 EUR
7.671619	Quartiersplatz Einkorn-, Kniebisstraße	787300	Sonstige Baumaßnahmen	112.529,75 EUR
7.671620	Villa Berg, Wiederherstellung Parkanlage	787300	Sonstige Baumaßnahmen	795.943,82 EUR
7.671623	GA Diakonissenplatz, West	787300	Sonstige Baumaßnahmen	99.370,00 EUR
7.671625	SP Wallmerstraße, S-Untertürkheim	787300	Sonstige Baumaßnahmen	187.413,92 EUR
7.671626	SP Weißenburgpark, S-Süd	787300	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00 EUR
7.671751	Renaturierung Uhlbach	787300	Sonstige Baumaßnahmen	5.000,00 EUR
7.671901	Kinderspielplätze Investitionspauschale	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.869.700,00 EUR
7.671902	Grünanlagen	7871	Hochbaumaßnahmen	136.000,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.846.400,00 EUR
7.671903	Biotope	787300	Sonstige Baumaßnahmen	84.100,00 EUR
7.671904	Baumpflanzungen/Grünstreifen	787300	Sonstige Baumaßnahmen	2.170.400,00 EUR
7.671905	Spielgeräteeersatz	787300	Sonstige Baumaßnahmen	342.100,00 EUR
7.679999	Sonstige Investitionen	78302	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.038.200,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	492.400,00 EUR
		787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.292.900,00 EUR
Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt				12.104.072,59 EUR
7.202965	Pauschale für klimaneutrales Bauen	7871	Hochbaumaßnahmen	4.155.000,00 EUR
Summe THH 900 Allgemeine Finanzwirtschaft				4.155.000,00 EUR
Gesamtsumme investive Ermächtigungsübertragungen 2020				827.038.538,75 EUR



5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (§§ 49, 51 GemHVO)	144
Anlage 2:	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses (§ 95 Abs. 1 GemO)	146
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (§§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO)	148
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)	149
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt (§ 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)	177
Anlage 6:	Bilanz (§ 52 GemHVO)	204
Anlage 7:	Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)	206
Anlage 8:	Rücklagenübersicht (§ 23 GemHVO).....	207
Anlage 9:	Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO).....	208
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).....	210
Anlage 11:	Kennzahlenset Baden-Württemberg (§ 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO).....	211
Anlage 12:	Kennzahlenset LHS.....	212

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug		Ermächtigungs- übertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
44310 Geschäftsaufwendungen	-34.391.437,95		-32.862.564,56		-40.685.371,27		-7.822.806,71		-7.638.857,11		-2.262.770,11		-2.078.820,51		3.544.481,00	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-94.140.176,32		-104.076.859,00		-95.944.108,03		8.132.750,97		333.158,55		-240.800,00		-8.040.392,42		2.241.144,59	
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.040.378,46		-201.539.130,80		-226.856.254,98		-25.317.124,18		-4.169.045,12		-7.299.869,46		13.848.209,60		8.923.885,92	
451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.112.368,93		-1.363.810,00		-2.064.621,53		-700.811,53		-91.107,99				609.703,54			
470 Planmäßige Abschreibungen	-206.722.585,66		-215.812.927,05		-214.686.951,27		1.125.975,78						-1.125.975,78			
Ordentliche Aufwendungen	-3.212.127.669,51		-3.423.108.136,28		-3.411.389.058,76		11.719.077,52		-87.662.948,40		-154.061.451,60		-253.443.477,52		196.690.520,25	
Ordentliches Ergebnis	288.881.035,28		-223.255.061,03		198.830.386,06		422.085.447,09		-45.707.250,22		-154.061.451,60		-621.854.148,91		196.690.520,25	
531 Außerordentliche Erträge	39.951.310,38		25.000.000,00		48.512.745,49		23.512.745,49						-23.512.745,49			
532 Außerordentliche Aufwendungen	-22.262.840,79		-17.970.000,00		-35.571.876,30		-17.601.876,30						17.601.876,30			
Sonderegebnis	17.688.469,59		7.030.000,00		12.940.869,19		5.910.869,19						-5.910.869,19			
Gesamtergebnis	306.569.504,87		-216.225.061,03		211.771.255,25		427.996.316,28		-45.707.250,22		-154.061.451,60		-627.765.018,10		196.690.520,25	
nachrichtlich: Ergebnisverwendung																
82011 Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Ergebnisses	-288.881.035,28				-198.830.386,06		-198.830.386,06						198.830.386,06			
82012 Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Ergebnisses	-17.688.469,59				-12.940.869,19		-12.940.869,19						12.940.869,19			
Zuführungen Ergebnisrücklagen	-306.569.504,87				-211.771.255,25		-211.771.255,25						211.771.255,25			
Veränderungen Ergebnisrücklagen	-306.569.504,87				-211.771.255,25		-211.771.255,25						211.771.255,25			

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

1.	Ergebnisrechnung	EUR
1.1	ordentliche Erträge	3.610.219.444,82
1.2	ordentliche Aufwendungen	-3.411.389.058,76
1.3	Ordentliches Ergebnis	198.830.386,06
1.4	Außerordentliche Erträge	48.512.745,49
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-35.571.876,30
1.6	Sonderergebnis	12.940.869,19
1.7	Gesamtergebnis (Jahresüberschuss)	211.771.255,25

2.	Finanzrechnung	EUR
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.531.835.046,20
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.183.942.536,27
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	347.892.509,93
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.120.350,63
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-583.842.697,32
2.6	Saldo aus Investitionstätigkeit	-410.722.346,69
2.7	Finanzierungsmittelbedarf	-62.829.836,76
2.8	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00
2.9	Einzahlung aus Rückflüssen von Darlehen (Liquiditätshilfen)	5.000.000,00
2.10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (Stiftung)	-2.258,08
2.11	Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-10.000.000,00
2.12	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.002.258,08
2.13	Änderung Finanzierungsmittelbestand	-67.832.094,84
2.14	Überschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	75.469.329,06
2.15	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	84.046.097,75
2.16	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	7.637.234,22
2.17	Endbestand an Zahlungsmitteln	91.683.331,97

3.	Bilanz	EUR
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.695.366,13
3.2	Sachvermögen	4.933.479.225,39
3.3	Finanzvermögen	5.310.669.161,72
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	623.266.046,68
3.5	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	10.879.109.799,92
3.6	Basiskapital	5.936.328.242,91
3.7	Rücklagen	3.319.305.575,43
3.8	Sonderposten	935.874.617,16
3.9	Rückstellungen	399.070.038,97
3.10	Verbindlichkeiten	184.286.711,49
3.11	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	104.244.613,96
3.12	Gesamtbetrag auf der Passivseite	10.879.109.799,92

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen im Haushaltsjahr 2020

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	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	7	
	EUR								
1 Ergebnis des Haushaltsjahres ¹⁾ bzw. Anfangsbestände	12.940.869,19	198.830.386,06	0,00	0,00	0,00	2.926.188.123,52	70.895.949,37	5.936.328.242,91	
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00						
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-198.830.386,06				198.830.386,06			
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								
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-12.940.869,19						12.940.869,19		
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						
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						3.125.018.509,58	83.836.818,56	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						3.125.018.509,58	83.836.818,56	5.936.328.242,91	

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

Finanzrechnung	Ergebnis 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsaus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	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	1.395.438.920,51	953.440.200,00	1.398.574.350,53	1.398.574.350,53	1.398.574.350,53	1.398.574.350,53	445.134.150,53	-445.134.150,53	-445.134.150,53							
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.480.496.006,79	1.684.125.823,73	1.641.310.722,65	1.641.310.722,65	1.641.310.722,65	1.641.310.722,65	-42.815.101,08	42.815.101,08	42.815.101,08							
620 Sonstige Transfereinzahlungen	45.145.819,24	37.808.000,00	37.808.000,00	37.808.000,00	37.808.000,00	37.808.000,00	-7.337.819,24	7.337.819,24	7.337.819,24							
630 Öffentlich-rechtliche Entgelte	161.607.800,12	145.230.075,00	145.230.075,00	145.230.075,00	145.230.075,00	145.230.075,00	-16.377.725,12	16.377.725,12	16.377.725,12							
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.531.730,64	55.919.536,00	55.919.536,00	55.919.536,00	55.919.536,00	55.919.536,00	-3.612.194,64	3.612.194,64	3.612.194,64							
648 Kostenersatzungen und -umlagen	108.654.193,88	103.137.648,73	103.137.648,73	103.137.648,73	103.137.648,73	103.137.648,73	-5.516.545,15	5.516.545,15	5.516.545,15							
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	102.823.829,03	103.017.948,47	103.017.948,47	103.017.948,47	103.017.948,47	103.017.948,47	-2.194.119,44	2.194.119,44	2.194.119,44							
660 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	62.712.627,52	64.299.543,50	64.299.543,50	64.299.543,50	64.299.543,50	64.299.543,50	-1.586.915,98	1.586.915,98	1.586.915,98							
Einzahlungen a. ffd. Verwaltungstätigkeit	3.416.410.927,73	3.146.978.775,43	3.531.835.046,20	3.531.835.046,20	3.531.835.046,20	3.531.835.046,20	384.856.270,77	-384.856.270,77	-384.856.270,77							
700 Personalauszahlungen	-688.772.043,35	-749.136.338,69	-721.235.830,45	-721.235.830,45	-721.235.830,45	-721.235.830,45	61.336.295,34	-61.336.295,34	61.336.295,34							
710 Versorgungsauszahlungen	-19.273.173,02	-20.551.947,54	-19.900.297,91	-19.900.297,91	-19.900.297,91	-19.900.297,91	1.278.774,52	-1.278.774,52	1.278.774,52							
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-348.057.290,73	-377.313.511,93	-365.292.313,23	-365.292.313,23	-365.292.313,23	-365.292.313,23	29.020.978,70	-29.020.978,70	29.020.978,70							
730 Transferauszahlungen	-1.795.132.771,54	-1.858.236.170,27	-1.882.462.461,23	-1.882.462.461,23	-1.882.462.461,23	-1.882.462.461,23	63.103.398,73	-63.103.398,73	63.103.398,73							
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-178.327.303,88	-200.682.353,56	-192.988.371,49	-192.988.371,49	-192.988.371,49	-192.988.371,49	121.655.052,07	-121.655.052,07	121.655.052,07							
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.233.427,32	-1.363.810,00	-2.063.261,96	-2.063.261,96	-2.063.261,96	-2.063.261,96	130.386,68	-130.386,68	130.386,68							
Auszahlungen a. ffd. Verwaltungstätigkeit	-3.030.796.009,84	-3.207.284.131,99	-3.183.942.536,27	-3.183.942.536,27	-3.183.942.536,27	-3.183.942.536,27	23.341.595,72	-23.341.595,72	-23.341.595,72							
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. ErgF	385.614.917,89	-60.305.356,56	347.892.509,93	347.892.509,93	347.892.509,93	347.892.509,93	408.197.866,49	-408.197.866,49	-408.197.866,49							
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	46.811.799,79	32.939.925,00	17.221.305,48	17.221.305,48	17.221.305,48	17.221.305,48	29.590.494,31	-29.590.494,31	29.590.494,31							
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	49.766.073,98	36.500.000,00	58.096.657,24	58.096.657,24	58.096.657,24	58.096.657,24	-8.333.626,26	8.333.626,26	8.333.626,26							
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	283.591,83	-	63.919,59	63.919,59	63.919,59	63.919,59	-63.919,59	63.919,59	63.919,59							
684 Veräußerung von Finanzvermögen	-	86.300.000,00	86.257.448,48	86.257.448,48	86.257.448,48	86.257.448,48	-42.553,52	42.553,52	42.553,52							
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.568,21	5.000,00	404.635,05	404.635,05	404.635,05	404.635,05	-389.135,05	389.135,05	389.135,05							
688 Darlehensrückflüsse	3.738.898,81	2.740.800,00	8.160.899,86	8.160.899,86	8.160.899,86	8.160.899,86	-4.421.990,05	4.421.990,05	4.421.990,05							
689 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.534.901,62	2.469.854,00	2.915.486,93	2.915.486,93	2.915.486,93	2.915.486,93	-1.383.584,38	1.383.584,38	1.383.584,38							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.949.697,82	160.955.579,00	173.120.350,63	173.120.350,63	173.120.350,63	173.120.350,63	12.164.771,63	-11.466.383,58	-11.466.383,58							
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-63.331.442,70	-98.801.867,00	-53.315.631,33	-53.315.631,33	-53.315.631,33	-53.315.631,33	35.485.215,67	-35.485.215,67	35.485.215,67							
782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-47.056.960,33	-71.642.101,00	-85.629.987,95	-85.629.987,95	-85.629.987,95	-85.629.987,95	24.585.140,67	-24.585.140,67	24.585.140,67							
78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-1.130.870,14	-1.803.000,00	-774.542,86	-774.542,86	-774.542,86	-774.542,86	672.127,86	-672.127,86	672.127,86							
78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-20.182.080,02	-25.819.236,00	-22.206.686,86	-22.206.686,86	-22.206.686,86	-22.206.686,86	5.637.155,98	-5.637.155,98	5.637.155,98							
78416 Erwerb von Finanzvermögen	-897.866,00	-110.392.800,00	-110.250.000,00	-110.250.000,00	-110.250.000,00	-110.250.000,00	12.137.934,00	-12.137.934,00	12.137.934,00							
7871 Hochbaumaßnahmen	-93.132.495,23	-150.515.621,00	-103.210.808,96	-103.210.808,96	-103.210.808,96	-103.210.808,96	57.383.115,77	-57.383.115,77	57.383.115,77							
7872 Tiefbaumaßnahmen	-66.975.379,16	-55.531.888,00	-92.634.588,36	-92.634.588,36	-92.634.588,36	-92.634.588,36	28.656.208,80	-28.656.208,80	28.656.208,80							
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-17.105.933,51	-53.858.044,00	-16.796.710,48	-16.796.710,48	-16.796.710,48	-16.796.710,48	36.761.333,52	-36.761.333,52	36.761.333,52							
787 Baumaßnahmen	-177.213.807,90	-259.905.553,00	-212.642.107,80	-212.642.107,80	-212.642.107,80	-212.642.107,80	47.263.445,20	-48.271.720,39	-48.271.720,39							
788 Darlehensgewährung	-35.894.409,50	-181.726.000,00	-99.023.740,52	-99.023.740,52	-99.023.740,52	-99.023.740,52	145.832.590,48	-145.832.590,48	145.832.590,48							
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-345.706.436,59	-609.090.557,00	-583.842.697,32	-583.842.697,32	-583.842.697,32	-583.842.697,32	166.247.859,68	-166.247.859,68	-166.247.859,68							
Saldo aus Investitionstätigkeit	241.756.738,77	-589.134.978,00	-410.722.346,69	-410.722.346,69	-410.722.346,69	-410.722.346,69	178.412.651,31	-178.412.651,31	-178.412.651,31							
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	143.858.179,12	-649.440.334,56	-62.829.836,76	-62.829.836,76	-62.829.836,76	-62.829.836,76	586.610.497,80	-586.610.497,80	-586.610.497,80							
692 Kreditaufnahme	-	7.839.000,00	-	-	-	-	-	7.839.000,00	-							
699 Rückflüsse von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	-5.000.000,00	5.000.000,00	-5.000.000,00							
69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00							
792 Tilgung von Darlehen	-	-	-2.258,08	-2.258,08	-2.258,08	-2.258,08	2.258,08	-2.258,08	2.258,08							
799 Gewährung von Darlehen (Liquiditätshilfen)	-	-	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	10.000.000,00	-10.000.000,00	10.000.000,00							
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-10.002.258,08	-10.002.258,08	-10.002.258,08	-10.002.258,08	-10.002.258,08	10.002.258,08	10.002.258,08							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.246,83	-	-5.002.258,08	-5.002.258,08	-5.002.258,08	-5.002.258,08	5.002.258,08	-5.002.258,08	-5.002.258,08							
Änderung Finanzierungsmittelbestand	143.858.932,29	-641.601.334,56	-67.832.094,84	-67.832.094,84	-67.832.094,84	-67.832.094,84	573.769.239,72	-573.769.239,72	-573.769.239,72							
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.860.693.887,74	-	2.336.204.241,58	2.336.204.241,58	2.336.204.241,58	2.336.204.241,58	-524.489.646,16	524.489.646,16	524.489.646,16							
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.985.632.806,93	-	-2.260.734.912,52	-2.260.734.912,52	-2.260.734.912,52	-2.260.734.912,52	724.900.894,41	-724.900.894,41	724.900.894,41							
Überschuss/Bedarf aus haushaltswirksamen Ein-/Auszahlungen	-124.938.919,19	-	75.469.329,06	75.469.329,06	75.469.329,06	75.469.329,06	84.046.097,75	-84.046.097,75	-84.046.097,75							
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	65.129.084,65	-	18.917.013,10	18.917.013,10	18.917.013,10	18.917.013,10	46.212.071,55	-46.212.071,55	46.212.071,55							
Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln	18.917.013,10															

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich/Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,36	0,12	0,44	0,32														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,36	0,12	0,44	0,32														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	722.427,09	689.700,00	780.087,35	90.387,35														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	100.740,62	37.000,00	32.423,99	-4.576,01														
= Summe der ordentlichen Erträge	823.168,07	726.700,12	812.511,78	85.811,66														
- 400 Personalaufwendungen	-1.079.522,99	-945.936,41	-1.113.097,67	-167.161,26														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-5.731,20	-7.796,49	-7.187,27	609,22														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-170,43		-15.130,03	-15.130,03														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-12.495,93		-27.255,76	-5.407,00														
42310 Mieten und Pachten	-9.271,40		-9.490,69	382,27														
42410 Bewirtschaft. Grundstücke und bauliche Anlagen	-13.783,31		-24.350,81	7.797,47														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.149,31		-13.971,77	-8.653,69														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-48.870,38	-69.188,08	-90.199,06	-21.010,98														
- 430 Transferaufwendungen	0,03	0,03	0,03	0,03														
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.507,407,43		-2.186.512,95	-7.588,79														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-386,81		-136,02	-42,18														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.255.000,03	-4.382.568,88	-4.211.065,50	171.503,38														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-33.124,92	-22.929,86	-33.938,13	-11.008,27														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.422.249,49	-5.428.419,72	-5.455.487,63	-27.067,91														
= Ordentliches Ergebnis	-3.599.081,42	-4.701.719,60	-4.642.975,85	58.743,75														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	970.351,00	1.200.599,79	1.188.101,52	-12.498,27														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.252.673,85	-1.301.280,36	-1.297.531,40	3.748,96														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-4.340,68	-3.184,33	-3.969,04	-784,71														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-286.663,53	-103.864,90	-113.398,92	-9.534,02														
= Gesamtergebnis	-3.885.744,95	-4.805.584,50	-4.756.374,77	49.209,73														

