

**Jahresabschluss**

***2011***

**Landeshauptstadt  
Stuttgart**





Der Jahresabschluss zum 31.12.2011 der Landeshauptstadt Stuttgart wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO hiermit aufgestellt.

Stuttgart, den 23. November 2012

Dr. Wolfgang Schuster  
Oberbürgermeister

Michael Föll  
Erster Bürgermeister



<b>Aufstellung</b> .....	1
<b><u>Übersichten:</u></b>	
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2011 .....	4
Gesamtergebnisrechnung .....	6
Gesamtfinanzrechnung .....	8
<b>1 Rechenschaftsbericht</b> .....	10
<b>2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2011</b> .....	18
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze .....	18
2.2 Weitere Untergliederung oder Hinzufügung weiterer Posten des Jahresabschlusses (§ 47 Abs. 4 GemHVO) .....	20
2.3 Abweichungen von Bilanz- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO).....	20
2.4 Sonstige Angaben .....	20
2.4.1 Anteil Pensions- und Beihilferückstellungen beim KVBW .....	20
2.4.2 Finanzierung der Investitionen .....	21
2.4.3 Ermächtigungsübertragungen .....	21
2.4.4 Kreditermächtigung .....	21
2.4.5 Berichtigungen der Eröffnungsbilanz.....	22
2.4.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.....	23
2.4.7 Beteiligungsübersicht .....	25
2.4.8 Übersicht über die angewandten Bilanzierungswahlrechte .....	26
2.5 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite .....	27
2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite .....	45
<b>3 Ergebnisrechnung</b> .....	61
3.1 Ermittlung Jahresergebnis .....	61
3.2 Ergebnisverwendung .....	62
3.3 Übersicht Gesamtergebnisrechnung .....	62
3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen .....	63
3.5 Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen der Teilergebnishaushalte .....	81
<b>4 Finanzrechnung</b> .....	82
4.1 Übersicht Gesamtfinanzrechnung .....	83
4.2 Abstimmung Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. Vermögensrechnung mit Veränderung Zahlungsmittelbestand lt. direkt geführter Finanzrechnung .....	84
4.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Planabweichungen .....	86
<b>5 Sonstige Angaben</b> .....	98
5.1 Übersicht über die Organe der LHS im Haushaltsjahr .....	98
5.2 Verzeichnis der vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen .....	99
5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt) .....	99
5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt) .....	102



5.3 Anlagenverzeichnis

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich nach §§ 49, 51 GemHVO .....	108
Anlage 2:	Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses nach § 49 Abs. 3 GemHVO .....	111
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich nach §§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO .....	112
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 3, 49, 51 GemHVO .....	114
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 4, 51 GemHVO .....	159
Anlage 6:	Vermögensrechnung nach § 52 GemHVO .....	187
Anlage 7:	Vermögensübersicht nach § 55 GemHVO .....	188
Anlage 8:	Forderungsübersicht nach § 55 GemHVO .....	189
Anlage 9:	Schuldenübersicht nach § 55 GemHVO .....	190
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht .....	191
Anlage 11:	Kennzahlenübersicht.....	192

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

**Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2011**

<b>AKTIV</b>	01.01.2011 EURO	31.12.2011 EURO	<b>PASSIV</b>	01.01.2011 EURO	31.12.2011 EURO
<b>1. Vermögen</b>	<b>7.753.049.208,43</b>	<b>7.950.046.463,54</b>	<b>1. Kapitalposition</b>	<b>6.197.869.311,84</b>	<b>6.417.560.142,08</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>10.583.362,83</b>	<b>9.447.717,94</b>	<b>1.1 Basiskapital</b>	<b>5.762.732.909,19</b>	<b>5.755.388.592,20</b>
<b>1.2 Sachvermögen</b>	<b>4.295.981.302,63</b>	<b>4.337.953.978,99</b>	davon Stiftungskapital	56.276.904,33	57.319.426,93
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.345.841.097,90	1.327.578.719,83	<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>435.136.402,65</b>	<b>662.171.549,88</b>
davon aus Stiftungen	2.771.614,68	2.737.767,16	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Erg.	173.265.064,32	234.973.035,19
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.057.201.303,45	1.172.960.767,30	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sondererg.	17.061.109,75	78.399.850,62
davon aus Stiftungen	18.601.467,15	18.516.701,03	<b>1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen</b>	<b>244.810.228,58</b>	<b>348.798.664,07</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.569.559.069,81	1.536.466.250,32	1.2.3.1 Rücklage Parkmöglichkeiten	4.245.578,32	380.478,44
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.334.557,07	3.634.049,89	1.2.3.2 Rücklage Projektmittelfond PRIMA	10.225.837,62	10.225.837,62
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	40.399.864,73	41.442.150,67	1.2.3.3 Rücklage Bauvorhaben Stuttgart 21	192.992.615,64	300.966.437,64
davon aus Stiftungen	7.371.500,00	7.392.350,00	1.2.3.4 Rücklage Wohnungsbauförderung	22.230.611,38	21.278.147,98
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.700.205,38	31.952.475,41	1.2.3.5 Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	7.231.466,58	7.614.236,33
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.839.505,91	54.909.505,64	1.2.3.6 Ergebnisrücklage Stiftungen	2.431.641,13	3.094.412,79
davon aus Stiftungen	3.458,92	3.244,97	1.2.3.7 Rücklage Fondsvermögen	5.452.477,91	5.239.113,27
1.2.8 Vorräte	1.853.033,95	1.826.023,73	<b>2. Sonderposten</b>	<b>1.019.894.348,82</b>	<b>1.017.496.678,60</b>
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	198.252.664,43	167.184.036,20	2.1 für Investitionszuweisungen	546.406.776,49	567.298.109,42
davon aus Stiftungen	0,00	166.438,76	2.2 für Investitionsbeiträge	467.948.282,33	442.296.260,91
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	<b>3.446.484.542,97</b>	<b>3.602.644.766,61</b>	2.3 für Sonstiges	5.539.290,00	7.902.308,27
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	170.149.218,78	170.099.218,78	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>288.716.298,81</b>	<b>322.559.182,67</b>
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.841.451.018,95	1.841.451.018,95	3.1 Altersteilzeitrückstellung	11.051.768,91	9.322.305,02
1.3.3 Sondervermögen	87.370.134,18	87.370.134,18	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung	2.800.000,00	2.500.000,00
1.3.4 Ausleihungen	290.276.207,50	283.059.909,10	3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	19.561.588,79	19.558.685,19
davon aus Stiftungen	9.483.352,67	10.471.766,14	3.4 Altlastensanierungsrückstellung	57.260.752,99	52.716.179,80
1.3.5 Wertpapiere	244.197.336,12	239.027.355,65	3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren und Bürgschaften	609.300,00	1.301.128,49
davon aus Stiftungen	24.558.727,49	23.316.907,49	<b>3.6 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>197.432.888,12</b>	<b>237.160.884,17</b>
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen	255.255.677,10	124.212.613,25	3.6.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung-Amt 23	11.790.201,26	15.957.880,00
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	11.463.749,74	8.466.936,84	3.6.2 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung-Amt 40	4.171.595,84	40.239.695,60
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	113.505.004,39	148.348.532,61	3.6.3 Rückstellung Finanzausgleich	99.000.000,00	100.100.000,00
1.3.9 Liquide Mittel	432.816.196,21	700.609.047,25	3.6.4 Zusatzversorgungsordnung u.a. vertragl. Ansprüche	47.725.000,00	41.663.717,00
davon aus Stiftungen	3.149.891,13	4.524.681,44	3.6.5 Rückst. ausstehende Rechnungen	2.385.550,69	678.863,54
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	<b>61.057.133,01</b>	<b>96.164.006,38</b>	3.6.6 Rückstellung Steuernachzahlungen	650.000,00	443.507,58
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	23.066.802,45	31.058.674,49	3.6.7 Rückstellung Eigenversicherung	0,00	49.900,00
2.2 Sonderposten für gel. Inv.zuschüsse	37.990.330,56	65.105.331,89	3.6.8 Rückstellung für eingeg. Verpflichtungen des ErgHH	31.710.540,33	38.027.320,45
<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.814.106.341,44</b>	<b>8.046.210.469,92</b>	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>230.894.596,22</b>	<b>212.384.760,94</b>
			4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	62.379.886,34	47.080.859,55
			4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.578.934,30	3.762.057,96
			4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	29.117,71	7.184,46
			4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	162.906.657,87	161.534.658,97
			<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>76.731.785,75</b>	<b>76.209.705,63</b>
			<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.814.106.341,44</b>	<b>8.046.210.469,92</b>

# Gesamtergebnisrechnung 2011

Gesamtergebnisrechnung 2011

Nr.	Ergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
	Ertrags- und Aufwandsarten		2010	Ansatz 2011	2011	Ansatz/Ergeb.
	KGr.	Bezeichnung	(Vorjahr)	(Haushaltsjahr)	(Haushaltsjahr)	(Sp. 2 - 3)
		EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	
	*	30110 Grundsteuer A	316.245,57	256.000,00	330.531,47	-74.531,47
	*	30120 Grundsteuer B	146.644.434,67	143.600.000,00	150.104.702,94	-6.504.702,94
	*	30130 Gewerbesteuer	586.605.171,22	620.000.000,00	623.255.394,84	-3.255.394,84
	*	30210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	239.698.049,89	235.200.000,00	253.320.283,43	-18.120.283,43
	*	30220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	55.908.486,04	57.000.000,00	59.374.103,06	-2.374.103,06
	*	30310 Vergnügungssteuer	8.271.385,08	5.340.000,00	11.369.143,01	-6.029.143,01
	*	30320 Hundesteuer	1.358.209,17	1.500.000,00	1.405.777,21	94.222,79
	*	30340 Zweitwohnungssteuer		560.000,00	850.708,00	-290.708,00
	*	30510 Leistungen n Familienleist.ausglG	27.183.754,00	20.345.000,00	24.162.120,00	-3.817.120,00
	*	30520 Wohngeldentlastung Land (SGBII)	2.655.337,23	4.700.000,00	4.471.759,74	228.240,26
1	+	<b>300 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.068.641.072,87</b>	<b>1.088.501.000,00</b>	<b>1.128.644.523,70</b>	<b>-40.143.523,70</b>
	*	31110 Schlüsselzuweisungen vom Land	358.819.138,20	264.900.000,00	305.715.533,00	-40.815.533,00
	*	31311 Zuw. vom Land nach §11 Abs.1 FAG	11.133.231,70	11.246.000,00	11.161.953,00	84.407,00
	*	31312 Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00	
	*	31313 Zuw. an Stadtk. n. § 11 Abs. 4 FAG	8.813.710,98	7.080.100,00	7.742.096,00	-661.996,00
	*	31315 Zuw. vom Land n. § 11 Abs. 5 FAG	3.290.217,12	2.388.200,00	3.223.055,12	-834.855,12
	*	31400 Zuw. u.Zuschüsse f.laufende Zwecke	184.542.798,85	171.079.800,00	196.174.408,04	-25.094.608,04
	*	31510 Zuw. a. Aufkommen Grunderwerbsteuer	42.591.661,27	35.000.000,00	41.213.052,00	-6.213.052,00
	*	31600 Ertr. Aufl. SoPo Invest.zuw./beitr.	41.678.227,53	42.059.150,00	42.194.415,83	-135.265,83
	*	31910 Leist.bet.Grundsicherung Arbeitss.	29.669.219,11	40.984.000,00	42.220.169,43	-1.236.169,43
2	+	<b>310 Laufende Zuwendungen</b>	<b>683.861.604,76</b>	<b>578.060.650,00</b>	<b>652.968.082,42</b>	<b>-74.907.432,42</b>
3	+	<b>320 Sonstige Transfererträge</b>	<b>36.043.461,56</b>	<b>37.379.700,00</b>	<b>35.837.877,39</b>	<b>1.541.822,61</b>
4	+	<b>330 Gebühren und ähnliche Abgaben</b>	<b>73.340.020,37</b>	<b>81.997.800,00</b>	<b>79.199.469,26</b>	<b>2.798.330,74</b>
5	+	<b>340 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>57.891.063,62</b>	<b>52.660.330,00</b>	<b>54.242.806,41</b>	<b>-1.582.476,41</b>
6	+	<b>348 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>57.903.998,56</b>	<b>50.760.280,00</b>	<b>66.046.960,54</b>	<b>-15.286.680,54</b>
	*	36999 Zinsen und ähnliche Erträge	106.402,93	194.400,00	100.565,50	93.834,50
	*	36100 Zinserträge	23.149.287,35	16.946.400,00	29.391.686,94	-12.445.286,94
	*	36510 Gewinnausschüttungen, Dividenden	85.233.911,44	103.000.000,00	98.278.998,79	4.721.001,21
7	+	<b>360 Finanzerträge</b>	<b>108.489.601,72</b>	<b>120.140.800,00</b>	<b>127.771.251,23</b>	<b>-7.630.451,23</b>
8	+	<b>370 Akt. Eigenlsg. u. Bestandsveränderung</b>	<b>7.316.651,35</b>	<b>6.497.000,00</b>	<b>6.624.506,99</b>	<b>-127.506,99</b>
	*	35999 Sonstige ordentliche Erträge	57.544.494,77	7.316.677,00	12.306.509,50	-4.989.832,50
	*	35821 Entnahme FAG-Rückstellung	38.400.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00	
	*	35620 Säumnisz., Zinsen auf Abg. (Gew.St.)	18.466.773,25	16.686.000,00	42.078.432,77	-25.392.432,77
	*	35610 Bußgelder	17.689.854,59	21.671.100,00	18.086.880,88	3.584.219,12
	*	35110 Konzessionsabgaben u.ä.	59.195.867,27	53.412.000,00	55.171.785,54	-1.759.785,54
9	+	<b>350 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>191.296.989,88</b>	<b>162.985.777,00</b>	<b>191.543.608,69</b>	<b>-28.557.831,69</b>
10	=	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>2.284.782.464,69</b>	<b>2.178.983.337,00</b>	<b>2.342.879.086,63</b>	<b>-163.895.749,63</b>
11	-	<b>400 Personalaufwendungen</b>	<b>-506.497.894,59</b>	<b>-400.685.553,00</b>	<b>-467.752.347,18</b>	<b>67.066.794,18</b>
12	-	<b>410 Versorgungsaufwendungen</b>	<b>-18.449.816,61</b>	<b>-81.303.297,00</b>	<b>-18.371.271,31</b>	<b>-62.932.025,69</b>
	*	42110 Unterhalt. Grundst. u. baul. Anl.	-61.933.639,85	-72.217.990,00	-93.529.510,47	21.311.520,47
	*	42120 Unterhalt. sonst. unbewegl. Verm.	-24.157.599,36	-22.708.806,00	-25.937.017,11	3.228.211,11
	*	42210 Unterhaltung des bewegl. Vermögens	-10.590.864,43	-6.158.670,00	-12.694.363,07	6.535.693,07
	*	42310 Mieten und Pachten	-25.654.991,27	-26.715.750,00	-25.722.277,87	-993.472,13
	*	42410 Bewirtschaft. Grundst. u.baul.Anl.	-47.268.338,21	-53.097.894,00	-47.451.986,34	-5.645.907,66
	*	42510 Sonst. Aufw. Sach- und Dienstl.	-49.425.251,65	-62.725.799,00	-52.971.311,54	-9.754.487,46
13	-	<b>420 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen</b>	<b>-219.030.684,77</b>	<b>-243.624.909,00</b>	<b>-258.306.466,40</b>	<b>14.681.557,40</b>
14	-	<b>470 Planmäßige Abschreibungen</b>	<b>-126.773.837,96</b>	<b>-118.630.187,00</b>	<b>-138.270.668,99</b>	<b>19.640.481,99</b>
15	-	<b>451 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-44.330.056,45</b>	<b>-20.669.595,00</b>	<b>-13.984.107,85</b>	<b>-6.685.487,15</b>
	*	43999 Sonstige Transferaufwendungen	-603.962,79	-688.000,00	-629.318,43	-58.681,57
	*	43100 Zuweisungen u.Zusch. f.lfd. Zwecke	-309.348.824,80	-303.598.099,47	-311.749.453,14	8.151.353,67
	*	43200 Schuldendiensthilfen	-3.766.176,97	-7.832.500,00	-5.183.328,08	-2.649.171,92
	*	43310 Soz.Leist.a.natürl.Pers. a/i Einr.	-272.230.070,56	-286.339.449,00	-284.897.981,99	-1.441.467,01
	*	43410 Gewerbesteuerumlage	-77.174.461,58	-103.400.000,00	-124.419.046,57	21.019.046,57
	*	43710 Finanzausgleichsumlage, Rückstell. (FAG)	-274.680.427,50	-284.200.000,00	-299.047.378,30	14.847.378,30
	*	43720 Allg. Uml. an Gemeinden u. -verb	-2.468.022,66	-2.400.000,00	-2.281.812,99	-118.187,01
	*	43730 Allg. Uml. an Zweckverbände udgl	-4.550.969,20	-4.300.000,00	-4.639.151,83	339.151,83
16	-	<b>430 Transferaufwendungen</b>	<b>-944.822.916,06</b>	<b>-992.758.048,47</b>	<b>-1.032.847.471,33</b>	<b>40.089.422,86</b>
	*	44980 Deckungsreserve Personal-/Sachaufw.		-22.580.602,00		-22.580.602,00
	*	44999 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.085.218,26	-3.394.370,00	-10.774.930,33	7.380.560,33
	*	44210 Aufw. f.Inanspr. Rechte u. Dienste	-16.342.652,37	-15.056.280,00	-17.307.211,41	2.250.931,41
	*	44310 Geschäftsaufwendungen	-30.557.193,80	-32.313.396,53	-32.215.451,12	-97.945,41
	*	44410 Steuern, Versich., Schadensfälle	-3.496.569,25	-4.372.250,00	-2.872.393,22	-1.499.856,78
	*	44500 Erst. f.Aufw. v.Dritten lfd. Verw.	-50.358.202,74	-49.501.728,00	-55.581.056,59	6.079.328,59
	*	44610 Aufgabenbez. Leistungsbeteiligung	-116.587.501,15	-128.573.000,00	-113.425.958,89	-15.147.041,11
17	-	<b>440 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-251.427.337,57</b>	<b>-255.791.626,53</b>	<b>-232.177.001,56</b>	<b>-23.614.624,97</b>
	*	449 Globaler Minderaufwand		6.000.000,00		6.000.000,00
18	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-2.111.332.544,01</b>	<b>-2.107.463.216,00</b>	<b>-2.161.709.334,62</b>	<b>54.246.118,62</b>
19	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>173.449.920,68</b>	<b>71.520.121,00</b>	<b>181.169.752,01</b>	<b>-109.649.631,01</b>
22	+	531 Außerordentliche Erträge	33.752.075,76		72.991.764,63	-72.991.764,63
23	-	532 Außerordentliche Aufwendungen	-16.690.966,01		-11.653.023,76	11.653.023,76
24	=	<b>Sonderergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 22 und 23)</b>	<b>17.061.109,75</b>		<b>61.338.740,87</b>	<b>-61.338.740,87</b>
25	=	<b>Gesamtergebnis</b> <b>(Summe aus Nummer 19 und 24)</b>	<b>190.511.030,43</b>	<b>71.520.121,00</b>	<b>242.508.492,88</b>	<b>-170.988.371,88</b>