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	1	2	2019	2020	2020	2020	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	429.241,21	231.100,00	2.472.346,64	2.472.346,64	2.241.246,64	2.245.469,13												
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	250,29	250,35	250,25	250,25	-0,10													
+ 310 Laufende Zuwendungen und Zuwendungen, Umlagen	429.491,50	231.350,35	2.472.596,89	2.472.596,89	2.241.246,54	2.245.469,13												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.033.130,46	700.200,00	740.561,37	740.561,37	40.361,37	97.410,48												
+ 348 Kostenerstattung und -umlagen	3.221.316,48	2.452.112,52	3.217.282,75	3.217.282,75	765.170,23	601.410,35												
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge		332,34	332,34	332,34	332,34													
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen		3.931,78	3.931,78	3.931,78	3.931,78													
= Summe der ordentlichen Erträge	4.679.904,71	2.737.350,35	6.373.171,84	6.373.171,84	3.635.821,49	2.546.240,55												
- 400 Personalaufwendungen	-19.939.584,04	-22.186.074,14	-22.044.630,17	-22.044.630,17	141.443,97	-305.314,56												
- 410 Personalaufwendungen	-543.658,59	-851.864,11	-586.875,30	-586.875,30	264.988,81													
- 4210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-413,54		-36.771,43	-36.771,43														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-97.106,90		-86.140,39	-86.140,39	-19.534,87	-19.534,87												
42310 Mieten und Pachten	-106.388,99		-66.605,52	-66.605,52														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-40.469,18		-75.481,68	-75.481,68														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.215.070,81	-5.916.729,12	-3.828.676,88	-3.828.676,88	2.088.052,24	-108.571,01												
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.459.449,42	-6.199.774,48	-4.162.376,69	-4.162.376,69	2.037.397,79	-166.735,83												
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.877.591,24	-8.720.049,00	-6.489.003,68	-6.489.003,68	2.231.045,32	-2.569.317,44												
- 430 Transferaufwendungen	-4.877.591,24	-8.720.049,00	-6.489.003,68	-6.489.003,68	2.231.045,32	-2.569.317,44												
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-1.590.019,72	-3.035.475,80	-1.282.689,62	-1.282.689,62	1.752.786,18	43.062,94												
44500 Erstattungen von Verwaitungs- und Betriebsaufwand	-43.311,13	-65.261,36	-43.586,94	-43.586,94	21.674,42													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.329.425,05	-5.182.452,44	-2.625.072,25	-2.625.072,25	2.557.380,19	1.073.525,31												
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-271.317,86	-271.196,14	-415.490,89	-415.490,89														
= Ordentliches Ergebnis	-34.421.026,20	-43.411.410,31	-36.323.448,98	-36.323.448,98	7.087.961,33	-1.967.842,52												
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	19.433.383,42	21.300.239,53	17.536.340,97	17.536.340,97	-3.763.898,56	578.398,03												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.871.301,98	-5.884.189,31	-6.159.694,73	-6.159.694,73	-275.505,42													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-17.389,94	-24.079,59	-17.773,93	-17.773,93	6.305,66													
= Kalkulatorisches Ergebnis	12.544.691,50	15.391.970,63	11.358.872,31	11.358.872,31	-4.033.098,32													
= Gesamtergebnis	-17.196.429,99	-25.282.089,33	-18.591.404,83	-18.591.404,83	6.690.684,50	578.398,03												

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	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	168.404,00	152.900,00	237.741,64	84.841,64	237.741,64	109,13	109,13	109,13	-0,26	0,26									
+ 3100 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	168.513,17	153.009,39	237.850,77	84.841,38	237.850,77	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-25.551,67	25.551,67									
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	113.244,14	1.275.900,00	1.237.936,06	-37.963,94	1.237.936,06	1.089.915,58	1.414.341,85	5.759.141,85	373.345,65	373.345,65									
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.398.973,58	4.344.800,00	39.344,55	11.560,59	39.344,55	14.428,27	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	1.439,41									
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	12.568,78	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	11.560,59	14.428,27	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	1.439,41									
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	14.428,27	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	11.560,59	14.428,27	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	1.439,41									
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	14.428,27	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	11.560,59	14.428,27	13.000,00	11.560,59	-1.439,41	1.439,41									
= Summe der ordentlichen Erträge	6.797.643,52	5.816.709,39	7.290.282,15	1.473.572,76	7.290.282,15	6.797.643,52	5.816.709,39	7.290.282,15	1.473.572,76	1.473.572,76									
- 400 Personalaufwendungen	-38.904.177,38	-43.218.747,99	-43.746.387,31	-527.639,32	-43.746.387,31	-38.904.177,38	-43.218.747,99	-43.746.387,31	-527.639,32	-527.639,32									
- 410 Versorgungsaufwendungen	-1.402.351,57	-1.386.834,23	-1.587.808,94	-200.974,71	-1.587.808,94	-1.402.351,57	-1.386.834,23	-1.587.808,94	-200.974,71	-200.974,71									
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.652.783,93	-2.840.100,00	-1.770.456,17	1.069.643,83	-1.770.456,17	-1.652.783,93	-2.840.100,00	-1.770.456,17	1.069.643,83	1.069.643,83									
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-4.768.357,67	-5.741.376,32	-4.347.799,22	1.393.577,10	-4.347.799,22	-4.768.357,67	-5.741.376,32	-4.347.799,22	1.393.577,10	1.393.577,10									
42310 Mieten und Pachten	-783.078,87	-825.675,48	-1.114.694,22	-289.018,74	-1.114.694,22	-783.078,87	-825.675,48	-1.114.694,22	-289.018,74	-289.018,74									
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-128.468,30	-146.181,84	-233.264,97	-87.083,13	-233.264,97	-128.468,30	-146.181,84	-233.264,97	-87.083,13	-87.083,13									
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.318.711,09	-8.306.572,60	-4.951.643,75	3.354.928,85	-4.951.643,75	-3.318.711,09	-8.306.572,60	-4.951.643,75	3.354.928,85	3.354.928,85									
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-10.651.400,46	-17.859.906,24	-12.417.858,33	5.442.047,91	-12.417.858,33	-10.651.400,46	-17.859.906,24	-12.417.858,33	5.442.047,91	5.442.047,91									
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.361.696,03	-6.236.800,00	-4.688.412,10	1.548.387,90	-4.688.412,10	-4.361.696,03	-6.236.800,00	-4.688.412,10	1.548.387,90	1.548.387,90									
- 430 Transferaufwendungen	-3.806.902,63	-3.446.212,12	-4.719.801,15	-1.273.589,03	-4.719.801,15	-3.806.902,63	-3.446.212,12	-4.719.801,15	-1.273.589,03	-1.273.589,03									
44310 Geschäftsaufwendungen	-8.343.756,46	-6.767.174,56	-8.163.876,66	-1.396.702,10	-8.163.876,66	-8.343.756,46	-6.767.174,56	-8.163.876,66	-1.396.702,10	-1.396.702,10									
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-21.087.054,46	-19.609.105,76	-21.140.098,55	-1.530.992,79	-21.140.098,55	-21.087.054,46	-19.609.105,76	-21.140.098,55	-1.530.992,79	-1.530.992,79									
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.751.152,31	-4.558.789,28	-1.699.744,75	2.859.044,53	-1.699.744,75	-1.751.152,31	-4.558.789,28	-1.699.744,75	2.859.044,53	2.859.044,53									
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-78.157.832,21	-92.870.183,50	-85.280.309,98	7.589.873,52	-85.280.309,98	-78.157.832,21	-92.870.183,50	-85.280.309,98	7.589.873,52	7.589.873,52									
= Ordentliches Ergebnis	-71.360.188,69	-87.053.474,11	-77.990.027,83	9.063.446,28	-77.990.027,83	-71.360.188,69	-87.053.474,11	-77.990.027,83	9.063.446,28	9.063.446,28									
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	93.078.672,26	70.579.530,69	97.633.538,39	27.054.007,70	97.633.538,39	93.078.672,26	70.579.530,69	97.633.538,39	27.054.007,70	27.054.007,70									
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-30.888.234,55	-8.415.199,96	-33.723.659,13	-25.308.459,17	-33.723.659,13	-30.888.234,55	-8.415.199,96	-33.723.659,13	-25.308.459,17	-25.308.459,17									
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-290.636,61	-750.270,48	-300.688,59	449.581,89	-300.688,59	-290.636,61	-750.270,48	-300.688,59	449.581,89	449.581,89									
= Kalkulatorisches Ergebnis	61.899.801,10	61.414.060,25	63.609.190,67	2.195.130,42	63.609.190,67	61.899.801,10	61.414.060,25	63.609.190,67	2.195.130,42	2.195.130,42									
= Gesamtergebnis	-9.460.387,59	-25.639.413,86	-14.380.837,16	11.288.576,70	-14.380.837,16	-9.460.387,59	-25.639.413,86	-14.380.837,16	11.288.576,70	11.288.576,70									

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		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	Sp. 3 - 2)	legungen im	aus 2019	Mittel abzgl.	nach 2021				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	24.607,22	3.500,00	47.364,70	43.864,70	44.625,00	44.625,00	760,30	760,30										
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.302,52	70.000,00	19.796,76	-50.203,24			50.203,24	50.203,24										
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	481.446,24																	
= Summe der ordentlichen Erträge	547.355,98	73.500,00	67.161,46	-6.338,54	44.625,00	44.625,00	50.963,54	50.963,54										
- 400 Personalaufwendungen	-3.173.098,03	-3.471.374,66	-3.362.154,17	109.220,49	-42.425,00	-42.425,00	-151.645,49	-151.645,49										
- 410 Versorgungsaufwendungen	-73,78																	
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-8.748,25	-11.100,00	-43.521,78	-32.421,78			32.421,78	32.421,78										
42310 Mieten und Pachten	-4.870,88	-4.500,00	-3.678,88	821,12			-821,12	-821,12										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-4,38																	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-811.129,00	-564.355,00	-684.374,85	-120.019,85	-175.967,07	-175.967,07	-142,11	-142,11										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-824.826,29	-579.955,00	-755.779,96	-175.824,96	-175.967,07	-175.967,07	-142,11	-142,11										
44310 Geschäftsaufwendungen	-812.943,88	-552.130,00	-587.882,42	-35.752,42	-31.835,00	-31.835,00	3.917,42	3.917,42										
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-37.519,59		-30.542,56	-30.542,56			30.542,56	30.542,56										
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.282.540,12	-1.193.430,00	-1.225.264,21	-31.834,21	-31.835,00	-31.835,00	-0,79	-0,79										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-28.275,18	-18.984,74	-26.727,64	-7.742,90			7.742,90	7.742,90										
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.450.863,91	-5.417.978,73	-5.516.378,36	-98.399,63	-250.227,07	-250.227,07	-151.827,44	-151.827,44										
= Ordentliches Ergebnis	-4.903.507,93	-5.344.478,73	-5.449.216,90	-104.738,17	-205.602,07	-205.602,07	-100.863,90	-100.863,90										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	642,00	87,00	87,00	87,00			-87,00	-87,00										
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.178.114,35	-1.309.516,09	-1.188.470,51	121.045,58			-121.045,58	-121.045,58										
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-3.102,48	-2.099,13	-3.097,13	-998,00			998,00	998,00										
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.180.574,83	-1.311.615,22	-1.191.480,64	120.134,58			-120.134,58	-120.134,58										
= Gesamtergebnis	-6.084.082,76	-6.656.093,95	-6.640.697,54	15.396,41	-205.602,07	-205.602,07	-220.998,48	-220.998,48										

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.457,50	10.600,00	574,50	-10.025,50								10.025,50						
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	358.171,36	378.750,00	445.720,71	66.970,71								-66.970,71						
= Summe der ordentlichen Erträge	361.628,86	389.350,00	446.295,21	56.945,21								-56.945,21						
- 400 Personalaufwendungen	-3.997.004,40	-4.343.152,36	-4.161.316,87	181.835,49								-181.835,49						
- 410 Versorgungsaufwendungen	-252.049,34	-279.391,46	-269.327,40	10.064,06								-10.064,06						
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-3.451,94	-4.400,00	-15.994,81	11.594,81								-905,19						
42310 Mieten und Pachten	-5.806,00	-6.500,00	-5.783,55	716,45								-56,45						
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-549,27	-800,00	-1.459,73	-659,73								-0,27						
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.733,17	-600,00	-30.783,78	-30.183,78								961,96						
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-42.540,38	-12.300,00	-54.021,87	-41.721,87								0,05						
44310 Geschäftsaufwendungen	-56.644,32	-86.259,00	-86.125,41	133,59								-98,84						
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-71.399,00	-93.659,00	-112.519,29	46,00								-46,00						
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.865,60	-17.426,59	-22.212,99	-18.860,29								-204,96						
- 470 Planmäßige Abschreibungen				-4.786,40								4.786,40						
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-4.384.858,72	-4.745.929,41	-4.619.398,42	126.530,99								-17.260,75						
= Ordentliches Ergebnis	-4.023.229,86	-4.356.579,41	-4.173.103,21	183.476,20								-244.263,27						
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	4.521.342,19	4.863.327,41	4.685.567,95	-177.759,46								177.759,46						
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-498.112,33	-506.748,00	-516.484,46	-9.736,46								3.136,46						
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-2.784,44	-1.935,47	-2.517,53	-582,06								582,06						
= Kalkulatorisches Ergebnis	4.020.445,42	4.354.643,94	4.166.565,96	-188.077,98								181.477,98						
= Gesamtergebnis	-2.784,44	-1.935,47	-6.537,25	-4.601,78								-17.260,75						

Legende Spalten Nr.:

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	150,00		24.146,47	24.146,47														
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.060,52	1.060,49	1.229,76	1.229,76														
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.210,52	1.060,49	25.376,23	24.315,74														
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.191.552,66	963.000,00	752.797,05	-210.202,95														
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.382,06	41.400,00	35.891,36	-5.508,64														
348 Kostenerstattungen und -umlagen	3.471,89		59.820,47	59.820,47														
35610 Bußgelder	-100,00																	
350 Sonstige ordentliche Erträge	233,33	333,33	1.584,33	1.251,00														
370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.245.850,46	1.005.793,82	885.169,44	-202.624,38														
= Summe der ordentlichen Erträge	-13.222.660,79	-13.897.784,11	-13.385.267,22	512.516,89														
- 400 Personalaufwendungen	-568.697,33	-618.786,27	-571.127,11	47.659,16														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-173,03		-3.296,38	-3.296,38														
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-143.325,01	-211.798,76	-148.792,52	63.006,24														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-45.603,49	-47.533,40	-40.654,90	6.878,50														
42310 Mieten und Pachten	-75.321,50	-49.088,20	-79.481,93	-30.393,73														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-93.421,80	-55.125,20	-105.526,30	-50.401,10														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.038.745,56	-363.545,56	-377.752,03	-14.206,47														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.038.745,56	-1.618.240,00	-1.075.968,54	542.271,46														
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.038.745,56	-1.618.240,00	-1.075.968,54	542.271,46														
- 430 Transferaufwendungen	-737.583,68	-457.823,92	-472.667,39	-14.843,47														
44310 Geschäftsaufwendungen	-7.925,13	-46.100,24	-5.180,07	40.920,17														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.158.646,35	-987.939,92	-918.940,84	68.999,08														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.158.646,35	-987.939,92	-918.940,84	68.999,08														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-183.040,79	-157.457,98	-172.113,66	-14.655,68														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-16.529.635,65	-17.643.753,84	-16.501.174,40	1.142.579,44														
= Ordentliches Ergebnis	-15.283.785,19	-16.637.960,02	-15.616.004,96	1.021.955,06														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	841.566,63	832.107,27	760.114,55	-71.992,72														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-7.608.209,39	-7.971.870,37	-7.896.286,52	75.583,85														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-32.701,01	-26.396,55	-30.749,00	-4.352,45														
Kalkulatorisches Ergebnis	-6.795.343,77	-7.166.159,65	-7.166.920,97	-761,32														
= Gesamtergebnis	-22.083.128,96	-23.804.119,67	-22.782.925,93	1.021.193,74														

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung						Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR	
	Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
	1	2	3	4	5	6	7	
Ertrags- und Aufwandsarten								
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	71.462.486,11	74.028.494,04	90.633.251,77	16.604.757,73	17.470.733,97		865.976,24	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	67,60	67,60		-67,60			67,60	
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.462.553,72	74.028.561,64	90.633.251,77	16.604.690,13	17.470.733,97		866.043,84	
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	420.114,87	378.000,00	375.169,26	-2.830,74			2.830,74	
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.259.586,98	1.880.387,00	2.315.710,15	435.323,15			-435.323,15	
348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.612.591,85	1.698.911,99	1.584.367,11	-114.544,88			114.544,88	
35610 Bußgelder	1.921,00	7.400,00	2.769,50	-4.630,50			4.630,50	
35620 Säumniszuschläge u. ä.	5.161.936,75	4.660.000,00	5.246.918,82	586.918,82			-586.918,82	
350 Sonstige ordentliche Erträge	6.021.002,21	5.569.338,66	6.328.272,61	758.933,95			-758.933,95	
36100 Zinserträge	9.660.042,66	10.681.010,00	10.934.317,49	253.307,49			-253.307,49	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	43.220.822,90	44.700.000,00	4.273.577,26	-40.426.422,74			40.426.422,74	
360 Zinsen und ähnliche Erträge	52.889.931,96	55.381.010,00	15.216.313,97	-40.164.696,03			40.164.696,03	
= Summe der ordentlichen Erträge	134.665.781,59	138.936.209,29	116.453.084,87	-22.483.124,42	17.470.733,97		39.953.858,39	
- 400 Personalaufwendungen	-17.292.460,35	-18.222.342,69	-18.004.848,39	217.494,30			-217.494,30	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-892.410,06	-956.078,66	-945.053,57	11.025,09			-11.025,09	
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-857.463,88	-410.100,00	-818.341,61	-408.241,61			408.241,61	
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-4.905,86	-2.700,00	-172,69	2.527,31			-2.527,31	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-37.578,87	-33.000,00	-46.929,97	-13.929,97			13.929,97	
42310 Mieten und Pachten	-17.475,66	-24.000,00	-20.359,00	3.641,00			-3.641,00	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-329.745,19	-194.730,00	-315.564,09	-120.834,09			120.834,09	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-538.774,83	-359.711,51	-273.657,13	86.054,38			-86.054,38	
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.785.944,29	-1.024.241,51	-1.475.024,49	-450.782,98			450.782,98	
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-157.122.914,49	-202.098.731,00	-207.072.421,95	-4.973.690,95			4.973.690,95	
43200 Schuldendiensthilfen	-2.238.221,27	-1.044.000,00	-1.043.945,44	54,56			-54,56	
- 430 Transferaufwendungen	-159.494.115,10	-203.277.731,00	-208.300.770,27	-5.023.039,27	-17.989.501,35		17.321.598,97	
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.306.625,76	-1.606.122,98	-956.700,69	649.422,29			-649.422,29	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-27.152.786,85	-32.157.900,00	-32.205.232,61	-47.332,61			47.332,61	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.664.378,97	-36.138.000,22	-34.987.820,71	1.150.179,51	135.026,88		-1.150.179,51	
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-71.828,19	-243.710,00	-205.765,37	37.944,63			-37.944,63	
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-22.992.715,00	-24.381.623,89	-24.911.561,58	-529.937,69			529.937,69	
= Ordentliches Ergebnis	-233.193.851,96	-284.243.727,97	-288.830.844,38	-4.587.116,41	-17.860.944,27		23.877.507,03	
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	14.701.131,96	16.447.968,36	172.377.759,51	-27.070.240,83	-390.210,30		16.076.351,36	
+ 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.147.283,43	-6.982.700,13	-6.714.839,01	267.861,12			-267.861,12	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-20.667,08	-610.235,61	-29.351,00	580.884,61			-580.884,61	
= Kalkulatorisches Ergebnis	8.533.181,45	8.855.022,62	7.568.079,67	-1.286.942,95			1.286.942,95	
= Gesamtergebnis	-89.994.888,92	-136.452.496,06	-164.809.679,84	-28.357.163,78	-390.210,30	-10.603.679,17	17.363.294,31	
= Ordentliches Ergebnis	-98.528.070,37	-145.307.518,68	-172.377.759,51	-27.070.240,83	-390.210,30	-10.603.679,17	20.963.945,50	
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	14.701.131,96	16.447.968,36	14.312.269,68	-2.135.688,68			2.135.688,68	
+ 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-6.147.283,43	-6.982.700,13	-6.714.839,01	267.861,12			-267.861,12	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-20.667,08	-610.235,61	-29.351,00	580.884,61			-580.884,61	
= Kalkulatorisches Ergebnis	8.533.181,45	8.855.022,62	7.568.079,67	-1.286.942,95			1.286.942,95	
= Gesamtergebnis	-89.994.888,92	-136.452.496,06	-164.809.679,84	-28.357.163,78	-390.210,30	-10.603.679,17	20.963.945,50	

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 Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	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)	31.750,16	31.459,70	32.791,81	1.332,11														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	186.012,24		110.157,12	110.157,12														
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.712.748,05	2.646.623,03	2.789.995,29	143.372,26														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.930.510,45	2.678.082,73	2.932.944,22	254.861,49														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	142.126,58	15.500,00	45.063,64	29.563,64														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.873.783,78	36.842.351,00	39.089.201,39	99.089.201,39														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	220.000,27	99.335,04	133.829,08	34.494,04														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	384.319,61	124.059,77	434.578,39	310.518,62														
36100 Zinserträge	64.799,67																	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	689,25																	
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	71.402,94																	
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	993.457,53	2.019.000,00	1.215.892,51	-803.107,49														
= Summe der ordentlichen Erträge	42.615.601,16	41.778.328,54	43.851.509,23	2.073.180,69														
- 400 Personalaufwendungen	-10.740.401,75	-11.336.448,38	-10.592.888,82	743.559,56														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-309.234,19	-340.644,80	-295.416,62	45.228,18														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-23.420.590,72	-25.512.146,00	-43.451.847,98	-17.939.701,98														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-205.027,27	-96.870,00	-163.392,89	-66.522,89														
42310 Mieten und Pachten	-28.470.927,15	-32.249.400,00	-30.735.574,65	1.513.825,35														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-37.469.882,38	-34.330.170,00	-35.764.737,54	-1.434.567,54														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.386.460,52	-1.177.900,00	-6.399.058,42	-5.221.158,42														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-95.952.888,04	-93.366.486,00	-116.514.611,48	-23.148.125,48														
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.471.084,54	-276.200,00	-272.859,88	3.340,12														
43200 Schuldendiensthilfen	-76.809,20																	
- 430 Transferaufwendungen	-1.547.893,74	-276.200,00	-272.859,88	3.340,12														
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.175.461,82	-917.490,00	-1.777.511,58	-860.021,58														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-308.041,33	-141.600,00	-578.263,97	-436.663,97														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.657.869,06	-1.086.340,00	-2.583.664,75	-1.497.324,75														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-40.166.522,30	-38.662.893,60	-40.721.321,64	-2.058.428,04														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-150.374.809,08	-145.069.012,78	-170.980.763,71	-25.911.750,41														
= Ordentliches Ergebnis	-107.759.207,92	-103.290.684,24	-127.129.253,96	-23.838.569,72														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	145.256.210,42	137.867.218,59	144.944.075,48	7.076.856,89														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-12.949.169,87	-13.876.446,47	-13.102.241,68	774.204,79														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-73.995.140,98	-75.430.516,73	-75.876.606,50	-446.089,77														
= Kalkulatorisches Ergebnis	58.311.899,57	48.560.255,39	55.965.227,30	7.404.971,91														
= Gesamtergebnis	-49.447.308,35	-54.730.428,85	-71.164.026,66	-16.433.597,81														

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		2019	2020	2020	2020	2020	2020	(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	
30320 Wohngeidentastung Land (SGBII)		11.387.297,82	10.000.000,00	11.387.704,47	1.387.704,47													
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben		11.380.297,82	10.000.000,00	11.387.704,47	1.387.704,47													
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse		5.722.497,50	4.858.000,00	5.199.882,75	341.882,75													
31910 Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II		241.004.947,82	303.265.144,00	291.841.996,61	-11.423.147,39													
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		99,63																
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		246.727.544,95	308.123.144,00	297.041.879,36	-11.081.264,64													
+ 320 Sonstige Transfererträge		17.685.033,38	17.276.000,00	17.113.637,58	-162.362,42													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		13.287,35		5.764,48	5.764,48													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen		39.255.209,01	36.850.000,00	40.810.710,92	1.960.710,92													
35610 Bußgelder		14.799,24		11.068,23	11.068,23													
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge		2.019.766,70	4.967,51	1.316.035,74	1.311.068,23													
= Summe der ordentlichen Erträge		317.081.139,21	374.254.111,51	367.675.732,55	-6.578.378,96													
- 400 Personalaufwendungen		-36.635.109,25	-37.188.772,20	-38.321.324,22	-1.132.552,02													
- 410 Versorgungsaufwendungen		-958.385,17	-1.034.422,30	-957.971,78	76.450,52													
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-7.365,09	-44.000,00	-112.965,37	-68.965,37													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-172.197,96	-37.200,00	-29.916,44	7.283,56													
42310 Mieten und Pachten		-44.449,16	-21.000,00	-37.704,80	-16.704,80													
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		-26.552,60	-285.000,00	-215.406,73	69.593,27													
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-352.701,58	-387.200,00	-395.993,34	-8.793,34													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-603.266,39	-34.800,00	-31.297,31	3.502,69													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-55.640,13	-359.739.144,00	-353.995.279,53	5.743.864,47													
43310 Soziale Leistungen		-335.962.979,84	-359.739.144,00	-353.995.279,53	5.743.864,47													
- 430 Transferaufwendungen		-336.018.619,97	-359.773.944,00	-354.026.576,84	5.747.367,16													
44310 Geschäftsaufwendungen		-571.693,70	-557.826,00	-485.123,79	72.702,21													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-767.108,76	-120.000,00	-858.316,18	-738.316,18													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-1.667.057,96	-941.826,00	-1.620.004,95	-678.178,95													
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-200.920,92	-141.490,24	-1.455.948,64	-1.314.458,40													
= Summe der ordentlichen Aufwendungen		-376.083.359,66	-399.467.654,74	-396.777.819,77	2.689.834,97													
= Ordentliches Ergebnis		-99.002.220,45	-25.213.543,23	-29.102.087,22	-3.888.543,99													
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-10.163.247,71	-10.363.055,12	-10.369.352,36	-6.297,24													
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-20.632,98	-20.079,70	-15.115,28	4.964,42													
= Kalkulatorisches Ergebnis		-10.183.880,69	-10.383.134,82	-10.384.467,64	-1.332,82													
= Gesamtergebnis		-69.186.101,14	-35.596.678,05	-39.486.554,86	-3.889.876,81													

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.200,00	-700,00	-1.900,00			1.900,00												
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	150.352,00	153.000,00	160.002,00	7.002,00		-7.002,00												
= Summe der ordentlichen Erträge	150.302,00	154.200,00	159.302,00	5.102,00		-5.102,00												
- 400 Personalaufwendungen	-1.216.550,33	-1.276.095,21	-1.341.040,34	-64.945,13		64.945,13												
- 410 Versorgungsaufwendungen	-84.418,96	-86.463,55	-97.846,13	-11.382,58		11.382,58												
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-2.042,78	-2.050,00	-9.445,96	-7.395,96		323,69												
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.220,96	-1.110,00	-1.411,24	-301,24		-323,76												
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.263,74	-3.160,00	-10.857,20	-7.697,20		-0,07												
44310 Geschäftsaufwendungen	-24.211,17	-15.550,00	-29.308,04	-13.758,04		491,34												
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.681,28	-16.130,00	-29.396,67	-13.266,67		-0,03												
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-4.409,76	-2.700,87	-2.758,31	-57,44		57,44												
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.335.324,07	-1.384.549,63	-1.481.898,65	-97.349,02		76.385,05												
= Ordentliches Ergebnis	-1.185.022,07	-1.230.349,63	-1.322.596,65	-92.247,02		71.283,05												
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	1.389.808,83	1.371.121,69	1.468.540,14	97.418,45		-97.418,45												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-204.786,76	-140.397,00	-145.622,58	-5.225,58		2.798,50												
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-447,76	-375,06	-320,91	54,15		-54,15												
= Kalkulatorisches Ergebnis	1.184.574,31	1.230.349,63	1.322.596,65	92.247,02		-94.674,10												
= Gesamtergebnis	-447,76		-23.391,05															

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2021
	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)	2.144.943,74	2.128.611,00	2.203.516,84	74.905,84														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	13.406,25		25.910,59	25.910,59														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.158.349,99	2.128.611,00	2.231.218,68	102.607,68														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	21.706.095,98	20.216.500,00	17.962.051,64	-2.254.448,36														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	403.724,98	325.000,00	289.563,68	-35.436,32														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	228.080,27	19.000,00	334.669,56	315.669,56														
35620 Bußgelder	18.859.090,25	26.753.000,00	25.987.074,01	-765.925,99														
35620 Säumniszuschläge u. ä.	2.280,00	4.000,00	3.923,50	-76,50														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	22.052.805,84	26.757.000,00	26.094.501,69	-662.498,31														
= Summe der ordentlichen Erträge	46.549.057,06	49.446.111,00	46.912.005,25	-2.534.105,75														
- 400 Personalaufwendungen	-56.788.442,79	-62.694.782,83	-60.131.068,19	2.563.714,64														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-2.366.789,91	-2.512.572,76	-2.493.898,43	18.674,33														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-625.330,59	-606.500,00	-689.416,28	-82.916,28														
42310 Mieten und Pachten	-124.713,28	-120.186,00	-142.069,89	-21.883,89														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-303.820,77	-127.800,00	-375.160,24	-247.360,24														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.546.734,38	-2.827.500,00	-2.571.908,84	255.591,16														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.600.599,02	-3.681.986,00	-3.778.555,25	-96.569,25														
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-510.954,79	-873.350,00	-555.468,40	317.881,60														
- 430 Transferaufwendungen	-510.954,79	-873.350,00	-555.468,40	317.881,60														
44310 Geschäftsaufwendungen	-4.556.077,62	-4.274.950,00	-3.826.570,82	448.379,18														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.052.158,40	-1.170.650,00	-1.073.167,47	97.482,53														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.608.236,02	-5.445.600,00	-4.899.738,29	708.500,00														
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.749.569,74	-5.529.800,00	-5.016.128,22	513.671,78														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-840.484,81	-604.990,55	-1.352.987,68	-500														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-69.856.841,06	-75.897.482,14	-73.328.111,17	2.569.370,97														
= Ordentliches Ergebnis	-23.307.784,00	-26.451.371,14	-26.416.105,92	35.265,22														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	34.574,66	42.000,00	-23.877,43	-65.877,43														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-22.579.832,10	-24.384.816,62	-22.300.978,14	2.083.838,48														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-114.842,83	-113.794,38	-131.150,23	-17.355,85														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-22.660.100,27	-24.456.611,00	-22.456.005,80	2.000.605,20														
= Gesamtergebnis	-45.967.884,27	-50.907.982,14	-48.872.111,72	2.035.870,42														

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	(Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	801.060,38	665.000,00	824.984,57	159.984,57														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.807,50	10.000,00	6.015,94	-3.984,06														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	19.122,14		2.637,50	2.637,50														
= Summe der ordentlichen Erträge	831.990,02	675.000,00	833.638,01	158.638,01														
- 400 Personalaufwendungen	-1.850.054,45	-2.108.354,99	-1.929.025,05	179.329,94														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-67.435,55	-77.324,95	-89.232,45	-11.907,50														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-8.621,88	-15.000,00	-551,35	14.448,65														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2,86																	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.686,25	-15.400,00	-21.793,17	-6.393,17														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-34.310,99	-30.400,00	-22.344,52	8.055,48														
44310 Geschäftsaufwendungen	-41.847,66	-55.820,00	-43.883,18	11.936,82														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.558,77	-56.320,00	-44.313,26	12.006,74														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-16.013,04	-8.954,45	-15.658,71	-6.704,26														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-2.010.372,80	-2.281.354,39	-2.100.573,99	180.780,40														
= Ordentliches Ergebnis	-1.178.382,78	-1.606.354,39	-1.266.935,98	339.418,41														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-748.489,40	-731.312,27	-777.598,89	-46.286,62														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-2.132,51	-1.635,39	-1.888,88	-253,49														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-750.621,91	-732.947,66	-779.487,77	-46.540,11														
= Gesamtergebnis	-1.929.004,69	-2.339.302,05	-2.046.423,75	292.878,30														

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31311 Zuweisungen vom Land (UVB, §11 Abs.1 FAG)	190.174,50	189.900,00	190.965,90	1.065,90														
31313 Zuweisung vom Land (SBEG, VRG und AGProstSchG, §11 Abs.4 FAG)	3.808.077,92	3.775.812,32	3.923.787,45	147.975,13														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	1.105.070,90	945.259,00	1.089.174,64	143.915,64	1.480,00													
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.178,54	10.178,54	10.595,21	416,67														
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.113.501,86	4.921.149,86	5.214.523,20	293.373,34	1.480,00													
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	360.834,93	373.300,00	386.086,19	12.786,19														
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.299,31	6.800,00	2.253,09	-4.546,91	701,64													
348 Kostenerstattungen und -umlagen	307.578,16	375.600,00	323.668,66	-51.931,34														
35610 Bußgelder	93.348,44	199.550,00	128.996,84	-70.553,16														
370 Sonstige ordentliche Erträge	1.935.691,76	199.550,00	1.370.509,38	1.170.959,38														
350 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	8.084,00		9.500,00	9.500,00														
= Summe der ordentlichen Erträge	7.731.989,92	5.876.399,86	7.306.540,52	1.430.140,66	2.181,64													
- 400 Personalaufwendungen	-11.472.669,89	-13.422.557,77	-12.445.264,07	977.293,70	22.906,16													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-376.877,74	-519.617,50	-382.333,40	137.284,10														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-195.159,60	-61.200,00	-112.495,70	-51.295,70	-616,00													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-47.008,82	-17.600,00	-41.288,57	-23.688,57	-20.496,00													
42310 Mieten und Pachten	-66.173,68	-6.000,00	-1.085.565,23	-1.079.565,23														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-5.675,11	-6.000,00	-1.085.565,23	-1.079.565,23														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.523.394,61	-2.072.041,00	-1.662.171,28	409.869,72	-70.205,98													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.837.411,82	-2.156.841,00	-2.901.520,78	-744.679,78	-91.317,98													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-499.287,61	-2.463.400,00	-615.761,12	1.847.638,88	-336.400,36													
- 430 Transferaufwendungen	-499.287,61	-2.463.400,00	-615.761,12	1.847.638,88	-336.400,36													
44310 Geschäftsaufwendungen	-298.498,83	-293.080,29	-218.485,22	74.595,07	-33.371,01													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-83.483,80	-151.000,00	-97.105,37	53.894,63	-22.906,16													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-474.227,23	-487.680,29	-453.728,34	33.951,95	-66.277,17													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-160.680,51	-161.958,24	-228.682,37	-66.724,13														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-17.821.054,80	-19.212.054,80	-17.027.290,08	2.184.764,72	-461.089,35													
= Ordentliches Ergebnis	-10.089.064,88	-13.335.654,94	-9.720.749,56	3.614.905,38	-458.907,71													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	177.788,00	438.100,00	175.232,00	-262.868,00														
+ 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.396.595,42	-2.439.521,07	-2.519.376,30	-79.855,23	-9.846,18													
+ 981 Kalkulatorische Zinsen	-24.161,37	-41.839,30	-26.532,41	15.306,89														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.242.968,79	-2.043.260,37	-2.370.676,71	-327.416,34	-9.846,18													
= Gesamtergebnis	-12.332.033,67	-15.378.915,31	-12.091.426,27	3.287.489,04	-468.753,89													