nachrichtlich: Ergebnisverwendung

-	Zuführungen Sonderrücklagen	-815.715,27		-121.046.042,64	
+	Entnahmen Sonderrücklagen	630.858,91		1.584.261,50	
=	<b>Summe Veränderungen Sonderrücklagen</b>	<b>-184.856,36</b>		<b>-119.461.781,14</b>	
26	-	Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Erg.	-173.265.064,32		-61.707.970,87
27	+	Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.	-17.061.109,75		-61.338.740,87
=	<b>Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen</b>	<b>-190.326.174,07</b>		<b>-123.046.711,74</b>	
=	<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>-190.511.030,43</b>		<b>-242.508.492,88</b>	

# Gesamtfinanzrechnung 2011

Gesamtfinanzrechnung 2011

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten KGr Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	
			2010 (Vorjahr)	Ansatz 2011 (Haushaltsjahr)	2011 (Haushaltsjahr)	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3)	
		EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2 *	3	4		
1	+	**	600 Steuern und ähnliche Abgaben	907.500.894,77	1.088.501.000,00	1.251.916.980,16	-163.415.980,16
2	+	*	610 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.547.325,59	536.001.500,00	610.565.802,96	-74.564.302,96
3	+	**	620 Sonstige Transfereinzahlungen	36.840.430,32	37.379.700,00	37.571.262,10	-191.562,10
4	+	**	630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.199.707,17	81.997.800,00	78.668.442,61	3.329.357,39
5	+	**	640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.884.167,74	52.660.330,00	54.515.744,59	-1.855.414,59
6	+	*	648 Kostenerstattung und Kostenumlagen	54.855.308,87	50.760.280,00	64.988.174,18	-14.227.894,18
7	+	**	660 Zinsen, Rückflüsse v. Darlehen u.ä. Einz.	102.749.168,98	120.139.800,00	127.340.793,86	-7.200.993,86
8	+	**	650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	106.635.792,55	93.651.899,60	105.157.107,62	-11.505.208,02
9	=	***	<b>Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)</b>	<b>1.982.212.795,99</b>	<b>2.061.092.309,60</b>	<b>2.330.724.308,08</b>	<b>-269.631.998,48</b>
10	-	*	700 Personalauszahlungen	-459.607.694,69	-414.078.053,00	-475.521.896,15	61.443.843,15
11	-	*	710 Versorgungsauszahlungen	-18.449.816,61	-81.303.297,00	-18.281.473,40	-63.021.823,60
12	-	**	720 Sach- und Dienstleistungen	-200.233.973,80	-243.624.909,00	-223.791.786,65	-19.833.122,35
13	-	**	751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-44.476.353,03	-12.900.600,00	-14.035.686,80	1.135.086,80
14	-	**	730 Transferauszahlungen	-921.218.482,19	-948.758.048,47	-975.596.980,47	26.838.932,00
15	-	**	740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlun	-211.820.006,26	-236.399.126,53	-225.807.083,75	-10.592.042,78
16	=	***	<b>Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-1.855.806.326,58</b>	<b>-1.937.064.034,00</b>	<b>-1.933.034.907,22</b>	<b>-4.029.126,78</b>
17	=	****	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.ErgR (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>126.406.469,41</b>	<b>124.028.275,60</b>	<b>397.689.400,86</b>	<b>-273.661.125,26</b>
18	+	*	681 Investitionszuwendungen von Dritten	30.276.999,29	43.032.700,00	44.872.999,78	-1.840.299,78
19	+	*	689 Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	3.425.547,37	3.754.700,00	2.474.730,26	1.279.969,74
20	+	*	682 Veräußerung von Sachvermögen	50.170.432,02	45.810.000,00	95.100.548,33	-49.290.548,33
21	+	*	684 Veräußerung von Finanzvermögen	219.972,00			
22	+	*	687 Einzahlungen für sonstige Investitio	57.661.856,42	9.492.400,00	10.992.742,75	-1.500.342,75
23	=	**	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>141.754.807,10</b>	<b>102.089.800,00</b>	<b>153.441.021,12</b>	<b>-51.351.221,12</b>
24	-	*	782 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.738.813,52	-22.027.000,00	-19.834.763,51	-2.192.236,49
		*	7871 Hochbaumaßnahmen	-91.694.205,48	-124.903.200,00	-105.144.799,87	-19.758.400,13
		*	7872 Tiefbaumaßnahmen	-22.333.121,76	-40.904.500,00	-26.815.028,78	-14.089.471,22
		*	7873 Sonstige Baumaßnahmen	-21.002.688,28	-31.968.300,00	-19.957.965,78	-12.010.334,22
25	-	**	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>-135.030.015,52</b>	<b>-197.776.000,00</b>	<b>-151.917.794,43</b>	<b>-45.858.205,57</b>
26	-	*	783 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.435.070,53	-25.904.900,00	-24.932.523,51	-972.376,49
27	-	*	784 Erwerb von Finanzvermögen	-450.000,00	-150.200.000,00	-200.000,00	-150.000.000,00
28	-	*	781 Investitionszuweisungen und -zusch.	-32.772.954,89	-34.822.000,00	-25.842.139,59	-8.979.860,41
29	-	*	788 Auszahlungen für sonstige Investitio	-50.745.126,85	-920.000,00	-4.073.551,22	3.153.551,22
30	=	***	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>-248.171.981,31</b>	<b>-431.649.900,00</b>	<b>-226.800.772,26</b>	<b>-204.849.127,74</b>
31	=	****	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)</b>	<b>-106.417.174,21</b>	<b>-329.560.100,00</b>	<b>-73.359.751,14</b>	<b>-256.200.348,86</b>
32	=	*****	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 17 und 31)</b>	<b>19.989.295,20</b>	<b>-205.531.824,40</b>	<b>324.329.649,72</b>	<b>-529.861.474,12</b>
			Nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen		6.497.000,00		6.497.000,00
33	+	**	69 Aufnahme von Krediten ü.ä. f. Invest.		164.900.000,00		164.900.000,00
34	-	**	79 Tilgung von Krediten u.ä. für Invest.	-16.994.324,69	-29.970.000,00	-15.299.026,79	-14.670.973,21
35	=	***	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)</b>	<b>-16.994.324,69</b>	<b>134.930.000,00</b>	<b>-15.299.026,79</b>	<b>150.229.026,79</b>
36	=	*****	<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand (Summe aus Nummer 32 und 35)</b>	<b>2.994.970,51</b>	<b>-70.601.824,40</b>	<b>309.030.622,93</b>	<b>-379.632.447,33</b>
37	+		67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	6.868.184.510,30		4.967.908.560,47	
38	-		77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-6.878.942.076,32		-5.262.836.687,53	
39	=	*	<b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. (Saldo aus Nummer 37 und 38)</b>	<b>-10.757.566,02</b>		<b>-294.928.127,06</b>	<b>294.928.127,06</b>
40			Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	18.595.177,41		10.832.581,90	
41	+/-	*****	Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln	-7.762.595,51		14.102.495,87	
42	=	*****	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln (Saldo aus den Nummer 40 und 41)</b>	<b>10.832.581,90</b>		<b>24.935.077,77</b>	



## 1 Rechenschaftsbericht

### Rahmenbedingungen

Der Jahresabschluss 2011 wird auf der Grundlage des neuen kommunalen Haushaltsrechts erstellt -vgl. Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04.05.2009 –GBl.S.185 sowie die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009, verkündet am 22.12.2009 (GBl.S.770).

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

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

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



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

Die **Vermögensrechnung** stellt systematisch das Vermögen den Schulden gegenüber. Ferner werden zum Jahresabschluss 2011 die Veränderungen bzw. Korrekturen gegenüber der Vermögensrechnung 2010 dargestellt. Veränderungen bzw. Korrekturen werden bei den Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktiv- bzw. Passivseite entsprechend erläutert.

### Verlauf der Haushaltswirtschaft 2011

Bei der Planung des Doppelhaushalts 2010/2011 ging man für das Haushaltsjahr 2011 von einem negativen Gesamtergebnis (Fehlbetrag) in Höhe von -105,4 Mio. EUR aus. Im Rahmen der Nachtragsplanung 2011 (GRDRs. 563/2011) konnten entsprechende Veränderungen (insbes. Verbesserungen bei der Gewerbesteuer und den Schlüsselzuweisungen vom Land) berücksichtigt werden, so dass man von einem Jahresüberschuss in Höhe von 71,5 Mio. EUR ausging.

Die Ergebnisrechnung schließt nun mit einem Jahres**überschuss** in Höhe von **242,5 Mio. EUR** (VJ 190,5 Mio. EUR) ab.

Der Anteil des ordentlichen Ergebnisses beträgt 181,2 Mio. EUR (VJ 173,4 Mio. EUR); der Anteil des Sonderergebnisses 61,3 Mio. EUR (VJ 17,1 Mio. EUR). Damit liegt das ordentliche Ergebnis 109,7 Mio. EUR über den Erwartungen (Nachtragsplan 71,5 Mio. EUR Jahresüberschuss).

Bei den ordentlichen Erträgen gab es im Saldo 163,9 Mio. EUR Mehrerträge.