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		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus 2019	Mittel abzgl.	nach 2021					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	913.344,48	718.400,00	734.096,68	15.696,68														
+ 3160 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	144.725,57	143.791,07	183.488,47	39.697,40														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.058.070,05	862.191,07	917.585,15	55.394,08														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.582.154,46	6.834.000,00	8.250.666,71	1.416.666,71														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	345.944,31	61.100,00	114.561,72	53.461,72														
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	694.834,09	465.000,00	426.776,00	-38.224,00														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	774,13	774,13	774,13															
= Summe der ordentlichen Erträge	9.681.777,01	8.223.065,20	9.710.363,71	1.487.298,51														
- 400 Personalaufwendungen	-46.120.660,74	-46.346.505,14	-46.819.408,63	-472.903,49														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-4.028.575,66	-3.794.796,53	-4.227.126,52	-432.329,99														
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.593,16																	
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-982.651,41	-423.000,00	-740.278,13	-317.278,13														
42310 Mieten und Pachten	-110.238,32	-111.300,00	-104.310,36	6.989,64														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-112.063,79	-115.000,00	-112.377,26	2.622,74														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.462.431,44	-3.923.200,00	-2.716.024,67	1.207.175,33														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.669.978,12	-4.572.500,00	-3.672.990,42	899.509,58														
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00															
- 430 Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00															
44310 Geschäftsaufwendungen	-3.057.804,21	-2.799.400,00	-3.109.371,17	-309.971,17														
44500 Erstattungen von Verwaitungs- u. Betriebsaufwand	-114,00	-1.000.000,00	-1.303.111,37	-303.111,37														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.335.936,91	-5.146.882,00	-5.690.078,90	-543.196,90														
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-1.819.975,66	-2.881.242,60	-3.176.987,75	-295.745,15														
= Ordentliches Ergebnis	-60.995.127,09	-62.761.926,27	-63.606.592,22	-844.665,95														
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	308.034,88	70.000,00	247.599,56	177.599,56														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-8.420.206,52	-7.780.557,67	-8.369.756,77	-589.199,10														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-500.260,18	-754.124,32	-535.540,57	218.583,75														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-8.614.431,82	-8.464.681,99	-8.657.697,78	-193.015,79														
= Gesamtergebnis	-59.927.781,90	-63.003.543,06	-62.553.926,29	449.616,77														

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		2019	2020	2020	2020	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus 2019	7	8	5	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	75.379.560,11	75.425.800,00	78.779.542,23	3.353.742,23	5.514.710,81	2.160.968,58												
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.692.214,88	5.329.954,61	84.469.757,11	3.714.002,50	5.514.710,81	-360.260,27												
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	81.021.396,54	80.755.754,61	84.469.757,11	3.714.002,50	5.514.710,81	-360.260,27												
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.660.014,94	6.691.900,00	8.175.247,16	1.483.347,16		-1.483.347,16												
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.330.561,14	3.154.600,00	3.034.263,02	-120.336,98		120.336,98												
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	2.363.994,82	1.880.000,00	2.434.552,74	554.552,74		-554.552,74												
35610 Bußgelder	785,00	4.000,00	1.538,00	-2.462,00		2.462,00												
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	1.209.363,35	163.525,66	477.391,72	313.866,06		-313.866,06												
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	1.593.004,48	3.070.000,00	1.847.048,96	-1.222.951,04		1.222.951,04												
= Summe der ordentlichen Erträge	98.178.335,37	95.715.780,27	100.438.260,71	4.722.480,44	5.514.710,81	792.230,37												
- 400 Personalaufwendungen	-40.403.448,42	-44.072.825,27	-41.216.549,30	2.856.275,97	-300.481,91	-3.156.757,88												
- 410 Versorgungsaufwendungen	-764.124,76	-758.015,68	-686.630,66	71.385,02		-71.385,02												
42210 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-35.502.792,62	-28.241.000,00	-44.874.789,44	-16.633.789,44	2.362.121,17	-60.542.466,66												
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-11.544.460,60	-7.847.500,00	-8.130.727,79	-283.227,79	-234.695,31	48.532,48												
42310 Mieten und Pachten	-1.553.679,95	-1.567.100,00	-1.609.662,61	-42.562,61		42.562,61												
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-31.996.016,43	-31.656.742,00	-31.907.583,23	-250.841,23	-134.232,83	116.608,40												
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-27.388.319,76	-25.557.300,00	-25.204.389,46	352.910,54	-8.098.470,97	-15.430.426,37												
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-107.985.269,36	-94.869.642,00	-111.727.152,53	-16.857.510,53	-6.105.277,94	-75.765.189,54												
- 4300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.400.112,27	-4.097.600,00	-2.852.614,48	1.244.985,52	-69.872,89	-1.314.858,41												
43310 Soziale Leistungen			-676,00	-676,00		676,00												
- 430 Transferaufwendungen	-2.400.112,27	-4.097.600,00	-2.853.290,48	1.244.309,52	-69.872,89	-1.314.182,41												
44310 Geschäftsaufwendungen	-8.036.667,96	-5.348.609,00	-14.235.948,40	-8.887.339,40	-6.166.233,51	2.638.139,89												
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-32.841.495,96	-36.985.600,00	-27.448.675,35	9.536.924,65	783.977,49	-8.752.947,16												
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.006.019,90	-66.560.709,00	-69.074.899,28	-2.514.190,28	-5.382.256,02	-82.966,00												
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-91.107,99	-91.107,99		91.107,99												
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-33.397.055,17	-35.534.919,34	-33.498.631,93	2.036.287,41		-2.036.287,41												
= Ordentliches Ergebnis	-148.777.694,51	-150.177.931,02	-158.710.001,46	-8.532.070,44	-6.434.285,94	-85.294.834,00												
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.557.459,67	3.676.900,00	2.046.616,11	-1.630.283,89		1.630.283,89												
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-29.813.379,18	-24.539.536,50	-25.683.825,53	-1.144.289,03	-4.978.762,00	-3.834.472,97												
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-22.710.640,60	-25.654.709,04	-22.999.156,74	2.655.552,30		-2.655.552,30												
= Kalkulatorisches Ergebnis	-48.966.560,11	-46.517.345,54	-46.636.366,16	-119.020,62	-4.978.762,00	-4.859.741,38												
= Gesamtergebnis	-197.744.254,62	-196.695.276,56	-205.346.367,62	-8.651.091,06	-11.413.047,94	-89.362.345,01												

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		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	2019	2020	2019	2020	2020	Sp. 3 - 2)	5	6	7	8	7	8	7	8	7	8
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	5.822.279,58	5.618.300,00	6.848.988,40	1.230.688,40	462.651,84				-768.036,56							
+ 31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.245,16	23.198,27	26.473,78	3.275,51					-3.275,51							
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.850.524,74	5.641.498,27	6.875.462,18	1.233.963,18	462.651,84				-771.312,07							
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.099.118,12	4.068.200,00	4.060.573,68	-7.626,32					7.626,32							
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.510.019,35	1.129.200,00	739.717,93	-389.482,07	86.336,98				475.819,05							
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	173.325,66	74.600,00	210.818,85	136.218,85	14.805,06				-121.413,79							
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	16.533,93	14.974,11	19.781,32	4.807,21					-4.807,21							
+ 36100 Zinserträge		14.300,00		-14.300,00					14.300,00							
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge		14.300,00		-14.300,00					14.300,00							
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	600,00	14.300,00	1.220,00	-14.300,00					-1.220,00							
= Summe der ordentlichen Erträge	12.650.121,80	10.942.772,38	11.907.573,96	964.801,58	563.793,88				-401.007,70							
- 400 Personalaufwendungen	-35.696.019,00	-36.408.843,86	-37.084.817,99	-675.974,13	41.067,59				717.041,72							
- 410 Versorgungsaufwendungen	-202.767,80	-327.149,24	-265.574,21	61.575,03	-1.398,31				-62.973,34							
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-5.457,14	-326.700,00	-9.458,98	-9.458,98					9.458,98							
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-928.619,30	-68.300,00	-694.660,28	-367.960,28	-79.369,96				-76.176,68							
- 42310 Mieten und Pachten	-55.749,05	-68.300,00	-56.954,46	11.345,54	4.550,91				-6.794,63							
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-883.677,72	-872.540,00	-660.858,38	211.681,62	24.000,00				-221.681,62							
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.215.915,87	-5.685.100,00	-5.028.108,75	656.991,25	-2.764.626,25				-1.719.430,00							
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-7.089.419,08	-6.952.640,00	-6.450.040,85	502.599,15	-2.815.445,30				-2.118.197,00							
- 430 Transferaufwendungen	-81.950.828,61	-93.979.625,00	-92.068.044,85	1.911.580,15	-1.243.810,11				-1.410.095,00							
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-81.950.828,61	-93.979.625,00	-92.068.044,85	1.911.580,15	-1.243.810,11				-1.410.095,00							
- 430 Transferaufwendungen	-1.739.838,74	-1.746.431,59	-1.383.604,34	362.827,25	-108.301,13				-112.300,00							
- 44310 Geschäftsaufwendungen	-182.515,70	-115.900,00	-180.612,57	-64.712,57					-5.800,00							
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-2.311.391,62	-2.144.576,59	-1.959.075,91	185.500,68	-127.901,13				-431.501,81							
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.610.636,16	-1.849.142,12	-1.574.214,30	274.927,82					-274.927,82							
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-128.861.062,27	-141.661.976,81	-139.401.768,11	2.260.208,70	-4.147.487,26				-10.054.087,96							
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-116.210.940,47	-130.719.204,43	-127.494.194,15	3.225.010,28	-3.583.693,38				-10.455.095,66							
= Ordentliches Ergebnis	-16.323.217,40	-16.499.195,83	-16.651.308,71	-152.112,88					-3.646.392,00							
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.478.808,21	-1.498.023,65	-1.456.706,79	41.316,86					101.367,62							
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-17.802.025,61	-17.997.219,48	-18.108.015,50	-110.796,02	-50.745,26				-41.316,86							
= Kalkulatorisches Ergebnis	-134.012.966,08	-148.716.423,91	-145.602.209,65	3.114.214,26	-3.634.438,64				-10.395.044,90							
= Gesamtergebnis																

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisrechnung																
Ertrags- und Aufwandsarten																
1																
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	96.828.746,97	107.874.800,00	107.298.880,33	107.298.880,33	-575.919,67	1.331.450,00								1.907.369,67		
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.394,17	2.986,06	3.397,11	3.397,11	431,05									-431,05		
310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	98.668.590,14	107.877.766,06	110.519.939,44	110.519.939,44	2.642.173,38	4.549.050,00								1.906.876,62		
320 Sonstige Transfererträge	20.970.371,29	12.231.000,00	13.344.651,73	13.344.651,73	1.113.651,73	341.100,00								-772.551,73		
330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	35.002.431,97	32.078.800,00	32.286.498,39	32.286.498,39	207.698,39									-207.698,39		
340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.781,19	13.670,00	127.435,76	127.435,76	113.765,76									-113.765,76		
348 Kostenerstattungen und -umlagen	19.413.662,69	22.829.872,85	31.126.795,31	31.126.795,31	8.296.922,46	7.454.591,94								-842.330,52		
35610 Bußgelder	134.665,19	100.700,00	122.667,43	122.667,43	21.967,43									-21.967,43		
350 Sonstige ordentliche Erträge	147.553,24	109.485,05	134.908,00	134.908,00	25.422,95									-25.422,95		
= Summe der ordentlichen Erträge	174.324.390,52	175.140.593,96	187.540.228,63	187.540.228,63	12.399.634,67	12.344.741,94								-54.892,73		
400 Personalaufwendungen	-28.369.253,30	-30.547.282,70	-30.260.278,13	-30.260.278,13	287.004,57									-287.004,57		
410 Versorgungsaufwendungen	-1.149.047,18	-1.232.531,46	-1.170.817,92	-1.170.817,92	61.713,54									-61.713,54		
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-11.565,58	-14.000,00	-19.322,21	-19.322,21	-5.322,21									5.322,21		
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-700.347,04	-1.171.400,00	-678.996,25	-678.996,25	492.403,75									-543.460,42		46.000,00
42310 Mieten und Pachten	-71.636,35	-67.708,00	-73.913,21	-73.913,21	-6.205,21									6.205,21		
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.508.117,39	-3.546.150,00	-3.343.549,73	-3.343.549,73	202.600,27									-202.600,27		
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.494.874,67	-3.336.251,34	-1.532.478,49	-1.532.478,49	1.803.772,85									-2.149.703,92		305.796,21
420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-4.784.541,03	-8.135.509,34	-5.648.259,89	-5.648.259,89	2.487.249,45	-43.828,15								-2.884.237,19		351.796,21
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-37.095.227,39	-40.509.817,00	-40.151.806,20	-40.151.806,20	358.010,80									-649.259,77		298.176,81
43310 Soziale Leistungen	-326.802,073,70	-322.265.000,00	-332.354.511,99	-332.354.511,99	-10.089.511,99									-2.389.688,01		
430 Transferaufwendungen	-363.897.301,09	-362.774.817,00	-372.506.318,19	-372.506.318,19	9.731.501,19	-12.639.138,33								-3.038.947,78		298.176,81
44310 Geschäftsaufwendungen	-510.876,88	-470.827,84	-448.557,85	-448.557,85	22.269,99									-22.269,99		
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-753.364,00	-951.730,00	-789.888,92	-789.888,92	161.841,08									-181.841,08		10.000,00
440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.541.920,75	-1.464.957,84	-1.473.890,33	-1.473.890,33	-8.932,49									-11.067,51		10.000,00
470 Planmäßige Abschreibungen	-1.686.367,70	-1.081.304,50	-1.413.830,16	-1.413.830,16	-332.525,66									332.525,66		
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-401.428.431,05	-405.236.402,84	-412.473.394,62	-412.473.394,62	-7.236.991,78	-12.682.966,48								-5.950.444,93		659.973,02
= Ordentliches Ergebnis	-227.104.040,53	-230.095.808,88	-224.933.165,99	-224.933.165,99	5.162.642,89	-338.224,54								-6.005.337,66		659.973,02
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-39.562.992,29	-35.585.376,61	-37.295.672,28	-37.295.672,28	-1.710.295,67									1.710.295,67		
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-84.849,65	-71.210,22	-66.964,83	-66.964,83	4.245,39									-4.245,39		
= Kalkulatorisches Ergebnis	-39.647.841,94	-35.656.586,83	-37.362.637,11	-37.362.637,11	-1.706.050,28									1.706.050,28		
= Gesamtergebnis	-266.751.882,47	-265.752.395,71	-262.295.803,10	-262.295.803,10	3.456.592,61	-338.224,54								-4.299.287,38		659.973,02

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	140.425.581,66	155.442.000,00	166.763.782,23	11.321.782,23	692.033,81													
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	147.054,73	136.123,34	142.364,49	6.241,15														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	140.572.636,39	155.578.123,34	166.906.146,72	11.328.023,38	692.033,81													
+ 320 Sonstige Transfererträge	11.853.849,74	8.301.000,00	11.023.348,97	2.722.348,97														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	32.472.154,56	30.017.325,00	30.904.162,26	886.837,26	142.180,00													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.016.861,48	1.021.500,00	868.181,01	-153.318,99	5.260,62													
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	18.676.643,70	19.776.997,65	34.103.633,03	14.326.635,38														
35620 Säumniszuschläge u. ä.	327,94		586,65															
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	93.335,28	52.630,52	44.026,17	44.026,17	5.882,11													
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	409.033,50	8.604,35													
= Summe der ordentlichen Erträge	205.094.514,65	215.156.610,01	244.258.531,66	29.101.921,65	845.358,54													
- 400 Personalaufwendungen	-188.821.570,98	-204.850.545,43	-195.960.531,27	8.890.014,16	-3.367.028,12													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-2.008.297,23	-2.155.524,97	-1.968.077,76	187.447,21														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.474.864,23	-925.900,00	-727.234,37	198.665,63														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-2.425.318,53	-1.661.657,00	-1.943.077,66	-281.420,66														
42310 Mieten und Pachten	-84.362,65	-77.000,00	-70.990,43	6.009,57														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-821.306,17	-823.300,00	-728.437,14	94.862,86														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.651.698,30	-43.220.310,00	-9.937.162,87	33.283.147,13														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-17.457.549,88	-46.708.167,00	-13.406.902,47	33.301.264,53	14.569.871,31													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-268.457.389,03	-277.674.109,50	-304.060.952,55	-26.386.843,05														
43310 Soziale Leistungen	-98.844.143,06	-106.843.000,00	-92.064.496,97	14.778.503,03														
- 430 Transferaufwendungen	-367.301.532,09	-384.517.109,50	-396.125.449,52	-11.608.340,02	-15.495.615,22													
44310 Geschäftsaufwendungen	-1.563.274,31	-1.627.600,00	-1.613.369,14	14.230,86														
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.751.586,53	-5.328.747,00	-5.057.876,25	270.870,75														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.193.686,40	-7.752.917,00	-7.551.574,63	201.342,37	-388.707,77													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-10.056.206,79	-8.145.516,29	-10.640.501,53	-2.494.985,24														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-592.838.843,37	-654.129.780,19	-625.653.037,18	28.476.743,01	-4.681.479,80													
= Ordentliches Ergebnis	-387.744.328,72	-438.973.170,18	-381.394.505,52	57.578.664,66	-3.836.123,26													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	5.620.401,87	1.173.000,00	894.396,00	-278.604,00														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-47.230.153,95	-46.872.194,94	-45.300.531,40	1.571.663,54														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-372.813,34	-388.221,02	-389.093,92	-872,90														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-41.982.565,42	-46.087.415,96	-44.795.229,32	1.292.186,64														
= Gesamtergebnis	-429.726.894,14	-485.060.586,14	-426.189.734,84	58.870.851,30	-3.836.123,26													

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse		274.054,88		273.776,14		81.500,00		273.776,14		192.276,14								
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		603.351,31		623.977,97		595.500,09		623.977,97		28.477,88								
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		877.406,11		897.754,11		677.000,09		897.754,11		220.754,02								
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte		419.820,51		419.820,51		388.100,00		419.820,51		-169.196,31								
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.420.806,19		1.129.600,00		1.129.600,00		819.196,56		-310.403,44								
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen		27.534,29		7.230,00		7.230,00		28.259,95		21.029,95								
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge		183.512,44		4.000,00		4.000,00		165.434,42		161.434,42								
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen		274.795,99		250.000,00		250.000,00		319.016,95		69.016,95								
= Summe der ordentlichen Erträge		3.203.875,51		2.455.930,09		2.455.930,09		2.448.565,68		-7.364,41								
- 400 Personalaufwendungen		-4.647.393,05		-4.657.685,95		-194.301,44		-4.841.126,81		-183.440,86								
- 410 Versorgungsaufwendungen		-196.883,68		-194.301,44		-194.301,44		-183.027,98		11.273,46								
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		-3.118.600,28		-3.086.950,00		-3.086.950,00		-3.494.665,97		-407.715,97								
- 42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-588.814,29		-588.814,29		-588.814,29		-602.490,66		-44.190,66								
- 42310 Mieten und Pachten		-656.455,06		-656.455,06		-656.455,06		-656.816,63		-72.816,63								
- 42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		-1.618.247,64		-1.645.952,00		-1.645.952,00		-1.452.089,17		193.862,83								
- 42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-486.842,10		-1.521.550,00		-1.521.550,00		-460.149,73		1.061.400,27								
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-6.469.959,37		-7.396.752,00		-7.396.752,00		-6.666.212,16		730.539,84								
- 43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-7.075.450,44		-9.618.550,00		-9.618.550,00		-8.168.766,74		1.449.783,26								
- 430 Transferaufwendungen		-7.075.450,44		-9.618.550,00		-9.618.550,00		-8.168.766,74		1.449.783,26								
- 44310 Geschäftsaufwendungen		-115.929,01		-127.280,00		-127.280,00		-131.834,84		-4.554,84								
- 44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand		-986.400,54		-1.351.810,00		-1.351.810,00		-502.497,29		849.312,71								
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen		-1.171.824,38		-1.509.290,00		-1.509.290,00		-711.305,96		797.984,04								
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-186,00		-186,00		-186,00		-186,00										
- 470 Planmäßige Abschreibungen		-5.261.071,75		-5.380.719,28		-5.380.719,28		-5.416.755,34		-36.036,06								
= Summe der ordentlichen Aufwendungen		-24.821.768,67		-28.757.298,67		-28.757.298,67		-25.987.194,99		2.770.103,68								
= Ordentliches Ergebnis		-21.617.893,16		-26.301.368,58		-26.301.368,58		-23.538.629,31		2.762.739,27								
+ 381 Erträge aus internen Leistungen		2.172.888,17		807.400,00		807.400,00		2.267.172,23		1.459.772,23								
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen		-6.838.963,56		-5.649.602,65		-5.649.602,65		-5.768.197,82		-118.595,17								
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-3.429.816,57		-3.520.439,22		-3.520.439,22		-3.456.111,89		64.327,33								
= Kalkulatorisches Ergebnis		-8.095.891,96		-8.362.641,87		-8.362.641,87		-6.957.137,48		1.405.504,39								
= Gesamtergebnis		-29.713.785,12		-34.664.010,45		-34.664.010,45		-30.495.766,79		4.168.243,66								

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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2021
	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)	8.925.613,53	8.855.202,22	9.418.180,52	562.978,30	100.000,00														
+ 31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	259.606,08	176.406,00	351.143,80	774.737,80	294.816,89														
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.185.219,61	9.031.608,22	9.769.324,32	737.716,10	394.816,89														
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	332.210,00	175.850,00	138.092,50	-37.757,50															
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	61.828,20	61.633,00	52.819,95	-8.813,05															
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	214.995,34	118.188,00	271.967,26	153.779,26	80.000,00														
= Summe der ordentlichen Erträge	9.794.254,15	9.387.279,22	10.232.204,03	844.924,81	474.816,89														
- 400 Personalaufwendungen	-9.915.657,07	-11.525.372,54	-10.967.593,74	557.778,80	-47.142,56														
- 410 Versorgungsaufwendungen	-165.566,87	-184.064,44	-184.420,93	-356,49															
42310 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-49.806,29	-269.000,00	-31.674,07	237.325,93															
42310 Mieten und Pachten	-9.614,22	-15.500,00	-69.133,75	-53.633,75															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-7.299,05	-28.000,00	-1.010.313,18	-982.313,18															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-255.517,30	-4.947.708,00	-3.590.029,51	1.357.678,49	56.866,72														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-322.236,86	-5.260.208,00	-4.701.150,51	559.057,49	56.866,72														
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-710.052,00	-1.067.594,77	-914.453,00	153.141,77															
- 430 Transferaufwendungen	-710.052,00	-1.067.594,77	-1.020.198,89	47.395,88															
44310 Geschäftsaufwendungen	-334.336,25	-299.000,48	-475.694,79	-176.694,31															
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-54.051,08	-32.000,00	-84.241,76	-52.241,76															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-535.365,07	-438.350,48	-742.152,09	-303.801,61															
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-42.008,19	-34.864,92	-48.174,36	-13.309,44															
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-11.690.886,06	-18.510.455,15	-17.663.690,52	846.764,63	-559.950,34														
= Ordentliches Ergebnis	-1.895.631,91	-9.123.175,93	-7.431.486,49	1.691.689,44	-85.133,45														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.297.949,42	-1.944.101,13	-4.212.934,80	-2.268.833,67	-3.300,85														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-7.102,99	-6.480,31	-8.052,53	-1.572,22															
= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.305.052,41	-1.950.581,44	-4.220.987,33	-2.270.405,89	-3.300,85														
= Gesamtergebnis	-4.201.684,32	-11.073.757,37	-11.652.473,82	-578.716,45	-88.434,30														

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung						Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR	
	Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
	1	2	3	4	5	6	7	
Ertrags- und Aufwandsarten								
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	11.359,80		109.546,15	109.546,15			-109.546,15	
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	311.294,18	95.388,10	342.518,13	247.130,03			-247.130,03	
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	322.653,98	95.388,10	452.064,28	356.676,18			-356.676,18	
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	308.518,79	255.000,00	299.328,11	44.328,11			-44.328,11	
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.251,19	10.000,00	85.049,19	75.049,19			-75.049,19	
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	444.886,17	491.500,00	246.409,84	-245.090,16			245.090,16	
35610 Bußgelder	-8.431,88	25.000,00	23.935,26	-1.064,74			1.064,74	
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	-483,21	1.425.000,00	30.251,45	-1.394.748,55			1.394.748,55	
36510 Zinssträge	209.278,33	328.200,00	268.627,20	-59.572,80			59.572,80	
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden	56,96							
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	225.440,22	350.200,00	276.625,88	-73.574,12			73.574,12	
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	354.265,33		479.542,21	479.542,21			-479.542,21	
= Summe der ordentlichen Erträge	1.673.532,47	2.627.088,10	1.869.270,96	-757.817,14			757.817,14	
- 400 Personalaufwendungen	-17.912.769,96	-19.449.918,82	-19.520.082,74	-70.163,92			70.163,92	
- 410 Versorgungsaufwendungen	-579.529,08	-629.451,18	-619.795,75	9.655,43			-9.655,43	
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-895.654,71							
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-105.694,81	-32.500,00	-64.314,44	-31.814,44			31.814,44	
42310 Mieten und Pachten	-15.167,00	-14.293,00	-16.213,00	-1.920,00			1.920,00	
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-8.857,62	-7.800,00	-8.979,15	-1.179,15			1.179,15	
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.722.252,25	-7.481.044,00	-3.318.623,99	4.162.420,01	-1.223.575,29	-11.943.400,00	-17.329.395,30	15.977.300,00
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.747.626,39	-7.535.637,00	-3.408.130,58	4.127.506,42	-1.223.575,29	-11.943.400,00	-17.294.481,71	15.977.300,00
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-3.827.896,13	-16.065.000,00	-5.687.619,49	10.377.380,51	-1.375.542,20	-7.960.200,00	-19.713.122,71	18.758.900,00
43200 Schuldendiensthilfe	-66.084,20	-260.000,00	-111.836,40	148.163,60		-426.600,00	-574.763,60	541.600,00
- 430 Transferaufwendungen	-3.893.980,33	-16.325.000,00	-5.799.455,89	10.525.544,11	-1.375.542,20	-8.386.800,00	-20.287.886,31	19.300.500,00
44310 Geschäftsaufwendungen	-193.414,39	-201.854,00	-157.419,13	44.434,87	-1.488,00		-45.922,87	
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-1.131,64	-3.000,00	-2.790,91	209,09			-209,09	
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-493.728,83	-1.738.314,00	-310.088,68	1.428.225,32	-1.007.769,12	-84.400,00	-2.520.394,44	804.200,00
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.985,81							
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-2.059.300,64	-2.371.563,02	-2.293.628,20	77.934,82			-77.934,82	
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-28.688.921,04	-48.049.884,02	-31.951.181,84	16.098.702,18	-3.606.886,61	-20.414.600,00	-40.120.188,79	36.082.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-27.015.388,57	-45.422.795,92	-30.081.910,88	15.340.885,04	-3.606.886,61	-20.414.600,00	-39.362.371,65	36.082.000,00
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-30.337.775,49	-30.275.149,66	-31.456.270,07	-1.181.120,41	-761.920,23		419.200,18	
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-119.686,06	-181.197,01	-206.549,49	-25.352,48			25.352,48	
= Kalkulatorisches Ergebnis	-30.457.461,55	-30.456.346,67	-31.662.819,56	-1.206.472,89	-761.920,23		444.552,66	
= Gesamtergebnis	-57.472.850,12	-75.879.142,59	-61.744.730,44	14.134.412,15	-4.368.806,84	-20.414.600,00	-38.917.818,99	36.082.000,00

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. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus 2019	Mittel abzgl.	nach 2021				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	44.390,80		121.913,88	121.913,88			-121.913,88											
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.063.668,55	1.083.500,00	1.051.679,13	-31.820,87			31.820,87											
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	316.492,84	330.000,00	302.137,94	-27.862,06			27.862,06											
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen	1.036.027,81	1.013.600,00	1.053.240,02	39.640,02			-39.640,02											
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	221,48		385,84	385,84			-385,84											
= Summe der ordentlichen Erträge	3.943,70	2.427.100,00	2.530.142,39	103.042,39			-103.042,39											
- 400 Personalaufwendungen	-13.105.856,65	-13.269.434,17	-13.622.064,95	-352.630,78			352.630,78											
- 410 Versorgungsaufwendungen	-467.200,62	-506.684,09	-475.948,35	30.735,74			-30.735,74											
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-96.193,81	-97.400,00	-106.993,86	-9.593,86			16.406,14	18.130,00										
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-8.440,41	-7.000,00	-9.908,24	-2.908,24			2.908,24											
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-297.701,08	-64.800,00	-64.647,56	152,44			-54.776,95	30.000,00										
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-402.335,30	-169.200,00	-181.549,66	-12.349,66			-68.274,85	48.130,00										
44310 Geschäftsaufwendungen	-136.941,85	-154.099,04	-91.560,17	62.538,87			-41.034,63											
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-74.800,56	-75.500,00	-70.238,25	5.261,75			-5.261,75											
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306.626,29	-355.250,04	-253.507,13	101.742,91			-75.238,67	40.000,00										
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-196.532,46	-136.533,92	-169.663,10	-33.129,18			33.129,18											
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-14.478.551,32	-14.437.102,22	-14.702.733,19	-265.630,97			211.510,70	88.130,00										
= Ordentliches Ergebnis	-12.013.806,14	-12.010.002,22	-12.172.590,80	-162.588,58			108.468,31	88.130,00										
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	3.384.935,62	3.247.200,00	3.653.545,09	406.345,09			-406.345,09											
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-3.420.827,86	-3.688.798,76	-3.413.638,74	275.160,02			-280.160,02											
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-19.265,96	-14.626,79	-17.226,54	-2.599,75			2.599,75											
= Kalkulatorisches Ergebnis	-55.158,20	-456.225,55	222.679,81	678.905,36			-683.905,36											
= Gesamtergebnis	-12.068.964,34	-12.466.227,77	-11.949.910,99	516.316,78			-575.437,05	88.130,00										

Legende Spalten Nr.:

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

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	74.636,05		74.636,05	74.636,05														
+ 330 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	74.636,05		74.636,05	74.636,05														
+ 340 Öffentlich-rechtliche Entgelte	12.272.830,15	10.322.000,00	10.951.830,96	629.830,96	27.156,22													
+ 348 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.033,00	2.600,00	6.371,45	3.771,45														
+ 35610 Bußgelder	237.378,50		83.321,06	83.321,06														
35620 Säumniszuschläge u.ä.	34.369,00	25.000,00	142.674,18	117.674,18														
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	34.602,73	25.000,00	192.674,93	167.674,93														
= Summe der ordentlichen Erträge	12.631.479,43	10.349.600,00	11.308.834,45	959.234,45	27.156,22													
- 400 Personalaufwendungen	-10.727.360,41	-11.363.226,75	-11.147.478,88	215.747,87	-1.660,22													
- 42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-464.765,87	-512.272,02	-483.171,51	29.100,51														
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-52.100,71	-75.500,00	-33.683,81	-1.075,57														
42310 Mieten und Pachten	-13.350,76	-20.000,00	-13.332,81	6.667,19														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-771,72	-1.000,00	-1.237,39	-237,39														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.676,20	-9.900,00	-15.562,01	-5.662,01														
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-87.899,39	-106.400,00	-64.891,59	41.508,41	-6.975,39													
44310 Geschäftsaufwendungen	-221.747,88	-553.034,40	-348.702,30	204.332,10	-25.496,00													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-4.680,00	-5.000,00	-4.680,00	320,00														
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.083,07	-601.634,40	-396.044,07	205.590,33	-25.496,00													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-125.854,48	-112.378,01	-122.746,28	-10.368,27														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-11.663.963,22	-12.695.911,18	-12.214.332,33	481.578,85	-34.131,61													
= Ordentliches Ergebnis	967.516,21	-2.346.311,18	-905.497,88	1.440.813,30	-6.975,39													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	591.535,15	140.000,00	548.642,19	408.642,19														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-2.318.487,25	-2.136.638,86	-2.203.348,93	-66.710,07														
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-27.103,11	-21.853,50	-23.058,11	-1.204,61														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.754.055,21	-2.018.492,36	-1.677.764,85	340.727,51														
= Gesamtergebnis	-786.539,00	-4.364.803,54	-2.583.262,73	1.781.540,81	-6.975,39													

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz		Ergebnis		Vergleich		Ergänz. Fest-		Ermächtigungs-		verfügbare		Ermächtigungs-	
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	Sp. 3 - 2)	5	6	7	8				
	1	2	3	4	5	6	7	8										
31313 Zuweisungen vom Land (SBEG, VRG und AGProStSchG, §11 Abs.4 FAG)	767.518,16	205.379,07	239.375,60	33.996,53														
31400 Laufende Zuweisungen und Zuschüsse	987.732,41	69.062,04	69.062,04	69.062,04	39.071,72													
31600 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.455.957,77	1.276.767,03	1.330.701,89	53.934,86														
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.322.208,34	1.482.146,10	1.639.139,53	156.993,43	39.071,72													
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	12.686.901,63	12.254.400,00	12.706.549,20	452.149,20	52.856,80													
+ 340 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.103.741,92	2.942.875,00	2.597.487,66	82.269,39														
+ 348 Kostenersatzungen und -umlagen	1.947.002,51	1.478.513,20	1.560.782,59	1.786,00														
35610 Bußgelder	5.942,10	4.000,00	2.214,00															
+ 350 Sonstige ordentliche Erträge	666.290,01	12.518,34	677.684,83	665.166,49														
+ 370 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	38.296,90		64.723,70	64.723,70														
= Summe der ordentlichen Erträge	20.764.441,31	18.170.452,64	19.246.367,51	1.075.914,87	91.928,52													
- 400 Personalaufwendungen	-29.610.930,04	-30.435.619,78	-29.312.077,81	1.123.541,97	-200.268,73													
- 410 Versorgungsaufwendungen	-302.184,89	-368.515,16	-271.405,30	97.109,86														
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.911.648,03	-1.895.546,00	-2.688.693,14	-793.147,14	-119.194,81													
42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	-13.230.167,17	-16.620.634,25	-11.790.336,63	4.830.297,62	-1.699.263,52													
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-404.841,39	-343.138,27	-470.546,24	-127.407,97	-76.675,88													
42310 Mieten und Pachten	-408.939,15	-256.880,00	-294.489,23	-37.609,23														
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.353.000,58	-2.171.339,21	-2.146.809,93	24.529,28														
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.334.032,62	-3.603.722,39	-3.370.571,09	233.151,30	-311.306,80													
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-21.642.628,94	-24.891.260,12	-20.761.446,26	4.129.813,86	-2.206.441,01													
43100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.090,34	-2.000,00	-2.045,17	-45,17														
- 430 Transferaufwendungen	-4.090,34	-2.000,00	-2.045,17	-45,17														
44310 Geschäftsaufwendungen	-407.059,83	-452.302,94	-361.209,15	91.093,79	-956,89													
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-2.180.476,74	-2.292.400,00	-2.585.625,34	-293.225,34	-4.320,00													
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.933.993,25	-3.014.172,94	-3.363.307,78	-349.134,84	-5.276,89													
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-9.803.950,91	-9.996.145,64	-10.009.889,48	-14.743,84														
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-64.297.778,37	-68.706.713,64	-63.720.171,80	4.986.541,84	-2.411.986,63													
= Ordentliches Ergebnis	-43.533.337,06	-50.536.261,00	-44.473.804,29	6.062.456,71	-2.320.058,11													
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	14.798.959,02	3.022.195,00	15.450.523,62	12.428.328,62														
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-17.342.739,76	-6.391.568,64	-18.035.988,43	-11.644.419,79	-33.446,00													
- 981 Kalkulatorische Zinsen	-9.182.457,76	-9.542.205,82	-8.989.684,36	552.521,46														
= Kalkulatorisches Ergebnis	-11.726.238,50	-12.911.579,46	-11.575.149,17	1.336.430,29	-33.446,00													
= Gesamtergebnis	-55.259.575,56	-63.447.840,46	-56.048.953,46	7.398.887,00	-2.353.504,11													