Wesentliche Mehrerträge wurden u.a. bei folgenden Ertragsarten erzielt:

Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 40,1 Mio. EUR  
(darunter Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 18,1 Mio. EUR,  
Grundsteuer B 6,5 Mio. EUR, Vergnügungssteuer 6,0 Mio. EUR,  
Gewerbesteuer 3,2 Mio. EUR, Familienleistungsausgleich 3,8 Mio. EUR)

Laufende Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen in Höhe von 74,9 Mio. EUR  
(darunter Schlüsselzuweisungen 40,8 Mio. EUR, Soziallastenausgleich  
8,3 Mio. EUR, Kindergarten-/Kleinkindförderung 8,4 Mio. EUR,  
Grunderwerbsteuer 6,2 Mio. EUR)

Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von 15,3 Mio. EUR  
(darunter Option Jobcenter 2,8 Mio. EUR, Altlastensanierungen 2,4 Mio. EUR,  
Flüchtlingsaufnahmegesetz 2,2 Mio. EUR, Telekommunikationskosten 1,9 Mio. EUR,  
EU-Projekte 1,7 Mio. EUR, Schülerbeförderung 1,1 Mio. EUR,



Zensus / Landtagswahl / Volksentscheid S21 1,0 Mio. EUR, Eingliederungshilfe und Schuldnerberatung 0,9 Mio. EUR)

Finanzerträge in Höhe von 7,6 Mio. EUR  
(darunter höhere Zinserträge +12,4 Mio. EUR und Mindererträge bei Gewinnausschüttungen, Dividenden -4,7 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 28,6 Mio. EUR  
(darunter Nachzahlungszinsen u.ä. +25,4 Mio. EUR, Konzessionsabgaben u.ä. +1,8 Mio. EUR, Bußgelder -3,6 Mio. EUR).

Bei den ordentlichen Aufwendungen gab es im Saldo 54,2 Mio. EUR Mehraufwendungen:

Personal- / Versorgungsaufwendungen in Höhe von 4,1 Mio. EUR  
(darunter Tarifsteigerungen 11,8 Mio. EUR, Rückstellungsveränderung -7,7 Mio. EUR)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 14,7 Mio. EUR  
(darunter Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen 21,3 Mio. EUR, Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 3,2 Mio. EUR, Unterhaltung des beweglichen Vermögens 6,5 Mio. EUR sowie Minderaufwendungen bei der Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen -5,6 Mio. EUR und sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -9,7 Mio. EUR)

Planmäßige Abschreibungen in Höhe von 19,6 Mio. EUR  
(darunter Aufwendungen aus Niederschlagung von Forderungen 12,9 Mio. EUR, sonst. Wertberichtigungen auf Forderungen 2,4 Mio. EUR, sonstige Abschreibungen 1,5 Mio. EUR)

Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von -6,7 Mio. EUR (Minderaufw.)  
(darunter Erstattungszinsen Gewerbesteuer +3,6 Mio. EUR, -2,6 Mio. EUR Zinsaufwendungen, -7,7 Mio. EUR Zuführungen zu Rücklagen. Zuführungen zu Rücklagen werden zukünftig als Teil der Ergebnisverwendung und nicht mehr aufwandswirksam gebucht. Im Haushaltsplan 2011 waren die Zuführungen zu den Rücklagen Zinsen S21, Parkmöglichkeiten und Ergebnistrücklage Stiftungen als Aufwand veranschlagt. Dies führt zu einem Minderaufwand in Höhe von -7,7 Mio. EUR)

Transferaufwendungen in Höhe von 40,1 Mio. EUR  
(darunter Gewerbesteuerumlage +21,0 Mio. EUR, FAG-Rückstellung +14,8 Mio. EUR, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke +8,2 Mio. EUR sowie Minderaufwendungen bei den Schuldendiensthilfen -2,6 Mio. EUR)

Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von -23,6 Mio. EUR (Minderaufw.)  
(darunter Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand -22,6 Mio. EUR, Zuführung Rückstellung für eingegangene Verpflichtungen +6,3 Mio. EUR, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung -15,1 Mio. EUR, Erstattungen für Aufwendungen von Dritten +6,1 Mio. EUR). Aus der Deckungsreserve (22,6 Mio. EUR) wurden 10,7 Mio. EUR für Personal- und 5,0 Mio. EUR für Sachaufwendungen in Anspruch genommen.



Das ordentliche Ergebnis beträgt somit 181,2 Mio. EUR und liegt damit 109,7 Mio. EUR über den Erwartungen der Nachtragsplanung 2011.

Bei den außerordentlichen Erträgen / Aufwendungen gab es im Saldo Mehrerträge in Höhe von 61,3 Mio. EUR.

Der Saldo in Höhe von 61,3 Mio. EUR ergibt sich aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von 73,0 Mio. EUR (darunter 67,0 Mio. EUR Buchgewinne aus Vermögensveräußerungen) sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 11,7 Mio. EUR (darunter 5,3 Mio. EUR Buchverluste aus Vermögensveräußerungen).

Das Sonderergebnis beträgt somit 61,3 Mio. EUR.

Wesentliche Kennzahlen zur Ertragslage stellen sich wie folgt dar (vgl. Anlage 11):

Die **Netto-Steuerquote** (Steuererträge abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **41,64%** (VJ 42,09%).

Der Gewerbesteueranteil (**Gewerbesteuerquote**) an den ordentlichen Erträgen (Gewerbesteuer abzgl. Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge) beträgt **21,29%** (VJ 22,30%).

Die **Steuerquote** (direkte Steuern wie Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer / ordentliche Erträge) beträgt **33,60%** (VJ 32,53%).

Der FAG-Anteil (**FAG-Quote**) an den ordentlichen Erträgen (FAG-Anteil abzgl. FAG-Umlage / ordentliche Erträge) beträgt **9,61%** (VJ 11,54%).

Mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 2.342,9 Mio. EUR konnten die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.161,7 Mio. EUR gedeckt werden. Der **Aufwandsdeckungsgrad** (ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) beträgt **108,38%** (VJ 108,22%).

Die **Personalaufwandsquote** (Personal- und Versorgungsaufwand / ordentliche Aufwendungen) beträgt **22,49%** (VJ 24,86%).

Der Anteil der Sozialaufwendungen (**Sozialaufwandsquote**) an den ordentlichen Aufwendungen beträgt **14,82%** (VJ 15,30%).

Der Jahresabschluss 2011 kann, unter Berücksichtigung der schwierigen Ausgangslage, daher als **zufrieden stellend** bewertet werden.

Neben der Entlastungswirkung des Haushaltskonsolidierungsprogramms 2009 in Höhe von rd. 70,0 Mio. EUR im Haushaltsjahr 2011 haben dazu insbesondere die Mehrerträge bei den Steuern und den laufenden Zuwendungen (u.a. Schlüsselzuweisungen) beigetragen.



Der Jahresüberschuss in Höhe von **242,5 Mio. EUR** wurde gemäß den gesetzlichen Vorgaben den hierfür vorgesehenen passiven Bilanzpositionen (**Rücklagen**) wie folgt zugeführt:

- 1.2.1 Rücklage für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses  
in Höhe von **61.707.970,87 EUR**
- 1.2.2 Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses  
in Höhe von **61.338.740,87 EUR**
- 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen  
in Höhe von **119.461.781,14 EUR**

Die Zuführung zu den Ergebnis- und den zweckgebundenen Rücklagen erfolgt im Rahmen der Ergebnisverwendung. Die Veränderungen bei den Rücklagen sind in den Einzelerläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt.



## Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Die Schlussbilanz 2011 weist eine Bilanzsumme von 8,05 Mrd. EUR aus.

Insgesamt hat sich das Sachvermögen im Haushaltsjahr 2011 um 42,0 Mio. EUR erhöht. Dem Substanzverlust durch Abschreibungen (118,7 Mio. EUR) und Anlagenabgängen (77,9 Mio. EUR) stehen Sachanlagenzugänge in Höhe von 209,1 Mio. EUR gegenüber. Die Investitionsquote<sup>1</sup> beträgt 106,35% (VJ 97,60%). Die jährlichen Änderungen im Sachvermögen wurden durch die Abschreibungen voll erwirtschaftet. Das Sachanlagevermögen (Restbuchwert zum 31.12.2011 4,34 Mrd. EUR) beträgt 53,91% der Bilanzsumme.

Bedeutende Zugänge des Sachvermögens im Haushaltsjahr 2011 waren:

Neubau/Sanierungen an Schulgebäuden einschließlich der zugehörigen Turn- und Sporthallen	rd. 70,4 Mio. EUR
Stadtbibliothek am Mailänder Platz (Anteil 2011)	rd. 23,6 Mio. EUR
Städtebauliche Sanierungen - Sonstige	rd. 7,8 Mio. EUR
Städtebauliche Sanierung - Gebäude Stadtarchiv (Anteil 2011)	rd. 1,6 Mio. EUR
Sanierung der Eiswelt im Zuge des Konjunkturpakets II (Anteil 2011)	rd. 7,8 Mio. EUR
Baumaßnahmen beim Rosensteintunnel	rd. 3,7 Mio. EUR
B 14 Tunnel Heselach (Nachrüstungen)	rd. 3,4 Mio. EUR
Neubau Tiefgaragen Kursaal, Rossbollengässle	rd. 3,3 Mio. EUR

Das Finanzvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 3,60 Mrd. EUR. Es hat sich insgesamt um 156,2 Mio. EUR (VJ 212 Mio. EUR) erhöht. Es weist damit einen Anteil von 44,77% (VJ 44,11%) an der Bilanzsumme auf. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 700,6 Mio. EUR (VJ 432,8 Mio. EUR).

Zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen mussten keine Kassenkredite aufgenommen werden. Auch wurden Kredite für Investitionen wegen der guten Liquidität nicht notwendig. Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 164,9 Mio. EUR musste im Rechnungsjahr 2011 nicht in Anspruch genommen werden.

Die in der Liquiditätsübersicht (vgl. Anlage 10) dargestellten freien liquiden Mittel, insgesamt 49,9 Mio. EUR, werden zur Reduzierung des Kreditbedarfs des Haushaltsjahres 2012 verwendet.

Das Kapital (Basiskapital und Rücklagen) beträgt zum Bilanzstichtag 6,42 Mrd. EUR. Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 8,05 Mrd. EUR eine Kapitalquote von 79,76% (VJ 79,32%). Erweitert um die Summe der Sonderposten ergibt sich eine Kapitalquote von 92,40% (VJ 92,37%).

Das Basiskapital beträgt zum Bilanzstichtag 5,70 Mrd. EUR (VJ 5,71 Mrd. EUR). Dies ergibt eine Basiskapitalquote von 71,53 % (VJ 73,75 %).

---

<sup>1</sup> Investitionsquote = Vermögenszugänge (AHK) / (Vermögensabgänge (AHK) + lfd. Abschreibungen)



Die Sonderposten bestehen im Wesentlichen aus Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen und betragen unverändert 1,02 Mrd. EUR.

Die Rücklagen betragen 662,2 Mio. EUR (VJ 435,1 Mio. EUR), davon 348,8 Mio. EUR (VJ 244,8 Mio. EUR) zweckgebunden.

Der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen beläuft sich auf 47,1 Mio. EUR (VJ 62,4 Mio. EUR), die Verschuldungsquote beträgt 0,59 % (VJ 0,80 %).

Die Schulden (Stadthaushalt) betragen somit je Einwohner 77 EUR (VJ 103 EUR).

Unter Berücksichtigung der Schulden der Eigenbetriebe (ohne Trägerdarlehen) in Höhe von 370,8 Mio. EUR (VJ 386,2 Mio. EUR) ergibt sich je Einwohner ein Gesamtschuldenstand von 706 EUR (VJ 714 EUR).

Die Rückstellungen betragen 322,6 Mio. EUR (VJ 288,7 Mio. EUR).



**Haushaltswirtschaft 2012**

Im Haushaltsplan 2012 ist im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von -8,4 Mio. EUR veranschlagt.

Im Finanzzwischenbericht (GRDRs 420/2012) wurde von geringfügigen Verbesserungen ausgegangen und ein ausgeglichenes Ergebnis prognostiziert. Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2011 und weiteren Verbesserungen beim Haushaltsvollzug 2012 kann mit einem positiven Ergebnis gerechnet werden. Die im Haushaltsplan veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 70,7 Mio. EUR muss voraussichtlich nicht in Anspruch genommen werden.

Auch wenn sich im Haushaltjahr 2012 Verbesserungen gegenüber der Planung abzeichnen, so ist darauf hinzuweisen, dass der Haushaltsplan im Jahr 2013 ein Defizit von 107,3 Mio. EUR ausweist und zur Finanzierung der Investitionen eine Kreditaufnahme von 217,4 Mio. EUR eingeplant ist. Die Finanzplanung sieht für das Jahr 2014 eine weitere Kreditaufnahme von 195 Mio. EUR vor.

Angesichts der bevorstehenden Aufgaben (Kommunalisierung der Wasserversorgung, Aufbau der Stadtwerke, Fortführung des Schulsanierungsprogramms, Ausbau der Kindertages- und Schulkindbetreuung, Finanzierung der Investitionen beim Klinikum, etc.), die bislang nur teilweise im Haushalt 2012/13 und in der Finanzplanung bis 2016 berücksichtigt sind, und unter Berücksichtigung der unklaren wirtschaftlichen Entwicklung einschließlich der möglichen Auswirkungen der Euro-Krise, den Belastungen aus dem Fiskalpakt, den Zensusauswirkungen im kommunalen Finanzausgleich und der Absicht des Landes, weitere Aufgaben auf die Kommunen ohne entsprechenden Finanzausgleich zu übertragen, ist erhöhte Vorsicht geboten.

Die vom Regierungspräsidium bei der Genehmigung des Doppelhaushalts 2012/2013 geforderte restriktive Haushaltsführung mit strikter Ausgabendisziplin, fortlaufender Aufgabenkritik bestmöglicher Einnahmenschöpfung und angemessener Schuldenbegrenzung ist konsequent fortzuführen. Nach Auffassung der Aufsichtsbehörde ist der Konsolidierungsprozess ggf. punktuell sogar zu intensivieren.



## 2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2011

### Grundsätzliches

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Stuttgart für das Rechnungsjahr 2011 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) der Landeshauptstadt Stuttgart zum 31.12.2011 gibt ein den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen gemäß § 43 GemHVO entsprechendes Bild des Vermögens und der Schulden der Stadt wieder.

### 2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanz entspricht in Aufbau und Gliederung den gesetzlichen Vorschriften.

Es wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in 2011 angewandt:

#### Aktivseite

##### Sachvermögen

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

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

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

Die aktivierten Vorräte sind zu Anschaffungskosten bewertet.



## **Finanzvermögen**

Das Beteiligungs- und Sondervermögen (Eigenbetriebe) entspricht der Bewertung in der Eröffnungsbilanz. Es sind die tatsächlichen Anschaffungskosten aktiviert. Die Höhe des jeweiligen Anteilbesitzes ist unter den weiteren Angaben zur Vermögensrechnung (vgl. 2.4.7 „Beteiligungsübersicht“) dargestellt.