Legende Spalten Nr.:

- 5 Über- und außenplanmäßige 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 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021		
	Ertrags- und Aufwandsarten		2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	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	27.670,95	27.670,95																
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.670,95	27.670,95	27.670,95																
+ 330 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.951,20																		
+ 348 Kostenerstattungen und -umlagen																			
= Summe der ordentlichen Erträge	30.622,16	27.670,95	29.457,40	1.786,45	1.786,45	29.457,40	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45	1.786,45
42110 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-19.640,07	-25.000,00	-51.078,64	-26.078,64	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31
42210 Unterhaltung bewegliches Vermögen		-2.500,00	-2.344,67	155,33															
42310 Mieten und Pachten		-2.300,00	-2.227,68	72,32															
42410 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-17.141,49	-21.000,00	-26.181,65	-5.181,65															
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.489,05	-79.000,00	-69.202,67	9.797,33															
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-107.270,61	-129.800,00	-151.035,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31	-21.235,31
44500 Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-112.917,99	-110.400,00	-110.072,54	327,46															
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.917,99	-110.400,00	-110.072,54	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-31.936,39	-31.936,39	-31.936,39	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46	327,46
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-252.124,99	-272.136,39	-293.044,24	-20.907,85	-21.295,31	-293.044,24	-20.907,85	-21.295,31	-20.907,85	-20.907,85	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31
= Ordentliches Ergebnis	-221.502,83	-244.465,44	-263.586,84	-19.121,40	-21.295,31	-263.586,84	-19.121,40	-21.295,31	-19.121,40	-19.121,40	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31	-21.295,31
+ 381 Erträge aus internen Leistungen	327.078,92	327.000,00	115.472,92	-211.527,08															
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-9.911,36	-11.269,00	-10.927,51	341,49															
- 981 kalkulatorische Zinsen	-4.929,51	-4.758,90	-4.758,90																
= Kalkulatorisches Ergebnis	312.238,05	310.972,10	99.786,51	-211.185,59	-211.185,59	99.786,51	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59	-211.185,59
= Gesamtergebnis	90.735,22	66.506,66	-163.800,33	-230.306,99	-230.306,99	-163.800,33	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99	-230.306,99

Legende Spalten Nr.:

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnisrechnung		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
	1	2	3	4								
30110 Grundsteuer A	226.062,37	290.000,00	290.001,93	1,93								
30120 Grundsteuer B	128.756.460,61	156.200.000,00	155.902.330,44	-297.669,56								
30130 Gewerbesteuer	669.261.547,77	250.000.000,00	446.724.146,60	196.724.146,60								
30210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	420.523.039,51	381.200.000,00	389.528.039,35	8.328.039,35								
30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	117.977.725,33	116.000.000,00	127.916.760,64	11.916.760,64								
30310 Vergütungssteuer	23.255.971,98	8.500.000,00	17.361.473,55	8.861.473,55								
30320 Hundesteuer	1.679.082,00	1.489.200,00	1.741.466,00	252.266,00								
30340 Zweitwohnungssteuer	1.359.840,41	1.300.000,00	1.387.059,00	87.059,00								
30510 Leistungen n FamilienleistungsausgleichsG	30.836.802,00	28.461.000,00	28.198.229,00	-262.771,00								
30530 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung			169.100.583,30	169.100.583,30								
+ 300 Steuern und ähnliche Abgaben	1.393.876.531,98	943.440.200,00	1.338.150.089,81	394.709.889,81								
31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	715.478.768,60	686.800.000,00	762.868.465,66	76.068.465,66								
31312 Zuweisungen vom Land (UVB, §11 Abs.1 FAG)	15.673.641,60	15.310.000,00	15.476.759,40	166.759,40								
31319 Coronahilfen	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00									
31510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	84.678.089,39	168.500.000,00	21.159.706,91	-147.340.293,09								
+ 310 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	819.153.899,59	65.000.000,00	66.853.138,90	1.853.138,90								
35110 Konzessionsabgaben u.ä.	58.916.200,15	56.925.000,00	58.482.024,80	557.024,80								
35620 Säumniszuschläge u.ä.	16.797.385,41	12.000.000,00	8.395.171,31	-3.604.828,69								
+ 360 Sonstige ordentliche Erträge	86.283.437,82	68.955.000,00	108.085.415,68	39.130.415,68								
36100 Zinserträge	9.074.442,28	8.132.000,00	9.240.766,34	1.108.766,34								
36510 Gewinnablieferungen, Dividenden			782,06	782,06								
+ 360 Zinsen und ähnliche Erträge	9.073.470,35	8.132.000,00	9.240.648,36	1.108.648,36								
= Summe der ordentlichen Erträge	2.308.387.339,74	1.959.460.600,00	2.325.157.624,72	365.697.024,72								
- 400 Personalaufwendungen	-422.978,31		-773.262,25	-773.262,25								
- 410 Versorgungsaufwendungen	1.926.306,00	2.000.000,00	1.727.015,00	-272.985,00								
42510 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.491.000,01		-3.259.999,94	3.259.999,94								
- 420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-3.491.000,01		-3.259.999,94	3.259.999,94								
43100 Gewerbesteuerumlage	-6.643.592,00	-20.830.000,00	-44.442.407,07	-23.612.407,07								
43710 Finanzausgleichsumlage	-94.031.573,00	-369.100.000,00	-345.157.414,40	23.942.585,60								
43720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	-295.586.824,20	-4.000.000,00	-4.127.876,56	-127.876,56								
43730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-3.481.563,38	-7.567.300,00	-7.632.253,81	-64.953,81								
- 430 Transferaufwendungen	-7.662.548,27	-401.497.300,00	-401.359.951,84	137.348,16								
- 440 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.019.681,21	-29.169.750,00	-42.417.888,32	-13.248.138,32								
- 449 Globaler Minderaufwand												
- 451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.038.368,93	-1.120.100,00	-1.526.432,69	-406.332,69								
- 470 Planmäßige Abschreibungen	-444.516.844,06	-448.970.948,46	-14.281.084,19	4.902.714,27								
= Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.863.870.495,68	-1.510.489.651,54	-1.863.266.020,49	352.776.368,95								
= Ordentliches Ergebnis	1.863.870.495,68	1.510.489.651,54	1.863.266.020,49	352.776.368,95								
- 481 Aufwendungen für interne Leistungen	-1.163.131,47	-1.325.700,00	-1.274.343,94	51.356,06								
- 981 Kalkulatorische Zinsen		-3.848.164,11		3.848.164,11								
= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.163.131,47	-5.173.864,11	-1.274.343,94	3.895.520,17								
= Gesamtergebnis	1.862.707.364,21	1.505.315.787,43	1.861.991.676,55	356.675.889,12								

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+	681	Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse														
+	682	Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen														
+	683	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen														
+	684/6	Veräußerung von Finanzvermögen														
+	687	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit														
+	688	Darlehensrückflüsse														
+	689	Beiträge und ähnliche Entgelte														
=		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit														
-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte														
-	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 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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+	681	1.999,00				1.999,00	1.999,00							-1.999,00		
+	682							1.999,00								
+	683					1.196,61	1.196,61							-1.196,61		
+	684/6															
+	687															
+	688															
+	689															
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					3.195,61	3.195,61	3.195,61						-3.195,61		
-	781	-775.284,23				-403.648,70	-4.534.000,00	4.130.351,30						-5.616.577,39		5.107.000,00
-	782															
-	78301															
-	78302															
-	784/6	-21.612,34				-72.723,44	-54.200,00	-18.523,44						-67.285,35		60.000,00
-	7871															
-	7872															
-	7873															
-	787 Baumaßnahmen															
-	788															
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					-476.372,14	-4.588.200,00	4.111.827,86						-5.683.862,74		5.167.000,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit					-473.176,53	-4.588.200,00	4.115.023,47						-5.687.058,35		5.167.000,00

Legende Spalten:

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

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

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung		Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
+	+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse									
+	+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen		11.720,29							
+	+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen									
+	+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen									
+	+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		84.190,33	82.100,00	436.880,34	354.780,34			-354.780,34	
+	+ 688 Darlehensrückflüsse									
+	+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		95.910,62	82.100,00	436.805,41	354.705,41			-354.705,41	
-	- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte				-10.575,72	-10.575,72				
-	- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen		-16.760,44		-500.994,12	-500.994,12				
-	- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen		-809.328,79	-1.748.000,00	-527.360,16	1.220.639,84				
-	- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen		-4.299.691,66	-3.789.100,00	-2.942.394,54	846.705,46				
-	- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen									
	7871 Hochbaumaßnahmen				-275.889,14	-275.889,14				
	7872 Tiefbaumaßnahmen									
	7873 Sonstige Baumaßnahmen		-132,80							
-	787 Baumaßnahmen		-132,80		-275.889,14	-275.889,14				
-	- 788 Darlehensgewährung									
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.125.913,69	-5.537.100,00	-4.257.213,68	1.279.886,32	-2.590.716,69	-9.587.946,00	-13.458.549,01	13.644.833,54
=	Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.030.003,07	-5.455.000,00	-3.820.408,27	1.634.591,73	-2.590.716,69	-9.587.946,00	-13.813.254,42	13.644.833,54

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 2019		Ergebnis 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR							
Finanzrechnung											
Ein- und Auszahlungsarten											
KGr. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8			
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse											
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen											
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen											
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen											
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											
+ 688 Darlehensrückflüsse											
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte											
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte											
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen											
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen											
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen											
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen											
- 7871 Hochbaumaßnahmen											
- 7872 Tiefbaumaßnahmen											
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen											
- 787 Baumaßnahmen											
- 788 Darlehensgewährung											
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											
= Saldo aus Investitionstätigkeit											

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 2019		Ergebnis 2020		Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR							
Finanzrechnung											
Ein- und Auszahlungsarten											
	1	2	3	4	5	6	7	8			
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse											
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen											
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen											
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen											
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											
+ 688 Darlehensrückflüsse											
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte											
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte											
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen											
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen											
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen											
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen											
- 7871 Hochbaumaßnahmen											
- 7872 Tiefbaumaßnahmen											
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen											
- 787 Baumaßnahmen											
- 788 Darlehensgewährung											
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.291,10	-1.700,00	-5.895,50	-5.895,50	-5.895,50	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.291,10	-1.700,00	-5.895,50	-4.195,50	-5.895,50	-1.700,00	-4.195,50	-5.895,50	-1.700,00	-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	Finanzrechnung		Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
	Ein- und Auszahlungsarten									
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse				6.182.167,00		-6.182.167,00			6.182.167,00	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen			210.151,08							
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				86.300.000,00	86.257.446,48	-42.553,52			42.553,52	
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen				1.259.200,00	1.780.140,54	520.940,54			-520.940,54	
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.312.519,56							
+ 688 Darlehensrückflüsse										
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte										
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.522.670,64	93.741.367,00	88.037.587,02	-5.703.779,98			5.703.779,98	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte			-44.890.590,80	-49.369.000,00	-36.595.549,39	12.773.450,61		-33.172.858,33	-45.946.308,94	45.949.608,94
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen			-6.112,91							
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen				-49.800,00	-40.258,08	9.541,92			-53.949,68	41.700,00
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen			-194.362,30	-110.392.800,00	-110.250.000,00	142.800,00	-44.407,76			
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen			-897.866,00	-11.125.000,00	-1.016.052,22	10.108.947,78	8.670.645,21	-10.085.697,04	-11.523.999,61	9.145.855,77
- 7871 Hochbaumaßnahmen			-457.268,83							
- 7872 Tiefbaumaßnahmen				-9.550.965,00						
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen			-457.268,83	-20.675.965,00	-1.016.052,22	19.659.912,78	18.221.610,21	-10.085.697,04	-11.523.999,61	9.145.855,77
- 787 Baumaßnahmen			-35.894.409,50	-181.726.000,00	-99.023.740,52	82.702.259,48			-82.702.259,48	77.769.000,00
- 788 Darlehensgewährung										
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-82.340.610,34	-362.213.565,00	-246.925.600,21	115.287.964,79	18.320.002,45	-43.258.555,37	-140.226.517,71	132.906.164,71
= Saldo aus Investitionstätigkeit			-80.817.939,70	-268.472.198,00	-158.888.013,19	109.584.184,81	18.320.002,45	-43.258.555,37	-134.522.737,73	132.906.164,71

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ein- und Auszahlungsarten																
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.912.859,45	847.500,00	1.463.352,34	615.852,34	57.581.458,75	22.581.458,75	22.581.458,75							-615.852,34		
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	49.518.256,91	35.000.000,00												-22.581.458,75		
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	-205.487,63		22.000,94	22.000,94					10.500,00					-11.500,94		
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.236,59															
688 Darlehensrückflüsse	200.950,00		720.000,00	720.000,00										-720.000,00		
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.433.815,32	35.847.500,00	59.786.812,03	23.939.312,03	59.786.812,03	23.939.312,03	23.939.312,03	17.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	-23.928.812,03	10.500,00	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-151.700,00	-17.000,00	-81.815.827,62	-17.000,00	-81.815.827,62	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	693.220,60	693.220,60	-12.246.900,00	-12.246.900,00	-12.246.900,00	-17.000,00		2.209.992,81
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-43.913.083,08	-70.100.000,00	-31.900,60	-31.900,60	-31.900,60	-31.900,60	-31.900,60	-31.900,60	-31.900,60	-31.900,60	-5.108.272,80	-5.108.272,80	-5.108.272,80	-2.097.498,99		2.075.367,31
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-168.849,90		-944.487,00													
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-1.270.737,86															
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-39.446.009,62	-66.392.000,00	-33.400.115,45	-32.991.884,55										-115.893.121,43		112.048.236,21
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-193.218,23	-994.000,00	-834.945,87	-159.054,13										-2.401.384,01		2.396.329,37
- 787 Baumaßnahmen	-39.639.227,85	-67.386.000,00	-34.235.061,32	33.150.938,68	-34.235.061,32	33.150.938,68	33.150.938,68	33.150.938,68	-2.113.943,62	-2.113.943,62	-83.029.623,14	-83.029.623,14	-83.029.623,14	-118.294.505,44	-118.294.505,44	114.444.565,58
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.143.598,69	-137.823.900,00	-117.027.276,54	20.796.623,46	-117.027.276,54	20.796.623,46	20.796.623,46	20.796.623,46	934.563,19	934.563,19	-100.384.795,94	-100.384.795,94	-100.384.795,94	-120.246.856,21	-120.246.856,21	118.729.925,70
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.709.783,37	-101.976.400,00	-57.240.464,51	44.735.935,49	-57.240.464,51	44.735.935,49	44.735.935,49	44.735.935,49	945.063,19	945.063,19	-100.384.795,94	-100.384.795,94	-100.384.795,94	-144.175.668,24	-144.175.668,24	118.729.925,70

Legende Spalten:

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

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

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
KGr. Bezeichnung								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse								
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen			3.500,00	3.500,00			-3.500,00	
+ 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			3.500,00	3.500,00			-3.500,00	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-9.507		-3.272,50	-3.272,50	18.046,20	-61.300,00	-39.981,30	43.200,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-172.334,00		-358.929,47	-358.929,47			358.929,47	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-818.960,22	-1.257.500,00	-177.760,90	1.079.739,10	-3.207,12	-522.052,00	-1.604.998,22	960.000,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-20.408,38							
- 787 Baumaßnahmen	-20.408,38							
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.021.209,82	-1.257.500,00	-539.962,87	717.537,13	14.839,08	-583.352,00	-1.286.050,05	1.003.200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.021.209,82	-1.257.500,00	-536.462,87	721.037,13	14.839,08	-583.352,00	-1.289.550,05	1.003.200,00

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
KGz. Bezeichnung	1		2		3	4	5	6	7	8						
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit																
= Saldo aus Investitionstätigkeit																

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ein- und Auszahlungsarten																
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	182.965,99		1.899.736,00		585.937,22	-1.313.798,78	10.000,00							1.323.798,78		
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen					14.529,20	14.529,20								-14.529,20		
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
688 Darlehensrückflüsse																
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	182.965,99		1.899.736,00		600.466,42	-1.299.269,58	10.000,00	-1.299.269,58	10.000,00					1.309.269,58		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-16.714,36		-6.625.000,00		-976.748,31	5.648.251,69	-976.748,31							-6.625.000,00		6.625.000,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-38.643,47															
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-35.456,05		-55.000,00		-1.148,40	53.851,60								-53.851,60		55.000,00
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-146.030,78		-3.095.636,00		-1.390.260,30	1.705.375,70								-2.861.805,31		3.042.919,74
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-222.238,86		-5.165.000,00		-536.943,68	4.628.056,32								-13.988.482,80		14.075.019,21
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-618.124,35		-293.000,00		-430.491,84	-137.491,84								-1.053.517,04		1.129.071,14
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen			-447.000,00			447.000,00								-2.567.601,79		2.567.601,79
- 787 Baumaßnahmen	-840.363,21		-5.905.000,00		-967.435,52	4.937.564,48	3.531.826,45	4.937.564,48	3.531.826,45					-17.609.601,63		17.771.692,14
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.077.207,87		-15.680.636,00		-3.335.592,53	12.345.043,47	1.489.335,38	12.345.043,47	1.489.335,38					-27.150.259,54		27.494.611,88
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-894.241,88		-13.780.900,00		-2.735.126,11	11.045.773,89	1.499.335,38	11.045.773,89	1.499.335,38					-25.840.988,96		27.494.611,88

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Ein- und Auszahlungsarten																
+	681	168.865,00	193.000,00	193.000,00	1.134.458,23	1.134.458,23	941.458,23	941.458,23					-941.458,23			
+	682															
+	683	168.865,00			34.847,00	34.847,00	34.847,00	34.847,00						-34.847,00		
+	684/6															
+	687															
+	688															
+	689															
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	168.865,00	193.000,00	193.000,00	1.169.305,23	1.169.305,23	976.305,23	976.305,23						-976.305,23		
-	781															
-	782	-60.649,70			-19.818,09	-19.818,09	-19.818,09	-19.818,09						19.818,09		
-	78301															
-	78302	-1.092.144,13			-6.308.167,83	-6.308.167,83	-2.805.667,83	-2.805.667,83						-5.432.958,37		4.704.900,00
-	784/6															
-	7871	-3.432														
-	7872															
-	7873	-288.082,28			-1.980,14	-1.980,14	-1.980,14	-1.980,14						1.980,14		
-	787 Baumaßnahmen	-291.514			-1.980,14	-1.980,14	-1.980,14	-1.980,14						1.980,14		
-	788															
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.444.308,19	-3.502.500,00	-3.502.500,00	-6.329.966,06	-6.329.966,06	-2.827.466,06	-2.827.466,06						-5.411.160,14		4.704.900,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.275.443,19	-3.309.500,00	-3.309.500,00	-5.160.660,83	-5.160.660,83	-1.851.160,83	-1.851.160,83						-6.387.465,37		4.704.900,00

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021		
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	
Finanzrechnung																	
Ein- und Auszahlungsarten																	
+	11.046.652,45	11.046.652,45	9.461.000,00	9.461.000,00	5.423.209,36	5.423.209,36	-4.037.790,64	-4.037.790,64	206.604,47	206.604,47			4.244.395,11	4.244.395,11			
+	3.013,45	3.013,45			871,48	871,48	871,48	871,48						-871,48	-871,48		
+	82.777,57	82.777,57			18.933,96	18.933,96	18.933,96	18.933,96						-18.933,96	-18.933,96		
+					16.559,22	16.559,22	16.559,22	16.559,22						-16.559,22	-16.559,22		
+																	
+																	
=	11.146.992,83	11.146.992,83	9.461.000,00	9.461.000,00	5.459.574,02	5.459.574,02	-4.001.425,98	-4.001.425,98	206.604,47	206.604,47			4.208.030,45	4.208.030,45			
-	-259.913,50	-259.913,50	-80.000,00	-80.000,00	-68.910,90	-68.910,90	11.089,10	-424.013,73	-424.013,73	-25.593,74				-36.682,84			
-	-2.934,54	-2.934,54			-16.850,78	-16.850,78	-16.850,78	-16.850,78						-8.652.082,96		8.286.447,18	
-	-9.427.457,55	-9.427.457,55	-10.500.200,00	-10.500.200,00	-7.159.726,28	-7.159.726,28	3.340.473,72	3.340.473,72	-1.059.862,50	-1.059.862,50							
-	-34.857.351,19	-34.857.351,19	-45.510.000,00	-45.510.000,00	-50.962.141,08	-50.962.141,08	-5.452.141,08	-5.452.141,08	12.989.065,33	12.989.065,33				-215.516.923,60		215.147.581,26	
					-404,28	-404,28	-404,28	-404,28	-404,28	-404,28							
					-2.481.169,53	-2.481.169,53	-505.000,00	-1.979.272,37	-1.979.272,37	-1.973.721,77				5.550,60			
-	-37.338.520,72	-37.338.520,72	-46.015.000,00	-46.015.000,00	-53.446.817,73	-53.446.817,73	-7.431.817,73	-7.431.817,73	11.014.939,28	11.014.939,28			-233.958.130,01	-215.511.373,00		215.147.581,26	
-																	
=	-47.028.826,31	-47.028.826,31	-56.595.200,00	-56.595.200,00	-61.116.319,42	-61.116.319,42	-4.521.119,42	-4.521.119,42	9.488.618,53	9.488.618,53			-238.209.876,75	-224.200.138,80		223.434.028,44	
=	-35.881.833,48	-35.881.833,48	-47.134.200,00	-47.134.200,00	-55.656.745,40	-55.656.745,40	-8.522.545,40	-8.522.545,40	9.695.223,00	9.695.223,00			-238.209.876,75	-219.992.108,35		223.434.028,44	

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021		
	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	12.950,00				97.703,79	97.703,79	97.703,79	83.703,79	83.703,79								
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																	
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																	
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																	
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				89.500													
688 Darlehensrückflüsse																	
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																	
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.950,00			89.500,00		97.703,79	8.203,79	8.203,79	83.703,79					75.000,00			
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-701.735,35			-740.000,00		-162.656,76	577.343,24	577.343,24	117.396,00			-4.562.519,65		-5.022.466,89			866.800,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-47.477,06					-52.953,80	-52.953,80	-52.953,80	-327.740,00					52.953,80			
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-420.891,99			-225.000,00		-866.477,77	-641.477,77	-641.477,77						-451.241,13			334.400,00
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																	
- 7871 Hochbaumaßnahmen																	
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																	
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																	
- 787 Baumaßnahmen																	
- 788 Darlehensgewährung																	
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.170.104,40			-965.000,00		-1.082.088,33	-117.088,33	-117.088,33	-210.344,00					-5.420.754,22			1.201.200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.157.154,40			-875.500,00		-984.384,54	-108.884,54	-108.884,54	-126.640,21					-5.327.498,55			1.201.200,00

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	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	8.044,18	8.044,18		3.606,42				-4.437,76		
+	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	8.044,18	8.044,18	8.044,18	3.606,42				-4.437,76		
-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-30.000,00		-712.500,00	-498.469,00	214.031,00	214.031,00		-22.500,00	-18.000,00			-254.531,00		685.000,00
-	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	-32.713,41		-750.100,00	-533.636,59	216.463,41	216.463,41	216.463,41	-35.858,56	-18.000,00			-270.321,97		685.000,00
=		Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.713,41		-750.100,00	-525.592,41	224.507,59	224.507,59	224.507,59	-32.252,14	-18.000,00			-274.759,73		685.000,00

Legende Spalten:

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

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

KGr. Bezeichnung	Finanzrechnung							
	Ergebnis 2019 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	12.857,00		5.000,00	5.000,00			-5.000,00	
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen								
+ 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	12.857,00	3.300,00	5.000,00	1.700,00	-1.700,00		-1.700,00	
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-10.261.460,01	-16.366.200,00	-8.940.295,94	7.425.904,06	-4.998.623,09	-11.893.911,11	-24.318.438,26	22.460.300,00
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-285.801,74		-226.424,40	-226.424,40			226.424,40	
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen	-861.805,68	-900.000,00	-618.277,76	281.722,24	-610.646,57	-805.393,49	-1.697.762,30	1.271.100,00
- 7871 Hochbaumaßnahmen								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-103.919,88	-9.403.000,00	-113.260,08	9.289.739,92	17.140.724,42	-65.682.904,31	-57.831.919,81	57.945.179,89
- 787 Baumaßnahmen	-103.919,88	-9.403.000,00	-113.260,08	9.289.739,92	17.140.724,42	-65.682.904,31	-57.831.919,81	57.945.179,89
- 788 Darlehensgewährung								
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.512.987,31	-26.669.200,00	-9.898.258,18	16.770.941,82	11.531.454,76	-78.382.208,91	-83.621.695,97	81.676.579,89
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.500.130,31	-26.665.900,00	-9.893.258,18	16.772.641,82	11.531.454,76	-78.382.208,91	-83.623.395,97	81.676.579,89

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ein- und Auszahlungsarten																
KG: Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	365.060,00	400.000,00	368.670,00	-31.330,00			31.330,00									
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	5.417,96		5.042,02	5.042,02												
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.990,91															
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.827															
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	374.295,92	400.000,00	373.712,02	-26.287,98	413.232,00	-2.685.504,59	26.287,98	9.484.000,00								
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.876.276,95	-8.279.700,00	-1.311.596,51	6.968.103,49	77.000,00											
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-1.169,20	-77.000,00	-25.971,70	51.028,30												
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-175.518,04	-484.300,00	-320.328,45	163.971,55	12.324,54											
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-5.286.161,97	-1.000.000,00	-3.865.681,81	-2.865.681,81	-2.073.306,52											
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-4.963.585,31	-1.569.500,00	-1.961.960,74	-392.460,74	-1.086.040,01											
- 787 Baumaßnahmen	-10.249.747,28	-2.569.500,00	-5.827.642,55	-3.258.142,55	-3.159.346,53	-4.589.089,87	-4.490.293,85	4.173.760,63								
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.302.711,47	-11.410.500,00	-7.485.539,21	3.924.960,79	-2.656.789,99	-7.594.594,46	-14.176.345,24	14.372.880,05								
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.928.415,55	-11.010.500,00	-7.111.827,19	3.898.672,81	-2.656.789,99	-7.594.594,46	-14.150.057,26	14.372.880,05								

Legende Spalten:

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

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

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR		Ergebnis 2020 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit																
= Saldo aus Investitionstätigkeit																

Legende Spalten:

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

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

KGr. Bezeichnung	Ergebnis 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ein- und Auszahlungsarten																
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.495.886,22	13.335.522,00	6.039.342,49	13.335.522,00	6.039.342,49	13.335.522,00	-7.296.179,51	-7.296.179,51	-681.883,15	-21.895.579,00	-31.329.798,59	-21.895.579,00	7.296.179,51	-31.329.798,59	31.015.040,00	
682 Veräußerung unbeweglichem Anlagevermögen	821,10	1.500.000,00	513.167,01	1.500.000,00	513.167,01	1.500.000,00	-986.832,99	-986.832,99	-4.988.112,68	-9.18.321,00	-5.061.060,18	-9.18.321,00	986.832,99	-5.061.060,18	5.629.199,00	
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.330.010	1.306.700,00	600,00	1.306.700,00	600,00	1.306.700,00	600,00	600,00								
688 Darlehensrückflüsse	195.388,44	144.854,00	136.475,74	144.854,00	136.475,74	144.854,00	-8.378,26	-8.378,26								
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.022.105,61	16.287.076,00	12.628.521,74	16.287.076,00	12.628.521,74	16.287.076,00	-3.658.554,26	-3.658.554,26					3.658.554,26	3.658.554,26		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-3.550.951,39	-11.237.957,00	-2.485.620,56	-11.237.957,00	-2.485.620,56	-11.237.957,00	8.752.336,44	8.752.336,44								
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-1.878.403,72	-1.385.101,00	-2.230.474,50	-1.385.101,00	-2.230.474,50	-1.385.101,00	-845.373,50	-845.373,50								
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-107,00		-109.250,00		-109.250,00		-109.250,00	-109.250,00								
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-198.110,43	-28.600,00	-24.653,44	-28.600,00	-24.653,44	-28.600,00	3.946,56	3.946,56								
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-949.145,24	-3.928.621,00	-236.731,61	-3.928.621,00	-236.731,61	-3.928.621,00	3.691.889,39	3.691.889,39								
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-4.161.923,78	-6.808.888,00	-6.505.911,46	-6.808.888,00	-6.505.911,46	-6.808.888,00	302.976,54	302.976,54								
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-2.182.472,60	-18.172.079,00	-3.606.756,37	-18.172.079,00	-3.606.756,37	-18.172.079,00	14.565.322,63	14.565.322,63								
- 787 Baumaßnahmen	-7.293.541,62	-28.909.588,00	-10.349.399,44	-28.909.588,00	-10.349.399,44	-28.909.588,00	18.560.188,56	18.560.188,56								
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.921.114,16	-41.561.246,00	-15.199.397,94	-41.561.246,00	-15.199.397,94	-41.561.246,00	26.361.848,06	26.361.848,06								
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.899.008,55	-25.274.170,00	-2.570.876,20	-25.274.170,00	-2.570.876,20	-25.274.170,00	22.703.293,80	22.703.293,80								

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
KGz. Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse																
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit																
= Saldo aus Investitionstätigkeit																

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
Finanzrechnung																
Ein- und Auszahlungsarten																
+	681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse															
+	682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen															
+	683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen															
+	684/6 Veräußerung von Finanzvermögen															
+	687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit															
+	688 Darlehensrückflüsse															
+	689 Beiträge und ähnliche Entgelte															
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit															
-	781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte															
-	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															
		-2.399,00		-26.000,00		-6.700,92	19.299,08				-3.525,24	-3.680,00				17.500,00
		-2.399,00		-26.000,00		-6.700,92	19.299,08				-3.525,24	-3.680,00				17.500,00
		-2.399,00		-26.000,00		-6.700,92	19.299,08				-3.525,24	-3.680,00				17.500,00

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8								
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	20.559.648,68	621.000,00	2.035.914,05	1.414.914,05	59.873,57											
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	28.413															
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	1.002,34	5.000,00	350.945,69	345.945,69												
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.810.583,03	-514.416,97												
+ 688 Darlehensrückflüsse	3.108.366,31	2.325.000,00														
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.697.430,81	2.951.000,00	4.197.442,77	1.246.442,77	59.873,57											
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-1.067.222,39	-920.510,00	-1.503.184,21	-582.674,21	-1.085.591,34											
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-91.057,20		-99.828,87	-99.828,87	-115.372,71											
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen	-6.067,10		-9.365,53	-9.365,53	-8.175,53											
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen	-110.783,00	-96.000,00	-716.417,02	-620.417,02	-550.154,81											
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-11.547.406,15	-11.759.000,00	-12.854.244,23	-1.095.244,23	-340.561,74											
- 7872 Tiefbaumaßnahmen	-62.019.978,69	-48.430.000,00	-85.668.132,17	-37.238.132,17	331.068,77											
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen	-3.838.272,44	-7.737.500,00	-5.335.165,86	2.402.334,14	-211.109,17											
- 787 Baumaßnahmen	-77.405.657,28	-67.926.500,00	-103.857.542,26	-35.931.042,26	-220.602,14											
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.680.786,97	-68.943.010,00	-106.186.337,89	-37.243.327,89	-1.979.896,53											
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.983.356,16	-65.992.010,00	-101.988.895,12	-35.996.885,12	-1.920.022,96											

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 2019		Fortgeschrieb. Ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2019		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ein- und Auszahlungsarten																
681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	222.920,00		57.749,75		57.749,75		42.100,00									
682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen	18.238,06		1.160,00		1.160,00		400,00									
683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen			400,00		400,00											
684/6 Veräußerung von Finanzvermögen	2.540,67															
687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.196,87		248.428,16		248.428,16											
688 Darlehensrückflüsse																
689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	273.895,60		307.737,91		307.737,91		322.100,00							14.362,09		
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte	-392.681,07		-302.626,37		-302.626,37									302.626,37		
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	-985.320,55		-1.198.600,00		-1.198.600,00									-1.081.349,77		1.038.200,00
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen	-363.481,29		-636.000,00		-636.000,00									-599.724,93		628.400,00
7872 Tiefbaumaßnahmen	-175.352,34		-29.648,61		-29.648,61									29.648,61		
7873 Sonstige Baumaßnahmen	-3.034.672,06		-5.479.000,00		-5.479.000,00									-10.779.806,52		10.437.472,59
- 787 Baumaßnahmen	-3.573.505,69		-6.115.000,00		-6.115.000,00		3.563.972,60							-11.349.882,84		11.065.872,59
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.951.507,31		-7.313.600,00		-7.313.600,00		552.652,34							-12.128.606,24		12.104.072,59
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.677.611,71		-7.313.600,00		-7.313.600,00		874.752,34							-12.114.244,15		12.104.072,59

Legende Spalten:

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

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

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019 EUR		Fortgeschrieb. Ansatz 2020 EUR		Ergebnis 2020 EUR		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR		Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR		Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR		verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
KGr. Bezeichnung																
+ 681 Erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse																
+ 682 Veräußerung von unbeweglichem Anlagevermögen																
+ 683 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen																
+ 684/6 Veräußerung von Finanzvermögen																
+ 687 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit																
+ 688 Darlehensrückflüsse	4.942,48		4.942,48													
+ 689 Beiträge und ähnliche Entgelte																
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.942,48		4.942,48													
- 781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte																
- 782 Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen																
- 78301 Erwerb von immateriellem Vermögen																
- 78302 Erwerb von beweglichem Vermögen																
- 784/6 Erwerb von Finanzvermögen																
- 7871 Hochbaumaßnahmen																
- 7872 Tiefbaumaßnahmen																
- 7873 Sonstige Baumaßnahmen																
- 787 Baumaßnahmen																
- 788 Darlehensgewährung																
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit																
= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.942,48	-5.000.000,00	4.942,48	5.000.000,00	845.000,00	4.942,48	5.004.942,48	845.000,00	845.000,00	-4.155.000,00	-4.159.942,48	4.155.000,00	4.155.000,00			

Legende Spalten:

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

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

AKTIVA	01.01.2020	31.12.2020
	Euro	Euro
1. Vermögen	10.067.745.543,12	10.255.843.753,24
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	12.303.128,82	11.695.366,13
1.2 Sachvermögen	4.777.585.977,11	4.933.479.225,39
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.279.037.986,82 2.930.940,83	1.271.250.174,81 2.924.153,43
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte davon aus Stiftungen	1.598.286.088,32 19.524.637,57	1.683.569.209,46 19.085.597,78
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.189.213.198,58	1.138.009.455,34
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	13.371.293,83	11.504.822,18
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler davon aus Stiftungen	41.974.493,54 7.392.350,00	42.102.083,02 7.392.350,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	24.564.938,96	25.643.529,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung davon aus Stiftungen	73.094.388,01 15.279,50	72.089.115,05 15.568,45
1.2.8 Vorräte	1.508.024,26	1.763.362,43
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau davon aus Stiftungen	556.535.564,79 23.057.877,05	687.547.474,03 23.977.745,94
1.3 Finanzvermögen	5.277.856.437,19	5.310.669.161,72
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	200.475.923,18	309.915.890,14
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.688.205.389,51	1.588.987.898,83
1.3.3 Sondervermögen	77.273.974,75	71.874.305,82
1.3.4 Ausleihungen davon aus Stiftungen	292.434.888,48 98.199,68	383.295.436,14 113.953,98
1.3.5 Wertpapiere davon aus Stiftungen	2.660.678.986,54 458.424,37	2.525.577.428,41 447.512,57
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Ford.a.Transferleist.	140.188.698,77	148.038.158,54
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen davon aus Stiftungen	132.713.972,26 39.895.070,81	189.502.187,90 39.298.462,77
1.3.8 Liquide Mittel davon aus Stiftungen	85.884.603,70 11.082.609,03	93.477.855,94 12.346.177,62
2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	595.127.890,90	623.266.046,68
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung davon aus Stiftungen	123.129.993,15 32.802,40	128.227.172,25 28.802,26
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse davon aus Stiftungen	471.997.897,75 4.320.816,61	495.038.874,43 4.272.099,18
Bilanzsumme	10.662.873.434,02	10.879.109.799,92