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

Ausleihungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Wertpapiere sind mit ihrem Anschaffungswert angesetzt.

Forderungen sind zu Nominalwerten bewertet. Alle erkennbaren Einzelrisiken sind bei der Bewertung berücksichtigt. Für das allgemeine Ausfallrisiko ist eine Pauschalwertberichtigung aus öffentlich-rechtlichen Forderungen und privatrechtlichen Forderungen mit 1% gebildet. Für das allgemeine Ausfallrisiko der Forderungen aus Transferleistungen des Sozialamts wurde eine Pauschalwertberichtigung mit 66 %, für Forderungen aus Transferleistungen des Jugendamts mit 69 % gebildet.

## **Passivseite**

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

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

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

Eine Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte (Abweichungen von den Allgemeinen Bewertungsgrundsätzen nach § 43 Abs. 1 GemHVO) ist unter den weiteren Angaben zur Vermögensrechnung (vgl. 2.4.8 „Übersicht der angewandten Bilanzierungswahlrechte“) dargestellt.



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

Unter der Bilanzposition 3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden in der Eröffnungsbilanz und im Jahresabschluss 2010 auch Schadensersatzansprüche aus der Eigenversicherung berücksichtigt. Diese Ansprüche werden im Jahresabschluss 2011 in einer Wahlrückstellung ausgewiesen (s. 3.6.7).

Bilanzpositionen ohne Wertangaben sind nicht dargestellt.

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

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

## **2.4 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 **987.329.748 EUR** (VJ 947.112.591 EUR).



## 2.4.2 Finanzierung der Investitionen

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

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	397.689.400,86	EUR
./. Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen und langfristigen Rückstellungen (abzgl. Auflösung)	-120.978.139,20	EUR
./. Saldo aus Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres und neuen Ermächtigungsübertragungen	- 19.197.481,45	EUR
./. Ordentliche Kredittilgungen und Kreditbeschaffungskosten	- 15.299.026,79	EUR
<b>Erwirtschaftete freie liquide Mittel für Investitionen</b>	<b>242.214.753,42</b>	<b>EUR</b>
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	153.441.021,12	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 226.800.772,26	EUR
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>73.359.751,14</b>	<b>EUR</b>

Der Saldo aus Investitionstätigkeit von 73.359.751,14 EUR (VJ 106.417.174,21 EUR) wurde damit vollständig mit freien liquiden Mitteln des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert. Liquide Mittel aus Vorjahren mussten nicht in Anspruch genommen werden. **Innere Darlehen nach §§ 22 Abs. 2 und 61 Nr. 20 GemHVO waren nicht erforderlich.**

## 2.4.3 Ermächtigungsübertragungen

Im **Ergebnishaushalt** wurden konsumtive Budgetreste in Höhe von **38.027.320,45 EUR** (VJ 31.710.540,33 EUR) übertragen.

Im **Finanzhaushalt** wurden investive Budgetreste in Höhe von **288.546.485,83 EUR** (VJ 275.665.784,50 EUR) übertragen.

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

## 2.4.4 Kreditermächtigung

Die Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen 164,9 Mio. EUR wurden aufgrund des erzielten Finanzierungsmittelüberschusses zum 31.12.2011 nicht in Anspruch genommen (siehe Anlage 10 Liquiditätsübersicht).

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

Das Basiskapital reduzierte sich durch Eröffnungsbilanzkorrekturen im Jahr 2011 um **13.825.356,24 EUR**. Im Wesentlichen resultieren die Korrekturen aus der Überprüfung der Eröffnungsbilanzwerte im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 und der Umsetzung von Prüfbemerkungen der Teilprüfungsberichte des Rechnungsprüfungsamts. Nach § 63 Abs. 2 GemHVO besteht eine Verpflichtung zur Korrektur im Jahresabschluss. Die Korrekturen wurden ergebnisneutral gegen das Basiskapital gebucht.

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

**Aktiva****1.2 Sachvermögen**

Anlagenabgänge vor 01.01.2010	-13.497.725,85	EUR
Nachaktivierung Anlagevermögen	-945.554,19	EUR
Abgänge Anlagen im Bau vor 2010	-193,96	EUR

**1.3 Finanzvermögen**

Erhöhung Bestand Wertpapiere Vermögensverwaltung	1.445.119,00	EUR
--	--------------	-----

**Passiva****2. Sonderposten**

Korrektur Zuschüsse vor 01.01.2010	149.817,56	EUR
------------------------------------	------------	-----

**Sonstige Eröffnungsbilanzkorrekturen**

Veränderung Eröffnungsbilanzkonto aufgrund Migrationbelegen	-219.642,66	EUR
Umbuchung Geschäftsbereich (Stiftungen)	-750.853,00	EUR
Sonstiges (u.a. Korrektur Abschreibungsbeträge vor Jahr 2010)	-6.323,14	EUR

---

<b>Saldo aus der Berichtigung Eröffnungsbilanz</b>	<b>-13.825.356,24</b>	<b>EUR</b>
--	-----------------------	------------

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



## 2.4.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

### 2.4.6.1 Haftungsverhältnisse

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

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

Im Jahresabschluss 2011 wurde eine Rückstellung für die Inanspruchnahme aus Bürgschaften zur Risikoabdeckung im Zusammenhang mit dem Insolvenzverfahren der Stiftung Nestwerk über 0,8 Mio. EUR gebildet. Weitere Ausfallrisiken lagen zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung nicht vor.

Die **Bürgschaftsverpflichtungen** zum 31.12.2011 in Höhe von 375,6 Mio. EUR verteilen sich auf folgende Bereiche:

Wohnungsbau (Kommunaldarlehen an die Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft, volle Ausfallhaftung an verschiedene Kreditunternehmen. Ebenso Hypothekendarlehen der L-Bank aus der Zeit nach dem 20.06.1948, hier handelt es sich um 1/3 Ausfallhaftung nach § 21 Abs. 1 Ziffer 1 des Gesetzes über die Landeskreditbank Baden-Württemberg). 231.179.725 EUR

Veranstaltungen, Märkte und Sport (im Zusammenhang mit Ausgliederungen von städtischen Einrichtungen) 72.603.619 EUR

Neue Messe (Neubau) 50.825.722 EUR

Versorgung und Verkehr 10.945.428 EUR

Soziales und Kultur 10.031.234 EUR

### **Gewährträgerschaften / Verpflichtungserklärungen**

Gegenüber der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg

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

**24.290.000 EUR**



Gegenüber dem Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg  
für Beihilfen der Arbeitnehmer des Stuttgarter Jugendhaus e. V., des Württ.  
Kunstvereins und der Hafen Stuttgart GmbH **582.117 EUR**

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

Gegenüber der UW Umweltwirtschaft GmbH Stuttgart  
für das Projekt „PROSIDE“ (Promoting Sustainable  
Inner UrbanDevelopment – Unterstützung  
einer nachhaltigen Innenstadtentwicklung),  
befristet bis 31.12.2012 **920.500 EUR**

### **Gewährträgerhaftung**

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

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

### **Verpflichtungen**

Im Haushaltsjahr 2011 wurden im Rahmen von Verpflichtungsermächtigungen über  
**15,8 Mio. EUR** vertragliche Verpflichtungen eingegangen.



**2.4.7 Beteiligungsübersicht**

<b>Unternehmen /Organisation</b>	<b>Beteiligungs- quote %</b>	<b>Buchwert 31.12.2011 EUR</b>
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>		<b>170.099.218,78</b>
Stuttgarter Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH	100,00	50.418.276,19
Stuttgarter Wohnungs- und Städtebaugesellschaft mbH	100,00	50.000.000,00
Stadion NeckarPark GmbH & Co. KG	100,00 <sup>1</sup>	27.000.000,00
Stuttgarter Straßenbahnen AG	9,99 <sup>2</sup>	13.944.413,81
Objektgesellschaft Veranstaltungen und Märkte Stuttgart mbH & Co. KG	100,00	13.782.328,78
Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena GmbH & Co. KG	100,00	12.597.000,00
Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH	100,00	1.971.200,00
Stuttgart Marketing GmbH	100,00	261.000,00
SBS - Sportstätten Betriebs-GmbH Stuttgart	100,00	50.000,00
Objektgesellschaft Schleyer-Halle und Neue Arena Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Stadion NeckarPark Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
Veranstaltungen und Märkte Stuttgart Verwaltungs-GmbH	100,00	25.000,00
<b>Sonstige Beteiligungen</b>		<b>1.840.167.641,10</b>
Landesbank Baden-Württemberg	18,93	1.644.466.376,33
davon: Stille Beteiligungen		697.866.376,33
davon: Kapitalerhöhung 2009		946.600.000,00
Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG	45,00	122.696.000,00
Flughafen Stuttgart GmbH	35,00	65.293.379,34
Landesmesse Stuttgart GmbH	50,00	7.380.000,00
Datenzentrale Baden-Württemberg Anstalt des öffentlichen Rechts	12,50	191.734,46
DZ Datenzentrale Entwicklungs- und Vertriebs-GmbH	13,89	63.911,49
Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH	7,50 <sup>2</sup>	28.836,86
Film- und Medienfestival GmbH	30,40	20.648,55
Wohnanlage Fasanenhof gGmbH	50,00	13.000,00
Projektgesellschaft Neue Messe Verwaltungs-GmbH	45,00	11.504,07
BioRegio STERN Management GmbH	8,33	2.250,00
<b>Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen</b>		<b>1.283.377,85</b>
Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart	20,21 <sup>3</sup>	1.283.377,85
Zweckverband Hochwasserschutz Körsch	31,57 <sup>3</sup>	0,00
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	5,26 <sup>3</sup>	0,00



**Sondervermögen / Eigenbetriebe 87.370.134,18**

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	100,00	35.144.387,21
Eigenbetrieb Klinikum Stuttgart	100,00	21.694.000,00
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	100,00	21.431.746,97
Eigenbetrieb Bäderbetriebe Stuttgart	100,00	9.100.000,00
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart	100,00	0,00

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

<sup>2</sup> Der Wert bezieht sich ausschließlich auf den unmittelbaren Anteil der LHS am Eigenkapital der Gesellschaft

<sup>3</sup> Quote entspricht der Stimmverteilung in der Verbandsversammlung

**2.4.8 Übersicht über die angewandten Bilanzierungswahlrechte**

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



## 2.5 Einzelerläuterungen zu den Posten der Aktivseite<sup>2</sup>

### 1. Vermögen

#### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>10.583.362,83</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	1.828.256,33	EUR
Vermögensabgänge	-68.765,92	EUR
Umbuchungen	-278.451,45	EUR
Zuschreibungen	127.732,30	EUR
Abschreibungen	-2.744.416,15	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>9.447.717,94</b>	<b>EUR</b>

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

#### Buchungen im Geschäftsjahr 2011

Die Vermögenszugänge erfolgten aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 1.828.256,33 EUR.

Im Bereich der immateriellen Software wurden Anlagenstammsätze in einem Vorjahr mit einer zu kurzen Nutzungsdauer angelegt. Den Anlagen sind die zu hohen Abschreibungsbeträge aus den Vorjahren in Höhe von 127.732,30 EUR zugeschrieben worden.

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

#### Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Restbuchwerte für die nicht mehr im Einsatz befindliche Software für „www.Stuttgart.de“ betragen 58.376,52 EUR.

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

<sup>2</sup> Die Nummerierung bezieht auf die jeweilige Position in der Vermögensrechnung („Bilanzposition“)



**1.2 Sachvermögen**

**1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>1.345.841.097,90</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	3.846.121,76	EUR
Vermögensabgänge	- 26.732.945,13	EUR
Umbuchungen	6.821.172,05	EUR
Zuschreibungen	0,20	EUR
Abschreibungen	- 2.196.726,95	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>1.327.578.719,83</b>	<b>EUR</b>

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

	<b>Buchwert in Euro zum</b>	
	<b>01.01.2011</b>	<b>31.12.2011</b>
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.217.212.795,67	1.200.731.390,06
Grünflächen	107.142.883,51	105.274.609,00
Wald, Forsten	21.485.418,72	21.572.720,77

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

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

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2011

Die Vermögenszugänge in Höhe von 3.846.121,76 EUR setzten sich aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 3.403.740,36 EUR und Nachaktivierungen für bislang nicht aktiviertes Vermögen in Höhe von 442.381,40 EUR zusammen.



Die Vermögensabgänge resultieren aus dem Abgang ohne Erlös (z. B. Baumfällungen) und Verkauf von Anlagevermögen sowie aus Berichtigungen der Vorjahre. Auf die Abgänge mit Erlös (Verkauf von Anlagevermögen) entfallen 25.641.115,02 EUR. Die Abgänge ohne Erlös (Verschrottung) beliefen sich auf 1.091.830,11 EUR.

Die Umbuchungen beruhen hauptsächlich auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau, des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums von Flurstücken und Veränderungsnachweisen. Bei den Umbuchungen entfallen aufgrund der Inbetriebnahme von Anlagen bzw. den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums (siehe auch Bilanzposition 1.2.9) 975.104,57 EUR. Dabei entfällt auf die Ende 2011 im Zuge der Stadtsanierung fertig gestellte Grünanlage in der Kremser Straße ein Betrag von 485.048,13 EUR. Aufgrund von Veränderungsnachweisen bei den Flurstücken mussten Umbuchungen in Höhe von 5.266.975,51 EUR vorgenommen werden. Die Umbuchungen aufgrund von Änderungen der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen belaufen sich auf 579.091,97 EUR.

#### Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 418.361,65 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte betragen 812.034,97 EUR. Davon entfallen 595.611,63 EUR auf das Flurstück 6020 in Cannstatt, da dieses bereits beim Klinikum Stuttgart bilanziert wird.

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



**1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>1.057.201.303,45</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	9.450.203,77	EUR
Vermögensabgänge	- 13.084.200,42	EUR
Umbuchungen	155.183.070,24	EUR
Zuschreibungen	2.363,85	EUR
Abschreibungen	- 35.791.973,59	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>1.172.960.767,30</b>	<b>EUR</b>

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

Bebaute Grundstücke mit	Buchwert in Euro zum	
	01.01.2011	31.12.2011
Verwaltungs-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	368.993.516,79	384.161.546,35
Schulen	403.841.546,65	436.029.027,97
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	265.211.718,00	334.040.843,55
Wohnbauten	19.154.522,01	18.729.349,43

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

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2011

Die Vermögenszugänge in Höhe von 9.450.203,77 EUR setzten sich aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 9.093.471,20 EUR und Nachaktivierungen für bislang nicht aktiviertes Vermögen in Höhe von 356.732,57 EUR zusammen.

Im Jahr 2011 wurden Abgänge durch den Verkauf von bebauten Grundstücken in Höhe von 6.460.143,10 EUR gebucht. Abgänge ohne Erlös aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. Abbruch eines Gebäudes, Sanierung von Sportplätzen) und notwendigen Korrekturen für Vorjahre sind in Höhe von 6.624.057,32 EUR angefallen.

Die Umbuchungen beruhen hauptsächlich auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau, des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums von Flurstücken und Veränderungsnachweisen. Bei den Umbuchungen entfallen aufgrund der Inbetriebnahme von Anlagen bzw. den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums (siehe auch Bilanzposition 1.2.9) 163.176.972,53 EUR. Im Jahr 2011 wurden folgende größere Bauvorhaben in



Betrieb genommen und als (nachträgliche) Herstellungskosten von den Anlagen im Bau zu den bebauten Grundstücken umgebucht:

Bibliothek 21 am Mailänder Platz 1	60.409.585,08 EUR
Konjunkturpaket II – Maßnahmen an versch. Schulen	22.841.341,48 EUR
Stadtarchiv im Bellingweg 21	17.681.608,69 EUR
Sanierung der Eiswelt	9.373.229,01 EUR
Neubau in der Oberstdorfer Straße 23 (Wilhelmsschule)	4.493.758,55 EUR

Bei den Flurstücken mussten Umbuchungen aufgrund von Veränderungsnachweisen in Höhe von -5.215.831,62 EUR vorgenommen werden. Die Umbuchungen wegen der Änderung der verwaltenden Stellen und Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen belaufen sich auf -2.778.070,67 EUR.

Im Bereich der bebauten Grundstücke mussten im Jahr 2011 Abschreibungsbeträge aus Vorjahren in Höhe von 2.363,85 EUR wieder zugeschrieben werden, weil die Ausgaben auf Anlagen im Bau (ohne Abschreibung) bzw. konsumtiv hätten gebucht werden müssen.

#### Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 20.301,77 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte betragen 5.814.603,66 EUR. Davon entfallen 2.490.780,96 EUR auf nutzungsspezifische Einrichtungen an der IT-Schule Möhringen, welche bereits beim beweglichen Vermögen erfasst sind und deshalb doppelt bilanziert wurden. Das Flurstück 1771/1 in Hedelfingen musste aufgrund einer Doppelbilanzierung mit einem Buchwert von 540.527,55 EUR in Abgang genommen werden. Die Nachholung des Vermögensabgangs aufgrund des Verkaufs der Holzstraße 17 in 2009 hat zu einem Abgang eines Restbuchwertes in Höhe von 1.543.831,94 EUR geführt.

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

### **1.2.3 Infrastrukturvermögen**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>1.569.559.069,81</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	13.920.759,67	EUR
Vermögensabgänge	- 4.998.665,22	EUR
Umbuchungen	21.856.075,63	EUR
Zuschreibungen	0,72	EUR
Abschreibungen	- 63.870.990,29	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>1.536.466.250,32</b>	<b>EUR</b>



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.

<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>Buchwert in Euro zum</b>	
	<b>01.01.2011</b>	<b>31.12.2011</b>
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkanlagen	844.287.223,91	819.343.852,62
Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	484.600.867,50	476.528.168,47
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	145.173.245,54	147.200.488,10
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	43.192.519,71	42.846.792,03
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	21.312.786,51	20.557.387,63
Wasserbauliche Anlagen	14.944.153,53	14.423.377,97
Straßenentwässerungskanäle	13.918.487,00	13.504.177,01
Abwasserbeseitigung	2.129.786,11	2.062.006,49
Gleisanlagen	0,00	0,00

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 2011

Die Vermögenszugänge in Höhe von 13.920.759,67 EUR setzten sich aus Zugängen aus Kauf und Spenden in Höhe von 11.622.373,57 EUR und Nachaktivierungen für bislang nicht aktiviertes Vermögen in Höhe von 2.298.386,10 EUR zusammen.

Im Jahr 2011 wurden Abgänge durch den Verkauf von Flurstücken des Infrastrukturvermögens in Höhe von 131.964,27 EUR gebucht. Abgänge ohne Erlös aufgrund von baulichen Maßnahmen (z. B. Fällung von Straßenbäumen, (Teil-)Sanierung von Straßen) und notwendigen Korrekturen für Vorjahre sind in Höhe von 4.866.700,95 EUR angefallen.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau und des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums von Flurstücken und Gebäuden. Umbuchungen insbesondere zur Korrektur der Anlagenklasse, Bilanzposition, Veränderungsnachweisen sind in Höhe von 1.105.583,22 EUR gebucht worden. Aufgrund Fertigstellung von Investitionen und Übergang des wirtschaftlichen Eigentums wurden Umbuchungen von den Anlagen im Bau bzw. Anzahlungen zum Infrastrukturvermögen in Höhe von 20.750.492,41 EUR notwendig.



Im Jahr 2011 wurden folgende größere Investitionen als (nachträgliche) Herstellungskosten von den Anlagen im Bau zum Infrastrukturvermögen umgebucht:

Brücke Probststraße	2.379.979,48 EUR
Straßenbeleuchtung	1.677.509,35 EUR
Rembrandtstraße (Neubestand)	562.855,60 EUR
Fasanenhofstraße (Neubestand)	656.594,60 EUR

### Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 1.724.263,37 EUR gebucht worden. Die Nachaktivierungen beruhen weitestgehend auf einer Korrektur der bei der Erstbewertung zugrunde gelegten Verkehrsflächen.

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte des nachträglich in Abgang genommenen Infrastrukturvermögens betrug 563.439,53 EUR. Hiervon entfallen 451.607,09 EUR auf einen Abgang wegen Doppelbilanzierung, da eine Teilfläche des Flurstücks Gingener Straße 23 bereits beim Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Stuttgart bilanziert ist.

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

### **1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>3.334.557,07</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	69.756,46	EUR
Vermögensabgänge	- 182.144,92	EUR
Umbuchungen	775.249,38	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 363.368,10	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>3.634.049,89</b>	<b>EUR</b>

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 2011

Die Vermögenszugänge in Höhe von 69.756,46 EUR setzten sich aus Zugängen aus Kauf in Höhe von 11.254,19 EUR und Nachaktivierungen für bislang nicht aktiviertes Vermögen in Höhe von 58.502,27 EUR zusammen.

Bei den Vermögensabgängen sind Abgänge ohne Erlös von Mietereinbauten aufgrund der Beendigung des Mietverhältnisses bzw. Abbau von angemieteten Containern in Höhe von 182.144,92 EUR angefallen.



Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen und aus der Inbetriebnahme von Anlagen im Bau. Aufgrund der Fertigstellung von Investitionen an fremden Gebäuden sind Umbuchungen in Höhe von 775.249,38 EUR notwendig geworden. Der größte Betrag entfällt hier auf Investitionen im angemieteten Gebäude in der Augsburger Straße 695 mit 433.135,92 EUR.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Mietereinbauten im Gebäude Unterer Schlossgarten 12 vor 2010 in Höhe von 58.502,27 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten oder fehlerhaften Bilanzierung bei der Eröffnungsbilanz beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Bauten auf fremdem Grund betrug 18.148,77 EUR.

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

**1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>40.399.864,73</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	1.349.658,00	EUR
Vermögensabgänge	- 294.298,27	EUR
Umbuchungen	20.889,89	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 33.963,68	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>41.442.150,67</b>	<b>EUR</b>

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 2011

Durch Kauf und Spenden sind im Jahr 2011 Kunstgegenstände in Höhe von 1.327.208,00 Euro zugebucht worden. Dabei entfällt ein Betrag von 1.300.000 EUR auf den Erwerb des Gemäldes „Spielende Kinder“ von Otto Dix. Zusätzlich wurden noch Nachaktivierungen für Vorjahre in Höhe von 22.450,00 EUR gebucht. Für



Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, die Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, wurden laufende Abschreibungen in Höhe 33.963,68 EUR vorgenommen.

Bei den Vermögensabgängen in Höhe von 294.298,27 EUR sind neben den Korrekturen aus Vorjahren mit 16.754,45 EUR auch Abgänge aufgrund der Rückübertragung einer Kunstsammlung in Höhe von 277.543,82 EUR zu verzeichnen.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von insgesamt 22.450,00 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Kunstgegenstände betrug 16.753,45 EUR.

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

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>31.700.205,38</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	2.480.563,61	EUR
Vermögensabgänge	- 28.846,47	EUR
Umbuchungen	2.032.202,32	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 4.231.649,43	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>31.952.475,41</b>	<b>EUR</b>

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

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

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



Buchungen im Geschäftsjahr 2011

Bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sind aufgrund Kauf und Spenden Vermögenszugänge in Höhe von 2.480.563,61 EUR zu verzeichnen. Darin enthalten sind u. a. die Beschaffung eines Biomasseaufbereiters und die Photovoltaikanlage auf der Stadtbibliothek am Mailänder Platz und auf der Rathauspassage.

Ohne Erlös wurden Restbuchwerte in Höhe von 26.294,51 EUR in Abgang genommen. Abgänge mit Erlös (Verkauf) wurden in Höhe 2.551,96 EUR gebucht.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Lieferung von fertig gestellten Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen. Aufgrund der Lieferung von fertig gestellten Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (z. B. speziell umgebaute / ergänzte Fahrzeuge der Feuerwehr, Photovoltaikanlagen) sind Umbuchungen in Höhe von 2.032.202,32 EUR erfolgt.

**1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>47.839.505,91</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	17.684.196,61	EUR
Vermögensabgänge	- 6.618.698,02	EUR
Umbuchungen	8.183.097,59	EUR
Zuschreibungen	64,78	EUR
Abschreibungen	- 12.178.661,23	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>54.909.505,64</b>	<b>EUR</b>

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

Buchungen im Geschäftsjahr 2011

Von den Vermögenszugängen im Jahr 2011 entfallen 17.653.889,87 EUR auf Kauf und Spenden sowie 30.306,74 EUR auf Nachaktivierungen für Vorjahre.

Als Abgänge ohne Erlös wurden insgesamt 6.584.350,74 EUR (hierzu zählen neben den Verschrottungen auch z. B. Abgang nach Inventur, Diebstahl) gebucht. Dabei entfallen 6.201.000 EUR auf den Abgang der Festwerte für den Medienbestand der Stadtbibliotheken und der Rathausbibliothek. Abgänge mit Erlös (Verkauf) wurden in Höhe von 34.347,28 EUR gebucht.

Die Umbuchungen beruhen auf der Berichtigung der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen, aus der Lieferung von fertig gestellter Betriebs- und Geschäftsausstattung bzw. auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums. Auf den Übergang des wirtschaftlichen Eigentums und die Lieferung von fertig gestellter Betriebs- und Geschäftsausstattung entfallen 1.908.476,16 EUR. Zur Korrektur der Anlagenklasse waren Umbuchungen in Höhe von 6.274.621,43 EUR notwendig.



Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde aufgrund eines Verwaltungsübergangs festgestellt, dass eine falsche Nutzungsdauer zur Berechnung der Abschreibungen in Vorjahren angenommen wurde und die Abschreibungsbeträge deshalb zu hoch waren. Es mussten deshalb im Jahr 2011 Abschreibungsbeträge aus Vorjahren in Höhe von 64,78 EUR wieder zugeschrieben werden.

**Berichtigungen der Eröffnungsbilanz**

Bei den Vermögenszugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Aktivierungen (Nachaktivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 27.774,62 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Vermögensabgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Betriebs- und Geschäftsausstattung betrug 6.214.368,93 EUR und beruht insbesondere auf dem Abgang der Festwerte für den Medienbestand der Stadtbibliotheken und der Rathausbibliothek.

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

**1.2.8 Vorräte**

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>1.853.033,95</b>	<b>EUR</b>
Zugang	77.279,28	EUR
Abgang	-104.289,50	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>1.826.023,73</b>	<b>EUR</b>

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 2011**

Bei den Vorräten gab es im Jahr 2011 keine nennenswerten Veränderungen.



**1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>198.252.664,43</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	163.502.067,76	EUR
Vermögensabgänge	- 193,96	EUR
Umbuchungen	- 194.593.305,65	EUR
Zuschreibungen	22.803,62	EUR
Abschreibungen	0,00	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>167.184.036,20</b>	<b>EUR</b>

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 2011

Bei den Anlagen im Bau und den Anzahlungen sind im Jahr 2011 Zugänge aus Kauf in Höhe von 163.476.157,66 EUR zu verzeichnen. Die Zugänge bei den Anlagen im Bau und Anzahlungen entfallen im Jahr 2011 insbesondere auf:

Stadtbibliothek am Mailänder Platz	20.809.056,48 EUR
Schule für Gesundheit und Pflege	14.100.825,95 EUR
Eiswelt Stuttgart (im Rahmen Konjunkturpaket II)	7.596.291,11 EUR
Werner-Siemens-Schule	5.778.231,44 EUR
B14 Tunnel Heslach (Nachrüstungen)	3.410.488,34 EUR
Tiefgarage Rossbollengässle	1.865.161,35 EUR
Tiefgarage Kursaal	1.646.541,40 EUR

Hinzu kommen noch Nachaktivierungen für Vorjahre in Höhe von 25.910,10 EUR.

Abgänge ohne Erlös wurden bei den Anzahlungen und Anlagen im Bau in Höhe von 193,96 EUR gebucht.

Neben den Korrekturen der Anlagenklassen bzw. Bilanzpositionen wurden im Jahr 2011 Anzahlungen und Anlagen im Bau aufgrund der Inbetriebnahme bzw. des Übergangs des wirtschaftlichen Eigentums auf Bilanzpositionen des Aktivvermögens in Höhe von 194.593.305,65 EUR umgebucht (siehe auch Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen).

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Die Abgänge ohne Erlös in Höhe von 193,96 EUR beruhten auf fälschlicherweise aktivierten Ausgaben für eine konsumtive Maßnahme.

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



### 1.3 Finanzvermögen

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>170.149.218,78</b>	<b>EUR</b>
Zugang	- 50.000,00	EUR
Abgang	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>170.099.218,78</b>	<b>EUR</b>

#### Buchungen im Geschäftsjahr 2011:

Der Beteiligungswert an der Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH reduziert sich in 2011 in Summe um 50.000 EUR. Der Betrag setzt sich einerseits aus dem Zugang durch die Kapitaleinlage für den Kunstankaufetat in Höhe von 200.000 EUR zusammen. Andererseits musste eine Korrektur mittels Absetzung bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten aufgrund des im Jahr 2010 beteiligungswerterhöhend gebuchten Zuwendungsbetrags in Höhe von 250.000 EUR für das Otto-Dix-Haus vorgenommen werden. Die Zuwendung für das Otto-Dix-Haus wird nun als gegebener Investitionszuschuss an die Stiftung Kunstmuseum Stuttgart gGmbH ausgewiesen.

#### 1.3.2 Sonstige Beteiligungen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>1.841.451.018,95</b>	<b>EUR</b>
Zugang	0,00	EUR
Abgang	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>1.841.451.018,95</b>	<b>EUR</b>

Der Bestand der sonstigen Beteiligungen ist zum 31.12.2011 unverändert.

#### 1.3.3 Sondervermögen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>87.370.134,18</b>	<b>EUR</b>
Zugang	0,00	EUR
Abgang	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>87.370.134,18</b>	<b>EUR</b>

Der Bestand des Sondervermögens (Eigenbetriebe) ist zum 31.12.2011 unverändert.



### 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).

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>290.276.207,50</b>	<b>EUR</b>
Zugang	8.142.711,10	EUR
Abgang	-15.359.009,50	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>283.059.909,10</b>	<b>EUR</b>
davon aus Stiftungsvermögen	10.471.766,14	EUR
davon aus Fondsvermögen	689.864,80	EUR

#### Ausleihungen Stand 31.12.2011:

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Stuttgart	182.612.162,14	EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	8.390.316,48	EUR
Mitfinanzierungsdarlehen an Bauprojekten (Mietwohnungsbau, Modernisierungsmaßnahmen und sozialer Wohnungsbau)	71.761.557,83	EUR
Mieterdarlehen an Objektgesellschaft Kongresszentrum Liederhalle und Sonstige	6.795.596,90	EUR
Arbeitgeberdarlehen	2.288.644,81	EUR
Darlehen an sonstige Bereiche aus Stiftungs- und Fondsvermögen	11.211.630,94	EUR

**1.3.5 Wertpapiere**

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>244.197.336,12</b>	<b>EUR</b>
Zugang	14.492.131,88	EUR
Abgang	-19.662.112,35	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>239.027.355,65</b>	<b>EUR</b>
davon aus Stiftungsvermögen	23.316.907,49	EUR

Wertpapiere Stand 31.12.2011

Vermögensverwaltung BW-Bank	212.960.870,53	EUR
Anlage aus Mündelgeldern	618.000,00	EUR
Anlagen aus Stiftungsvermögen	23.316.907,49	EUR
Anlagen aus Fondsvermögen	2.131.577,63	EUR

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Der Anfangsstand der Vermögensverwaltung wurde nach Überprüfung des Eröffnungsbilanzwerts im Jahresabschluss 2011 um 1.445.119,00 EUR erhöht.

**1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen**

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>255.255.677,10</b>	<b>EUR</b>
Zugang	2.193.129.621,78	EUR
Abgang	-2.324.172.685,63	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>124.212.613,25</b>	<b>EUR</b>

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

Im Anfangsstand zum 01.01.2011 sind Gewerbesteuerforderungen über 136,9 Mio. EUR enthalten, die im Haushaltsjahr 2010 aufgrund des Bescheiddatums als Ertrag dem Haushaltsjahr zuzuordnen waren. Der Zahlungseingang und somit Ausgleich der Forderungen erfolgte im Januar 2011.

Größere Einzelposten der Forderungen:

Steuerforderungen (inkl. Nebenforderungen)	73,2 Mio. EUR
darunter Gewerbesteuer 36,9 Mio. EUR	
Erstattungen, Investitionszuwendungen u.ä.	31,3 Mio. EUR
Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	
Beiträge u. ähnliche Entgelte	17,4 Mio. EUR
Ordnungswidrigkeiten	3,0 Mio. EUR



### 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>11.463.749,74</b>	<b>EUR</b>
Zugang	48.631.329,83	EUR
Abgang	-51.628.142,73	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>8.466.936,84</b>	<b>EUR</b>

Bei den Forderungen aus Transferleistungen handelt es sich um an die Stadt ohne Gegenleistung zu erbringende Verpflichtungen eines Schuldners. Im Wesentlichen handelt es sich um Ersatzansprüche im Rahmen von Sozial- und Jugendhilfeleistungen, Schlüsselzuweisungen, sonstige allgemeine laufende Zuweisungen, aufgabenbezogene Leistungen nach SGB II und Schuldendiensthilfen.

### 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>113.505.004,39</b>	<b>EUR</b>
Zugang	624.432.600,18	EUR
Abgang	-589.589.071,96	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>148.348.532,61</b>	<b>EUR</b>

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

#### Größere Einzelposten der Forderungen:

Forderung gegenüber Eigenbetrieb Klinikum	103,9 Mio. EUR
Forderung gegenüber Eigenbetrieb SES	8,0 Mio. EUR
Forderungen nicht-haushaltsrelevante Vorgänge	8,8 Mio. EUR
Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	7,4 Mio. EUR

Die Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Klinikum betragen 103.854.160,65 EUR. Sie nahmen gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 um 41.382.407,40 EUR zu. Darunter fallen rd. 92 Mio. EUR für Investitionen des Klinikumbaus. Das Klinikum finanziert bis zur Inbetriebnahme die Investitionen über das Betriebsmittelkonto.

Die Forderungen aus nicht-haushaltsrelevanten Vorgängen (NHRV) beinhalten Forderungen aus durchlaufenden Geldern, d.h. die LHS tritt in Vorleistung und bekommt diese von einem Dritten erstattet.



### 1.3.9 Liquide Mittel

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>432.816.196,21</b>	<b>EUR</b>
Änderung	267.792.851,04	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>700.609.047,25</b>	<b>EUR</b>
davon aus Stiftungsvermögen	4.524.681,44	EUR

Die verfügbaren Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld, Termingelder sowie liquide Mittel aus Stiftungen und Fonds nahmen um 267.792.851,04 EUR zu.

## 2. Abgrenzungsposten

### 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>23.066.802,45</b>	<b>EUR</b>
Zugang	71.695.771,66	EUR
Abgang	-63.703.899,62	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>31.058.674,49</b>	<b>EUR</b>

Die im Haushaltsjahr 2011 geleisteten Auszahlungen für Aufwendungen der Haushaltsjahre 2012 und folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Beamtenbezüge Januar 2012	6.244.899,56	EUR
Sozialhilfeleistungen Januar 2012	9.597.038,97	EUR
Mietvorauszahlungen SCHARRena 2012 ff.	13.638.102,59	EUR

### 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>37.990.330,56</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	28.660.835,75	EUR
Vermögensabgänge	0,00	EUR
Umbuchungen	0,00	EUR
Zuschreibungen	0,00	EUR
Abschreibungen	- 1.545.834,42	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>65.105.331,89</b>	<b>EUR</b>

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 2011**

Im Jahr 2011 wurden für investive Zwecke in verschiedensten Bereichen (z. B. Förderung von Wohneigentum, Förderung von nichtstädtischen Tageseinrichtungen für Kinder) Investitionszuschüsse in Höhe von 28.660.835,75 EUR ausbezahlt. Diese haben zu laufenden Auflösungsbeträgen (Aufwand) in Höhe von 1.545.834,42 EUR geführt.



## 2.6 Einzelerläuterungen zu den Posten der Passivseite<sup>3</sup>

### 1. Kapitalposition

Das Kapital (Basiskapital und Rücklagen) der LHS beträgt zum Bilanzstichtag **6.417.560.142,08 EUR**. Hieraus ergibt sich bei der Bilanzsumme von 8.046.210.469,92 EUR eine Kapitalquote von 79,8 % (VJ 79,3 %). Erweitert um die Summe der Sonderposten (1.017.496.678,60 EUR) ergibt sich eine Kapitalquote von 92,4 % (VJ 92,4 %).

#### 1.1 Basiskapital

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>5.762.732.909,19</b>	<b>EUR</b>
Korrektur Eröffnungsbilanz	-13.825.356,24	EUR
Auflösung Anteil Parkierungsrücklage	5.438.516,65	EUR
Zugang Stiftungskapital	1.042.522,60	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>5.755.388.592,20</b>	<b>EUR</b>
davon aus Stiftungsvermögen	57.319.426,93	EUR

Im Jahresabschluss 2011 wurden Vermögensgegenstände und Schulden korrigiert, die in der Eröffnungsbilanz 2010 nicht aufgenommen wurden bzw. mit einem zu niederen Wert oder einem zu hohen Wert angesetzt wurden, insgesamt **13.825.356,24 EUR**. Nach § 63 Abs. 2 GemHVO besteht eine Verpflichtung zur Korrektur im Jahresabschluss. Die Korrekturen wurden ergebnisneutral gegen das Basiskapital gebucht. Die einzelnen Änderungen sind unter 2.4.5 „Berichtigungen zur Eröffnungsbilanz“ dargestellt.

Das Basiskapital erhöhte sich im Jahresabschluss um den Auflösungsbetrag der Parkierungsrücklage 5.438.516,65 EUR (s.1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen).

#### 1.2 Rücklagen

##### 1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wurden im Rechnungsjahr 61.707.970,87 EUR (VJ 173.265.064,32 EUR) zugeführt. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **234.973.035,19 EUR**.

---

<sup>3</sup> Die Nummerierung entspricht der Position in der Vermögensrechnung („Bilanzposition“)



### 1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wurden im Rechnungsjahr 61.338.740,87 EUR (VJ 17.061.109,75 EUR) zugeführt. Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **78.399.850,62 EUR**.

### 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

	01.01.2011 Euro	Zugang Euro	Abgang - Euro	31.12.2011 Euro
Rücklage Parkmöglichkeiten	4.245.578,32	1.593.819,13	5.458.919,01	380.478,44
Projektmittelfonds PRIMA	10.225.837,62	0,00	0,00	10.225.837,62
Rücklage Bauvorhaben S 21	192.992.615,64	118.257.168,00	10.283.346,00	300.966.437,64
Rücklage Wohnungsbauförd.	22.230.611,38	0,00	952.463,40	21.278.147,98
Kapitalerhaltung Stiftungen	7.231.466,58	382.769,75	0,00	7.614.236,33
Ergebnisrücklage Stiftungen	2.431.641,13	662.771,66	0,00	3.094.412,79
Fondsvermögen	5.452.477,91	0,00	213.364,64	5.239.113,27
<b>Gesamt</b>	<b>244.810.228,58</b>	<b>120.896.528,54</b>	<b>16.908.093,05</b>	<b>348.798.664,07</b>

#### 1.2.3.1 Rücklage für Parkmöglichkeiten

Die 2011 eingegangenen Ablösebeträge für Stellplatzverpflichtungen nach der LBO von **459.140,16 EUR** (VJ 1.293.619,19 EUR) sind entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats vom 8. Dezember 1966 der Rücklage für Parkmöglichkeiten zuzuführen. Ebenfalls zuzuführen sind **1.134.678,97 EUR** Einnahmen aus den Parkscheinautomaten des Parkraummanagements West (vgl. GRDs 1290/2009).

Insgesamt wurden Öffentliche Parkierungseinrichtungen und andere Einrichtungen mit einem Volumen von 5.458.919,01 EUR aus der Rücklage für Parkmöglichkeiten gedeckt (u.a. Parkraummanagement West 2,03 Mio. EUR, Tiefgarage Rossbollengässle 1,85 Mio. EUR, Tiefgarage Kursaal 1,44 Mio. EUR). Das gebundene Kapital in der Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **380.478,44 EUR**.

#### 1.2.3.2 Rücklage Projektmittelfond PRIMA („Zukunft der Jugend“)

Mit den Zinserträgen aus dieser Teilrücklage werden jährlich Projekte zur Unterstützung Stuttgarter Jugendlicher gefördert. Im Haushaltsjahr 2011 betragen die Zinserträge 411.145,98 EUR.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss unverändert **10.225.837,62 EUR**, davon sind 8.079.043,18 EUR als Darlehen an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung ausgeliehen.



### 1.2.3.3 Rücklage Bauvorhaben Stuttgart 21

Die Rücklage wurde auf Grundlage der Ergänzungsvereinbarung mit dem Land Baden-Württemberg zur Finanzierung des verbindlichen städtischen Beitrags (31,56 Mio. EUR) zum Projekt Stuttgart 21 und zur Finanzierung des eventuellen städtischen Beitrags zum Projekt Stuttgart 21 als Teil der Risikoabsicherung (Stufe 1) von 130,0 Mio. EUR (Kapitalwert zum 31.12.2007), zusammen 161,56 Mio. EUR kameral im HHJ 2006 gebildet und in der Eröffnungsbilanz als Rückstellung ausgewiesen. Der Teilbetrag von 130,0 Mio. EUR wurde bis zum HHJ 2010 jährlich mit 4,5% verzinst und der Rückstellung zugeführt.

Aufgrund der Prüfungsbemerkungen der Gemeindeprüfungsanstalt ist ein Ausweis als Rückstellung nicht zulässig. In der Schlussbilanz 2010 wurde die Rückstellung in eine Rücklage umgegliedert. Um die in der Vergangenheit bis zum Jahr 2009 (auch liquiditätsmäßig) angesammelten und durch Beschluss des Gemeinderats gebundenen Finanzierungsmittel von den neuen Zuführungen im Haushaltsjahr 2010 und 2011 klar abzugrenzen, wurde die im Jahresabschluss 2010 vorgenommene Verzinsung über 6,34 Mio. EUR ergebniswirksam aufgelöst und neu im Jahresabschluss 2011 der Rücklage nach Feststellung des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Damit die Risikoabsicherung bis zur Stufe 3 vollständig abgesichert ist, wird im Jahresabschluss 2011 der Rücklage, der Teilbetrag der Risikoabsicherung (Stufe 1) um 64,9 Mio. EUR (einschließlich 6,34 Mio. EUR Verzinsung 2010) auf den Nominalbetrag von 206,9 Mio. EUR und zusätzlich der Teilbetrag für die Risikoabsicherung Stufe 3 (53,3 Mio. EUR) zugeführt. Zur Deckung des verbindlich städtischen Finanzierungsbeitrags wurden 3,9 Mio. EUR der Rücklage entnommen.

Nach dem Kaufvertrag über den Erwerb der Teilflächen A 2, A 3, B, C und D des Planungsgebietes Stuttgart 21 von der Deutschen Bahn AG (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 (= 17.026.019,64 EUR). Dieser Betrag ist ebenfalls Bestandteil der Rücklage.

Übersicht Rücklage für das Bauvorhaben Stuttgart 21:

	<b>01.01.2011 Euro</b>	<b>Zugang Euro</b>	<b>Abgang – Euro</b>	<b>31.12.2011 Euro</b>
Verbindlicher Fin.betrag	27.615.000,00	0,00	3.945.000,00	23.670.000,00
Risikoabsicherung Stufe 1	148.351.596,00	64.927.168,00	6.338.346,00	206.940.418,00
Risikoabsicherung Stufe 3	0,00	53.330.000,00	0,00	53.330.000,00
Entsorgungskosten	17.026.019,64	0,00	0,00	17.026.019,64
<b>Gesamtsumme</b>	<b>192.992.615,64</b>	<b>118.257.168,00</b>	<b>10.283.346,00</b>	<b>300.966.437,64</b>

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **300.966.437,64 EUR**.



#### **1.2.3.4 Rücklage Wohnungsbauförderung**

Die bereits im Haushaltsjahr 2006 kameral gebildete Rücklage und in der Schlussbilanz 2010 als Bestandteil des Kapitals ausgewiesene zweckgebundene Rücklage erfolgt für die kombinierte Objekt/Subjektförderung (einkommensorientierte Förderung). Neben der einmaligen städtischen Objektförderung je Wohnung fallen zusätzlich auf die Dauer der 20-jährigen Belegungsbindung einkommensabhängige Mietzuschüsse an. In den ersten zehn Jahren erstattet das Land 50 % der von der Stadt ausbezahlten Mietzuschüsse.

Im Haushaltsjahr 2011 werden 952.463,40 EUR (VJ 931.638,62 EUR) der Rücklage zur Deckung der ausbezahlten Mietzuschüsse nach Feststellung des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **21.278.147,98 EUR**.

#### **1.2.3.5 Kapitalerhaltungsrücklage aus Stiftungsvermögen**

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

Im Haushaltsjahr 2011 werden im Saldo 382.769,75 EUR der Rücklage zugeführt.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **7.614.236,33 EUR**.

#### **1.2.3.6 Ergebnisrücklage Stiftungen**

Der Ergebnisrücklage werden 662.771,66 EUR zugeführt. Die Mittel stehen im Haushaltsjahr 2012 für den Stiftungszweck zur Verfügung.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **3.094.412,79 EUR**.

#### **1.2.3.7 Rücklage aus Fondsvermögen**

Die Rücklage aus Fondsvermögen bindet Kapital aus Erbschaften, das zweckentsprechend verwendet wird. Im Haushaltsjahr 2011 werden im Saldo 213.364,64 EUR der Rücklage entnommen.

Die Rücklage beträgt zum Jahresabschluss **5.239.113,27 EUR**.



## 2. Sonderposten

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

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

### 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>546.406.776,49</b>	<b>EUR</b>
Zugänge	41.023.642,03	EUR
Abgänge	- 2.859.888,25	EUR
Umbuchungen	- 1.005.827,92	EUR
Zuschreibungen	49,18	EUR
Auflösungsbeträge	- 16.266.642,11	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>567.298.109,42</b>	<b>EUR</b>

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 2011

Im Jahr 2011 sind laufende Zugänge bei den Investitionszuweisungen in Höhe von 40.271.458,78 EUR und nachträglich erfasste Passivierungen in Höhe von 752.183,25 EUR gebucht worden.

Es wurden Abgänge von erhaltenen Investitionszuweisungen in Höhe von 2.859.888,25 EUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

In dem Buchwert zum 01.01. sind erhaltene Anzahlungen für Investitionszuweisungen und –beiträge in Höhe von 25.080.603,95 EUR enthalten. Die Anzahlungen für erhaltene Investitionszuweisungen haben sich aufgrund laufender Zugänge und Umbuchungen wegen der Inbetriebnahme des Aktivvermögens um 12.384.973,95 EUR erhöht. Am 31.12. hat der Buchwert der erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten für Investitionszuweisungen 37.465.577,90 EUR betragen.



**Berichtigungen der Eröffnungsbilanz**

Bei den Zugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Passivierungen (Nachpassivierung) für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 122.586,14 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Abgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen Investitionszuweisungen betragen 54.957,84 EUR.

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

**2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte**

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>467.948.282,33</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	2.390.316,72	EUR
Vermögensabgänge	- 2.452.594,19	EUR
Umbuchungen	328.920,73	EUR
Zuschreibungen	9.109,04	EUR
Abschreibungen	- 25.927.773,72	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>442.296.260,91</b>	<b>EUR</b>

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.

**Buchungen im Geschäftsjahr 2011**

Bei den Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten wurden im Jahr 2011 Zugänge aus laufenden Vorgängen in Höhe von 1.102.095,57 EUR und aus nachträglichen Passivierungen in Höhe von 1.288.221,15 EUR gebucht.

Es wurden Abgänge von erhaltenen Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 2.452.594,19 EUR vorgenommen. Neben den nachgeholtten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

**Berichtigungen der Eröffnungsbilanz**

Bei den Zugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Passivierungen in Höhe von 1.077.223,80 EUR gebucht worden.

Im Jahr 2011 wurden Abgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen erhaltenen Investitionsbeiträge betragen 94.706,11 EUR.



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

### 2.3 Sonstige Sonderposten

<b>Buchwert zum 01.01.</b>	<b>5.539.290,00</b>	<b>EUR</b>
Vermögenszugänge	2.087.483,28	EUR
Vermögensabgänge	- 277.697,43	EUR
Umbuchungen	676.907,19	EUR
Zuschreibungen	0,20	EUR
Abschreibungen	- 123.674,97	EUR
<b>Buchwert zum 31.12.</b>	<b>7.902.308,27</b>	<b>EUR</b>

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

#### Buchungen im Geschäftsjahr 2011

Aufgrund von Sachspenden (laufende Vorgänge) im Jahr 2011 wurden 10.051,62 EUR zugebucht. Des Weiteren wurden nachgeholte Passivierungen für Sachspenden und unentgeltliche Erwerbe in Höhe von 2.077.431,66 EUR erfasst.

Es wurden Abgänge von erhaltenen sonstigen Sonderposten in Höhe von 277.697,43 EUR vorgenommen. Neben den nachgeholten Abgängen aus Vorjahren handelte es sich hier u. a. um Abgangsbuchungen aufgrund der Verschrottung oder des Verkaufs des zugehörigen Aktivvermögens.

#### Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Bei den Zugängen sind im Jahr 2011 nachträglich Passivierungen für Vorgänge vor 2010 in Höhe von 2.017.397,93 EUR gebucht worden und betrifft überwiegend gespendete Kunstwerke.

Im Jahr 2011 wurden Abgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen erhaltenen sonstigen Sonderposten betragen 153,61 EUR.

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

Im Jahr 2010 wurden Abgänge aus Vorjahren nachgeholt, welche bereits bei der Eröffnungsbilanz hätten berücksichtigt werden müssen bzw. auf einer doppelten Bilanzierung beruhten. Die Restbuchwerte der nachträglich in Abgang genommenen erhaltenen Investitionsbeiträge betragen 556.114,72 EUR.

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



### 3. Rückstellungen

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

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum 31.12.2011

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung Euro	31.12.2011 Euro
Altersteilzeit	11.051.768,91	4.562.670,55	0,00	2.833.206,66	9.322.305,02
Unterhaltsvorschuss	2.800.000,00	0,00	300.000,00	0,00	2.500.000,00
Stilllegung/Nachsorge Abfalldeponien	19.561.588,79	2.903,60	0,00	0,00	19.558.685,19
Altlastenrückstellung	57.260.752,99	2.092.977,19	3.845.812,00	1.394.216,00	52.716.179,80
Drohende Verpfl. aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften	609.300,00	12.422,88	99.200,00 Umgliederung 112.600,00	916.051,37	1.301.128,49
<b>Sonstige davon:</b>	<b>197.432.888,12</b>	<b>120.251.963,54</b>	<b>58.800,00</b>	<b>160.038.759,59</b>	<b>237.160.884,17</b>
Unterlassene Instandhaltung Amt 23	11.790.201,26	11.790.201,26	0,00	15.957.880,00	15.957.880,00
Unterlassene Instandhaltung Amt 40	4.171.595,84	4.171.595,84	0,00	40.239.695,60	40.239.695,60
Finanzausgleich	99.000.000,00	63.900.000,00	0,00	65.000.000,00	100.100.000,00
Zusatzversorgung u.a.	47.725.000,00	6.061.283,00	0,00	0,00	41.663.717,00
Ausstehende Rechnungen	2.385.550,69	2.385.550,69	0,00	678.863,54	678.863,54
Steuernachzahlungen	650.000,00	206.492,42	0,00	0,00	443.507,58
Haftpfl. ohne Prozesse/Eigenvers.	0,00	26.300,00	58.800,00	22.400,00 Umgliederung 112.600,00	49.900,00
Eingeg. Verpflichtungen des Erg.HH	31.710.540,33	31.710.540,33	0,00	38.027.320,45	38.027.320,45
<b>Gesamt</b>	<b>288.716.298,81</b>	<b>126.922.937,76</b>	<b>4.416.412,00</b>	<b>165.182.233,62</b>	<b>322.559.182,67</b>



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

**3.1 Rückstellung im Rahmen der Altersteilzeit**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
Lt. Bilanz	11.051.768,91	4.562.670,55	0	2.833.206,66	9.322.305,02

Die Rückstellung erfolgt für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphasen. 4.562.670,55 EUR der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr verbraucht. Die Berechnung wurde vom Haupt- und Personalamt aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 aktualisiert. Im Ergebnis werden 2.833.206,66 EUR der Rückstellung zugeführt.

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

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
Lt. Bilanz	2.800.000,00	0,00	300.000,00	0,00	2.500.000,00

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

Die Berechnung wurde vom Jugendamt im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 aktualisiert. Die neu berechnete Realisierungsquote ergab einen um 300.000 EUR reduzierten Rückstellungsbedarf.



**3.3 Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von geschlossenen Abfalldeponien**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
Lt. Bilanz	19.561.588,79	2.903,60	0,00	0,00	19.558.685,19

Die Rückstellungshöhe entspricht der Höhe der kameralen Sonderrücklage für Erddeponien, die aufgrund einer Kalkulation für die Stilllegungs-, Nachsorge- und Rekultivierungskosten gebildet wurde. 2011 wurden 2.903,60 EUR aus der Rückstellung in Anspruch genommen.

**3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
Lt. Bilanz	57.260.752,99	2.092.977,19	3.845.812,00	1.394.216,00	52.716.179,80

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.

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Altlasten wurden 2.092.977,19 EUR (VJ 131.522,01 EUR) der Rückstellung in Anspruch genommen. 1.394.216,00 EUR werden neu der Rückstellung zugeführt. Unter anderem wird die Rückstellung für die Maßnahme „Sanierung Kohlebandbrücke“ um 0,5 Mio. EUR erhöht.

Die Rückstellung wurde vom Amt für Umweltschutz und dem Tiefbauamt zum Jahresabschluss 2011 für die einzelnen Maßnahmen aktualisiert und neu ermittelt. Der Rückstellungsbedarf reduziert sich um 3.845.812,00 EUR. Der Betrag wird ertragswirksam aufgelöst.



### 3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	Umgliederung Euro	31.12.2011 Euro
Gerichtsverf.	609.300,00	12.422,88	99.200,00	81.700,00	-112.600,00	466.777,22
Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	834.351,27	0,00	834.351,27
<b>Gesamt</b>	<b>609.300,00</b>	<b>12.422,88</b>	<b>99.200,00</b>	<b>916.051,37</b>	<b>-112.600,00</b>	<b>1.301.128,49</b>

#### Rückstellungsanteil drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren:

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

Der Rückstellungsbetrag wurde vom Rechtsamt aufgrund der dort anhängigen Verfahren zum 31. Dezember 2011 überprüft und aktualisiert. Der Rückstellung sind im Haushaltsjahr 2011 81.700,00 EUR zuzuführen.

Unter der Bilanzposition wurden in der Eröffnungsbilanz und im Jahresabschluss 2010 auch Schadensersatzansprüche aus der Eigenversicherung berücksichtigt (Stand zum 31.12.2010 112.600,00 EUR). Diese sind nicht dem Katalog der Pflichtrückstellungen zuzuordnen. Sie wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 in eine Wahrrückstellung umgliedert (siehe 3.6.7)

Für anhängige Gerichtsverfahren aus Vorjahren wurden 12.422,88 EUR der Rückstellung verbraucht.

Für einige anhängige Gerichtsverfahren aus Vorjahren wurde die LHS nicht oder um einen niedrigeren Betrag als kalkuliert in Anspruch genommen. Insgesamt werden 99.200,00 EUR der Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

#### Rückstellungsanteil für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften:

Der Rückstellung wird zum 31.12.2011 für die Inanspruchnahme aus Bürgschaften im Zusammenhang mit dem Insolvenzverfahren der Stiftung Nestwerk neu gebildet. Der Rückstellung werden **834.351,27 EUR** zugeführt.

Insgesamt beträgt die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Bürgschaften zum Jahresabschluss **1.301.128,49 EUR**.



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

**3.6.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung – Amt 23**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	11.790.201,26	11.790.201,26	0,00	15.957.880,00	15.957.880,00

Die Rückstellung wurde zum Jahresabschluss 2011 neu bewertet. Für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen sind 15,9 Mio. EUR zurückzustellen.

**3.6.2 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung – Amt 40**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	4.171.595,84	4.171.595,84	0,00	40.239.695,60	40.239.695,60

Die Rückstellung wurde zum Jahresabschluss 2011 neu bewertet. Für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen sind 40,2 Mio. EUR zurückzustellen.

**3.6.3 Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	99.000.000,00	63.900.000,00	0,00	65.000.000,00	100.100.000,00

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

63.900.000, 00 EUR der Rückstellung werden zur Deckung der Mehrbelastungen des Haushaltsjahres 2011 verbraucht. Zur Deckung der Mehrbelastungen 2013 wird die Rückstellung um 65.000.000,00 EUR erhöht.



**3.6.4 Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen aufgrund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	47.725.000,00	6.061.283,00	0,00	0,00	41.663.717,00

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

Die Rückstellung für „Spitzabgerechnete Personen“ wird auf Basis der Berechnung des Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) neu bewertet. Aus der Rückstellung wurden **6.061.283,00 EUR** in Anspruch genommen

**3.6.5 Rückstellung für ausstehende Rechnungen**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	2.385.550,69	2.385.550,69	0,00	678.863,54	678.863,54

Die Rückstellung wird für ausstehende Aufwandsrechnungen gebildet. Die Leistungen wurden im Haushaltsjahr 2011 erbracht, lediglich die genaue Höhe der Rechnungen stand zum 31. Dezember 2011 nicht fest.

**3.6.6 Rückstellung für Steuernachzahlungen**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	650.000,00	206.492,42	0,00	0,00	443.507,58

Die Rückstellung wird für eine mögliche Steuernachzahlung aus dem Verkauf von Feinstaubplaketten gebildet. Nach Auffassung der Bundesfinanzverwaltung erfolgt der Verkauf von Feinstaubplaketten durch die Städte im Rahmen eines steuerpflichtigen Betriebs gewerblicher Art. Im Rechnungsjahr 2011 wurden **206.492,42 EUR** der Rückstellung verbraucht.

**3.6.7 Rückstellung für Haftpflicht/Eigenversicherung**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	Umgliederung Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	0,00	26.300,00	58.800,00	22.400,00	112.600,00	49.900,00

Die Rückstellung wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 von einer Pflichtrückstellung in eine Wahlrückstellung umgegliedert. Die Rückstellung deckt drohende Verpflichtungen aus Haftpflichtsachverhalten und Eigenversicherungsfällen ab.

Im Haushaltsjahr 2011 wurden 26.300,00 EUR der Rückstellung verbraucht. 22.400,00 EUR sind der Rückstellung auf Grund neuer Sachverhalte zuzuführen.

Der Rückstellungsbetrag wurde vom Rechtsamt aufgrund der dort dokumentierten Sachverhalte zum 31. Dezember 2011 überprüft und aktualisiert. 58.800,00 EUR sind im Haushaltsjahr 2011 ertragswirksam aufzulösen.

**Rückstellung für eingegangene Verpflichtungen des Ergebnishaushalts**

	01.01.2011 Euro	Verbrauch - Euro	Auflösung - Euro	Zuführung- Euro	31.12.2011 Euro
lt. Bilanz	31.710.540,33	31.710.540,33	0,00	38.027.320,45	38.027.320,45

Für eingegangene Verpflichtungen werden 31.710.540,33 EUR der Rückstellung verbraucht und 38.027.320,45 EUR neu zugeführt.



#### 4. Verbindlichkeiten

##### 4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>62.379.886,34</b>	<b>EUR</b>
Zugang	0,00	EUR
Abgang	-15.299.026,79	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>47.080.859,55</b>	<b>EUR</b>

Im Haushaltsjahr 2011 wurden 15.299.026,79 EUR der laufenden Kreditverpflichtungen getilgt. Detaillierte Angaben sind in der Schuldenübersicht dargestellt (vgl. Pflichtanlage 25 „Schuldenübersicht“).

##### 4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>5.578.934,30</b>	<b>EUR</b>
Zugang	1.358.373.692,79	EUR
Abgang	-1.360.190.569,13	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>3.762.057,96</b>	<b>EUR</b>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen im Haushaltsjahr 2011 **3.762.057,96 EUR**.

##### 4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>29.117,71</b>	<b>EUR</b>
Zugang	247.977.817,26	EUR
Abgang	-247.999.750,51	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>7.184,46</b>	<b>EUR</b>

Die Verbindlichkeiten für Sozial- und Jugendhilfeleistungen und sonstige Transferleistungen betragen im Haushaltsjahr 2011 **7.184,46 EUR**.



#### 4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>162.906.657,87</b>	<b>EUR</b>
Zugang	6.138.282.389,75	EUR
Abgang	-6.139.654.388,65	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>161.534.658,97</b>	<b>EUR</b>

Größere Einzelposten der Sonstigen Verbindlichkeiten:

Erhaltene Anzahlungen für Immobilienverkäufe bis zur vollständigen Zahlung	26.687.500,52	EUR
Aktivierungsfähige Verbindl. (ausstehende Rechnung)	25.557.022,30	EUR
Klärungsbestand	10.204.457,94	EUR
Debitorische Akontozahlungen	19.300.561,10	EUR
Verbindlichkeiten NHRV (davon rd. 23 Mio. EUR Mündelvermögen)	40.104.244,16	EUR

Verbindlichkeit gegenüber Eigenbetrieben (Betriebsmittelkonten):

Abfallwirtschaft Stuttgart	21.700.676,13	EUR
Bäderbetriebe Stuttgart	3.411.331,01	EUR
Eigenbetrieb Leben und Wohnen	4.822.688,40	EUR

#### 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>Wert zum 01.01.</b>	<b>76.731.785,75</b>	<b>EUR</b>
Zugang	9.682.589,76	EUR
Abgang	-10.204.669,88	EUR
<b>Wert zum 31.12.</b>	<b>76.209.705,63</b>	<b>EUR</b>

Die im Haushaltsjahr 2011 und früher erhaltenen Einzahlungen für Erträge der Haushaltsjahre 2012 und Folgende werden in unten angeführten größeren Einzelposten nachgewiesen:

Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen/ Grabnutzungsrechte	73.895.332,95	EUR
Rechnungsabgrenzung aus Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.926.778,74	EUR



### 3 Ergebnisrechnung

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

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

#### 3.1 Ermittlung Jahresergebnis 2011

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **242,5 Mio. EUR** ab:

Ordentliche Erträge	2.342.879.086,63	EUR
Ordentliche Aufwendungen	-2.161.709.334,62	EUR
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>181.169.752,01</b>	<b>EUR</b>
Außerordentliche Erträge	72.991.764,63	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	-11.653.023,76	EUR
<b>Sonderergebnis</b>	<b>61.338.740,87</b>	<b>EUR</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>242.508.492,88</b>	<b>EUR</b>



### 3.2 Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss wird folgenden passiven Bilanzpositionen zugeführt:

- 1.2.1 Rücklage für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses  
in Höhe von **61.707.970,87 EUR**
- 1.2.2 Rücklage für Überschüsse des Sonderergebnisses  
in Höhe von **61.338.740,87 EUR**
- 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen  
in Höhe von **119.461.781,14 EUR**

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

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz ./ Erg. 2011
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.088.501.000,00	1.128.644.523,70	-40.143.523,70
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	578.060.650,00	652.968.082,42	-74.907.432,42
320	Sonstige Transfererträge	37.379.700,00	35.837.877,39	1.541.822,61
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	81.997.800,00	79.199.469,26	2.798.330,74
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.660.330,00	54.242.806,41	-1.582.476,41
348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.760.280,00	66.046.960,54	-15.286.680,54
360	Finanzerträge	120.140.800,00	127.771.251,23	-7.630.451,23
370	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.497.000,00	6.624.506,99	-127.506,99
350	Sonstige ordentliche Erträge	162.985.777,00	191.543.608,69	-28.557.831,69
	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.178.983.337,00</b>	<b>2.342.879.086,63</b>	<b>-163.895.749,63</b>
400	Personalaufwendungen	-400.685.553,00	-467.752.347,18	67.066.794,18
410	Versorgungsaufwendungen	-81.303.297,00	-18.371.271,31	-62.932.025,69
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.624.909,00	-258.306.466,40	14.681.557,40
470	Planmäßige Abschreibungen	-118.630.187,00	-138.270.668,99	19.640.481,99
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.669.595,00	-13.984.107,85	-6.685.487,15
430	Transferaufwendungen	-992.758.048,47	-1.032.847.471,33	40.089.422,86
440	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-255.791.626,53	-232.177.001,56	-23.614.624,97
449	Globaler Minderaufwand	6.000.000,00		6.000.000,00
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.107.463.216,00</b>	<b>-2.161.709.334,62</b>	<b>54.246.118,62</b>
	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>71.520.121,00</b>	<b>181.169.752,01</b>	<b>-109.649.631,01</b>
	Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetragsabdeckung)	71.520.121,00	181.169.752,01	-109.649.631,01
531	Außerordentliche Erträge		72.991.764,63	-72.991.764,63
532	Außerordentliche Aufwendungen		-11.653.023,76	11.653.023,76
	<b>Sonderergebnis</b>		<b>61.338.740,87</b>	<b>-61.338.740,87</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>71.520.121,00</b>	<b>242.508.492,88</b>	<b>-170.988.371,88</b>
	<b>Nachrichtlich: Ergebnisverwendung</b>			
	Zuführungen (zweckgebundene) Sonderrücklagen		-121.046.042,64	
	Entnahmen (zweckgebundene) Sonderrücklagen		1.584.261,50	
	<b>* Summe Veränderungen Sonderrücklagen</b>		<b>119.461.781,14</b>	
	Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Erg.		-61.707.970,87	
	Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.		-61.338.740,87	
	<b>* Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen</b>		<b>123.046.711,74</b>	
	<b>** Summe Ergebnisverwendung</b>		<b>242.508.492,88</b>	



**3.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Plan-Abweichungen:**

**1. KGr 300 - Steuern und ähnliche Abgaben**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
300	Steuern und ähnliche Abgaben	1.088.501.000,00	1.128.644.523,70	-40.143.523,70

Mehrerträge in Höhe von 40,1 Mio. EUR.

Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
30110	Grundsteuer A	256.000,00	330.531,47	-74.531,47
30120	Grundsteuer B	143.600.000,00	150.104.702,94	-6.504.702,94
30130	Gewerbesteuer	620.000.000,00	623.255.394,84	-3.255.394,84
30210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	235.200.000,00	253.320.283,43	-18.120.283,43
30220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	57.000.000,00	59.374.103,06	-2.374.103,06
30310	Vergnügungssteuer	5.340.000,00	11.369.143,01	-6.029.143,01
30320	Hundesteuer	1.500.000,00	1.405.777,21	94.222,79
30340	Zweitwohnungssteuer	560.000,00	850.708,00	-290.708,00
30510	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz	20.345.000,00	24.162.120,00	-3.817.120,00
30520	Wohngeldentlastung Land (SGB II)	4.700.000,00	4.471.759,74	228.240,26
<b>300</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.088.501.000,00</b>	<b>1.128.644.523,70</b>	<b>-40.143.523,70</b>

Wesentlich sind die Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 18,1 Mio. EUR, bei der Grundsteuer B in Höhe von 6,5 Mio. EUR, bei der Vergnügungssteuer in Höhe von 6,0 Mio. EUR und bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz in Höhe von 3,8 Mio. EUR.

Durch die positive Entwicklung am Arbeitsmarkt gab es in 2011 ein höheres Einkommensteueraufkommen, als vom Finanzministerium ursprünglich prognostiziert wurde. Durch das höhere Gesamtvolumen stieg auch der Anteil der Stadt Stuttgart.

Bei der Grundsteuer B führten u. a. Baumaßnahmen zu einem Anstieg der Messbeträge und somit auch zu einem höheren Ertrag.

Ein weitere Zunahme der Zahl der Gewinnspielgeräte sowie höhere Einspiel-ergebnisse, als ursprünglich unterstellt wurden, führten bei der Vergnügungssteuer zu Mehrerträgen.

Die höheren Anteile an den Umsatzsteuererträgen auf Landesebene führten zu einer höheren Verteilmasse für die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetzes und damit auch zu höheren Erträgen bei der Stadt Stuttgart.

**2. KGr 310 - Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz ./ Erg. 2011
310	Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	578.060.650,00	652.968.082,42	-74.907.432,42

Mehrerträge in Höhe von 74,9 Mio. EUR.



Die Mehrerträge setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
31110	Schlüsselzuweisungen vom Land	264.900.000,00	305.715.533,00	-40.815.533,00
31311	Zuweisung vom Land nach §11 Abs. 1 FAG	11.246.000,00	11.161.953,00	84.047,00
31312	Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	
31313	Zuweisung an Stadtkreise nach § 11 Abs. 4 FAG	7.080.100,00	7.742.096,00	-661.996,00
31315	Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	2.388.200,00	3.223.055,12	-834.855,12
31400	Zuweisung u. Zuschüsse für laufende Zwecke	171.079.800,00	196.174.408,04	-25.094.608,04
31510	Zuweisung aus Aufkommen Grunderwerbsteuer	35.000.000,00	41.213.052,00	-6.213.052,00
31600	Erträge Aufl. Sonderposten f. Investitionszuw.-beiträge	42.059.150,00	42.194.415,83	-135.265,83
31910	Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchende	40.984.000,00	42.220.169,43	-1.236.169,43
<b>310</b>	<b>Laufende Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen</b>	<b>578.060.650,00</b>	<b>652.968.082,42</b>	<b>-74.907.432,42</b>

Wesentlich sind die Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land in Höhe von 40,8 Mio. EUR. Ursächlich ist hier eine höhere Finanzausgleichsmasse durch Steuermehreinnahmen beim Land.

Ferner sind Mehrerträge bei den Zuweisungen/Zuschüssen für laufende Zwecke in Höhe von 25,1 Mio. EUR zu verzeichnen.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
31400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	37.100,00	2.262.942,83	-2.225.842,83
31400090	Zuweisungen vom Bund (Zivildienst)	3.000,00	157.659,96	-154.659,96
31410000	Zuweisungen vom Land	23.496.400,00	25.052.633,28	-1.556.233,28
31410010	Sachkostenbeitrag nach § 17 FAG	37.527.900,00	38.953.251,00	-1.425.351,00
31410020	Kindergartenförderung nach § 29b FAG	22.750.000,00	27.997.697,00	-5.247.697,00
31410030	Kleinkindförderung nach § 29c FAG	13.000.000,00	16.162.218,02	-3.162.218,02
31410040	Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	336.000,00	338.113,00	-2.113,00
31410050	Vom Land (Verkehrslastenausgleich)	18.934.500,00	18.852.430,44	82.069,56
31410060	Zuweisungen nach § 39 Abs. 18 FAG		64.070,00	-64.070,00
31410070	Zuweisungen für Sicherheitsausstattungen		708.823,20	-708.823,20
31419000	Soziallastenausgleich § 21 FAG	20.000.000,00	28.271.940,99	-8.271.940,99
31420000	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	70.000,00	12.504,00	57.496,00
31420050	Von Landkreisen (Verkehrslastenausgleich)	34.736.900,00	34.736.880,80	19,20
31440000	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	103.000,00	91.226,95	11.773,05
31470000	Zuschüsse von privaten Unternehmen	25.000,00	1.003.277,70	