PASSIVA

		01.01.2020	31.12.2020
		Euro	Euro
1.	Kapitalpositionen	9.042.638.733,98	9.255.633.818,34
1.1	Basiskapital	5.936.328.242,91	5.936.328.242,91
1.2	Rücklagen	3.106.310.491,07	3.319.305.575,43
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Erg. davon für bestimmte Zwecke gebunden	2.926.188.123,52 1.018.945.758,27	3.125.018.509,58 796.780.273,10
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sondererg.	70.895.949,37	83.836.818,56
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	109.226.418,18	110.450.247,29
1.2.3.1	Stiftungskapital	83.287.738,35	83.077.682,79
1.2.3.2	Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	10.779.895,55	11.248.112,79
1.2.3.3	Ergebnis- und Ausgleichsrücklage Stiftungen	14.333.770,15	15.307.631,22
1.2.3.4	Rücklage Fondsvermögen/-kapital	825.014,13	816.820,49
2.	Sonderposten	964.611.826,61	935.874.617,16
2.1	für Investitionszuweisungen	683.063.607,84	676.836.063,16
2.2	für Investitionsbeiträge	263.718.442,97	243.315.235,83
2.3	für Sonstiges	17.829.775,80	15.723.318,17
3.	Rückstellungen	369.602.063,59	399.070.038,97
3.1	Altersteilzeitrückstellung	6.672.655,16	7.445.917,41
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellung	4.300.000,00	4.700.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	3.400.000,00	3.400.000,00
3.4	Altlastensanierungsrückstellung	55.879.454,37	48.926.149,58
3.5	Sonstige Rückstellungen	299.349.954,06	334.597.971,98
4.	Verbindlichkeiten	187.455.166,92	184.286.711,49
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon aus Stiftungen	114.948,02 114.948,02	112.689,94 112.689,94
4.2	Rentenschulden	223.443,99	214.294,99
4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon aus Stiftungen	90.646.470,92 249.136,71	86.312.096,63 79.300,37
4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen davon aus Stiftungen	1.291.099,67 630,00	491.680,63 1.408,84
4.5	Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Stiftungen	95.179.204,32 26.031,31	97.155.949,30 43.663,89
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	98.565.642,92	104.244.613,96
	davon aus Stiftungen	0,00	50.050,00
Bilanzsumme		10.662.873.434,02	10.879.109.799,92

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaftsverpflichtungen	264.793.800,00
Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen	871.719.970,00
Gewährträgerhaftung	318.000.000,00
Verpflichtungsermächtigungen	139.564.521,00

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	12.303.128,82	637.514,10	0,00	717.938,41	0,00	1.963.215,20	11.695.366,13
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.279.037.986,82	1.494.671,06	12.668.035,01	6.164.281,45	0,00	2.778.729,51	1.271.250.174,81
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.598.286.088,32	4.584.406,48	5.629.742,17	157.194.314,65	0,00	70.865.857,82	1.683.569.209,46
2.3. Infrastrukturvermögen	1.189.213.198,58	2.350.997,85	1.206.574,76	9.826.361,22	0,00	62.174.527,55	1.138.009.455,34
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	13.371.293,83	43.665,35	635.140,29	515.271,26	0,00	1.790.267,97	11.504.822,18
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41.974.493,54	54.901,00	0,00	112.237,23	0,00	39.548,75	42.102.083,02
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	24.564.938,96	2.226.839,42	16.606,04	4.252.897,63	0,00	5.384.540,90	25.643.529,07
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.094.388,01	11.850.583,28	433.093,14	2.476.526,77	0,00	14.899.289,87	72.089.115,05
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	556.535.564,79	312.271.737,86	0,00	-181.259.828,62	0,00	0,00	687.547.474,03
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	200.475.923,18	110.250.000,00	0,00	0,00	0,00	810.033,04	309.915.890,14
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.688.205.389,51	18.795,35	86.257.446,48	0,00	0,00	12.978.839,55	1.588.987.898,83
3.3. Sondervermögen	77.273.974,75	1.465.668,00	0,00	0,00	0,00	6.865.336,93	71.874.305,82
3.4. Ausleihungen	292.434.888,48	99.091.378,36	8.230.830,70	0,00	0,00	0,00	383.295.436,14
3.5. Wertpapiere	2.660.678.986,54	1.566.020.845,30	1.701.122.403,43	0,00	0,00	0,00	2.525.577.428,41
insgesamt	9.707.450.244,13	2.112.362.003,41	1.816.199.872,02	0,00	0,00	180.550.187,09	9.823.062.188,43

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 2020

Nr.	Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.	Ergebnisrücklagen	2.997.084	3.208.855
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.926.188	3.125.019
1.1.1	davon für bestimmte Zwecke gebunden (Davon-Positionen)	1.018.946	796.780
1.1.1.1	Parkmöglichkeiten	4.975	6.307
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	12.102	10.893
1.1.1.5	Mobilität und Luftreinhaltung	31.133	22.492
1.1.1.6	Klinikum Stuttgart	200.000	200.000
1.1.1.7	Kulturelle Infrastruktur	196.500	191.908
1.1.1.8	Erwerb Wasserversorgung	110.000	-
1.1.1.9	Investitionszuschuss SSB	57.500	33.200
1.1.1.10	Wohnraumoffensive Stuttgart	141.679	116.294
1.1.1.11	Radinfrastruktur	20.000	16.227
1.1.1.12	Klimaschutzfonds	218.000	172.402
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	70.896	83.837
2.	Zweckgebundene Rücklagen	109.226	110.450
	Rücklagen Gesamt	3.106.310	3.319.305

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	114.948,02	112.689,94	0,00	0,00	112.689,94	-2.258,08
davon aus Stiftungen	114.948,02	112.689,94	0,00	0,00	112.689,94	-2.258,08
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kredite für Investitionen	114.948,02	112.689,94	0,00	0,00	112.689,94	-2.258,08
davon aus Stiftungen	114.948,02	112.689,94	0,00	0,00	112.689,94	-2.258,08
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	2.082,95	1.901,40	0,00	0,00	1.901,40	-181,55
davon aus Stiftungen	2.082,95	1.901,40	0,00	0,00	1.901,40	-181,55
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	112.865,07	110.788,54			110.788,54	-2.076,53
davon aus Stiftungen	112.865,07	110.788,54	0,00	0,00	110.788,54	-2.076,53
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	223.443,99	214.294,99	0,00	0,00	214.294,99	-9.149,00
2.1 Rentenschulden	223.443,99	214.294,99	0,00	0,00	214.294,99	-9.149,00
Gesamtschulden	338.392,01	326.984,93	0,00	0,00	326.984,93	-11.407,08

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) ⁸⁾							
3.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	614.284.964,36	634.321.354,31	22.157.559,79	71.474.235,41	540.689.559,11	20.036.389,95
	ohne Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	302.388.674,44	283.274.889,73	19.056.901,82	58.919.346,68	205.298.641,23	-19.113.784,71
3.2.1	Stadtentwässerung Stuttgart (SES)	564.877.349,90	579.198.985,67	15.403.364,28	48.236.830,00	515.558.791,39	14.321.635,77
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	266.033.672,64	293.691.000,14	2.067.672,50	8.270.690,00	283.352.637,64	27.657.327,50
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	33.248.200,00	33.023.200,00	225.000,00	900.000,00	31.898.200,00	-225.000,00
3.2.2	Bäderbetriebe Stuttgart (BBS)	1.898.666,62	1.496.000,00	136.000,00	544.000,00	816.000,00	-402.666,62
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3	Leben und Wohnen (ELW)	22.345.758,74	20.632.098,37	1.764.854,39	7.052.476,26	11.814.767,72	-1.713.660,37
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	5.184.346,61	4.789.361,79	412.502,92	1.841.349,02	2.535.509,85	-394.984,82
	darunter Darlehen aus Stiftungsmitteln	7.430.070,67	7.042.902,65	395.482,55	1.542.849,71	5.104.570,39	-387.168,02
3.2.4	Abfallwirtschaft Stuttgart (AWS)	25.163.189,10	32.994.270,27	4.853.341,12	15.640.929,15	12.500.000,00	7.831.081,17
	darunter Trägerdarlehen ¹⁾	0,00	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00	12.500.000,00
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	614.399.912,38	634.434.044,25	22.157.559,79	71.474.235,41	540.802.249,05	20.034.131,87
	ohne Stiftungen und Trägerdarlehen/Darlehen aus Stiftungsmitteln	302.388.674,44	283.274.889,73	19.056.901,82	58.919.346,68	205.298.641,23	-19.113.784,71
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	223.443,99	214.294,99	0,00	0,00	214.294,99	-9.149,00
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	614.623.356,37	634.648.339,24	22.157.559,79	71.474.235,41	541.016.544,04	20.024.982,87

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

8) Klinikum Stuttgart wird seit 01.01.2019 als Anstalt des öffentlichen Rechts geführt und ist deshalb in der Übersicht nicht mehr enthalten

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2020 / Freie Liquidität

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten / Bilanzsalden		FinR 2019 TEUR	FinR 2020 TEUR
1		Zahlungsmittelbestand zum 01.01./31.12.	65.100	84.000
2	+	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	385.600	347.900
3	+/-	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 241.800	- 410.700
4	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	5.000
5	-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	- 10.000
6	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	- 124.900	75.500
7	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	84.000	91.700
8	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln	1.715.000	1.390.000
9	+	kurzfristig realisierbare Veräußerungserlöse aus Wertpapieren	939.100	1.134.200
10	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	42.500	96.100
11	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	-	-
12	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- 31.900	- 44.200
13	=	liquide Mittel zum Jahresende	2.748.700	2.667.800
14	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen ¹⁾	- 872.300	- 1.019.700
15	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen für Investitionstätigkeit	-	-
16	+	übertragene Ermächtigungen für investive Einzahlungen	-	-
17	=	bereinigte liquide Mittel zum Jahresende	1.876.400	1.648.100
18	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 13.000	- 16.900
19	-	in Rückstellungen gebunden	- 369.600	- 399.100
20	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ²⁾	- 1.008.700	- 786.600
21	+	vorübergehende Verwendung gebundener Liquidität für Ausleihungen ³⁾	-	181.700
22	=	bereinigte liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	485.100	627.200

nachrichtlich:

23	-	Liquiditätsreserve zur Sicherstellung der lfd. Auszahlungen (Mindestliquidität gem. §22 Abs. 2 GemHVO 2020: 59,6 Mio. EUR)	- 120.000	- 120.000
24	=	freie Liquidität zum Folgejahr	365.100	507.200
25	-	hiervon als Finanzierungsmittel im Nachtragsplan 2020 bzw. 2021 eingeplant	- 120.800	- 457.700
26	-	Mittelbewilligungen (üpl./apl. Auszahlungen) aus vorhandener Liquidität (GRDRs 536/2020)	- 300	-
27	=	freie Liquidität	244.000	49.500

¹⁾ Summe Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 1.023,7 Mio. EUR: konsumtive EÜ in Höhe von 196,7 Mio. EUR und investive EÜ in Höhe von 827,0 Mio. EUR abzgl. EÜ Stiftungen/Fonds 4,0 Mio. EUR

²⁾ notwendige Mittelreservierungen aus "davon-Positionen" innerhalb der Ergebnisrücklage

³⁾ Hinzurechnung bereitgestellter Mittel in Höhe von 181,7 Mio. EUR im Rahmen der Innenfinanzierung im Konzern LHS - Ausleihungen an EigB AWS in Höhe von 30,9 Mio. EUR, EigB SES 44,2 Mio. EUR (vgl. GRDRs 1364/2019) sowie SWS in Höhe von 106,6 Mio. EUR (vgl. GRDRs 169/2020)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Haushaltsjahr 2020

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2018 3	Ergebnis 2019 4	Ergebnis 2020 5	Planung ²⁾ 2021 6	Planung ³⁾ 2022 7	Planung ³⁾ 2023 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	505.824.098	288.881.035	198.830.386	-378.397.637	-328.420.000	-169.698.000
Betrag je Einwohner	€/EW	803	456	313	-597	-518	-268
Aufwandsdeckungsgrad	%	115,74%	108,99%	105,83%	89,40%	90,74%	95,25%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	1.718.052.084	1.839.747.621	1.812.948.928	1.462.449.690	1.497.275.000	1.706.116.000
Betrag je Einwohner	€/EW	2.726	2.906	2.851	2.308	2.363	2.693
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	53,46%	57,28%	53,14%	40,98%	42,20%	47,80%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-1.212.227.986	-1.550.866.586	-1.614.118.542	-1.840.847.327	-1.825.695.000	-1.875.814.000
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.924	-2.449	-2.538	-2.905	-2.881	-2.961
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	37,72%	48,28%	47,32%	51,58%	51,46%	52,55%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	19.875.414	17.688.470	12.940.869	10.800.000	6.500.000	3.650.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	525.699.513	306.569.505	211.771.255	-367.597.637	-321.920.000	-166.048.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	605.412.003	385.614.918	347.892.510	-212.798.618	-156.436.000	6.570.000
Betrag je Einwohner	€/EW	961	609	547	-336	-247	10
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.999.238	2.247	2.258	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	602.412.765	385.612.671	347.890.252	-212.798.618	-156.436.000	6.570.000
Betrag je Einwohner	€/EW	956	609	547	-336	-247	10
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	54.234.493	57.437.937	59.295.767	61.517.793	63.764.819	65.711.819
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	€	2.588.100.000	2.748.700.000	2.667.800.000	1.785.457.897	1.541.086.746	1.460.877.019
8a. darin freie Liquidität zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	3.200.000	364.800.000	507.200.000	184.567.000	0	0
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	8.739.157.622	9.042.638.734	9.255.633.818			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	6.019.675.130	5.936.328.243	5.936.328.243			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	84,20%	84,80%	85,08%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	15,80%	15,20%	14,92%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	139,82%	142,28%	139,67%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	352.948	338.392	326.985			
Betrag je Einwohner	€/EW	1	1	1			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-21.284.265	-2.247	-2.258	0	0	171.900.000

Erläuterungen

Einwohner jeweils zum Stand 30. Juni des Vorjahres. Für 2022 ff. wurde die Einwohnerzahlen zum 30.06.2020 herangezogen

¹⁾ ohne Berücksichtigung der gebundenen Mittel (Ermächtigungsübertragungen, zweckgebundenen Rücklagen, sonstige bestimmte Zwecke, Rückstellungen)²⁾ Die Zahlen entsprechen dem Nachtragshaushalt 2021³⁾ Finanzplanungswerte aus Nachtrag 2021

I. Ertragslage		2016	2017	2018	2019	2020
1. Ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	219,4	359,3	505,8	288,9	198,8
2. Sonderergebnis	in Mio. EUR	11,9	23,4	19,9	17,7	12,9
3. Gesamtergebnis	in Mio. EUR	231,3	382,7	525,7	306,6	211,8
4. Netto-Steuerquote (inkl. EkSt, Ust)	Steuererträge - GewSt.Umlage / ordentliche Erträge	36,0%	38,2%	34,2%	36,2%	30,4%
5. Gewerbesteuerquote	Gewerbesteuer - Gew. Umlage / ordentliche Erträge	17,3%	18,9%	15,8%	16,4%	11,1%
6. Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge/ ordentliche Aufwendungen	107,3%	111,6%	115,7%	109,0%	105,8%
7. kommunale Steuerquote (nur dir. Steuern)	dir. Steuererträge / ordentliche Erträge	26,0%	27,7%	24,0%	23,6%	17,3%
8. FAG-Quote	Erträge FAG - FAG-Umlage/ ordenl. Erträge	18,4%	16,8%	15,7%	18,3%	20,7%
9. Personalaufwandsquote	Personalaufwand / ordentlicher Aufwand	20,6%	20,9%	20,9%	22,0%	21,7%
10. Netto-Sozialaufwandsquote	Aufwand - Erträge Soziale Leistungen / ordentl. Aufwand	15,6%	14,2%	14,3%	14,6%	13,0%

II. Finanzlage		2016	2017	2018	2019	2020
1. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	in Mio. EUR	460,6	458,5	605,4	385,6	347,9
2. Wertpapiere, Sonstige Einlagen	in Mio. EUR	1.664,5	2.136,1	2.492,4	2.660,7	2.525,6
3. Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Sichteinlagen)	in Mio. EUR	281,8	120,0	65,1	84,0	91,7
4. Freie Liquidität	in Mio. EUR (vgl. Anlage 10)	46,0	13,5	3,2	244,0	49,5

III. Vermögenslage		2016	2017	2018	2019	2020
1. Kapitalquote (ohne Sonderposten)	Kapital (Basiskapital u. Rückl.) / Bilanzsumme	81,3%	82,8%	84,2%	84,8%	85,1%
2. Kapitalquote (mit Sonderposten)	Kapital + SoPo / Bilanzsumme	91,6%	92,8%	93,5%	93,9%	93,7%
3. Reinvestitionsquote	Sachvermögenszugänge (AHK) / Sachvermögensabgänge (AHK) + plm. Afa Sachanlageverm.	131,1%	112,8%	118,6%	147,2%	187,7%
4. Vermögensdeckungsgrad	Kapital/Sachvermögen = Anlagendeckungsgrad I	168,4%	175,8%	185,9%	189,3%	187,6%
5. Anlagendeckungsgrad II	(Basiskapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) / Sachvermögen	190,6%	196,9%	205,7%	207,2%	204,3%
6. Vermögensintensität	Sachanlagevermögen/Vermögen	51,0%	49,7%	47,8%	47,5%	48,1%
7. Stand Rücklage ordentliches Ergebnis	in Mio. EUR	1.773,8	2.132,1	2.637,3	2.926,2	3.125,0
8. Stand Rücklage außerordentl. Ergebnis	in Mio. EUR	10,9	33,5	53,2	70,9	83,8
9. Stand Zweckgebundene Rücklagen	in Mio. EUR	22,6	23,8	29,0	109,2	110,5
10. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon Stiftungen	in Mio. EUR in Mio. EUR	58,4 0,1	21,4 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 31.12.2019: 635.911 Einwohnerstand zum 31.12.2020: 630.305	93 EUR	34 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR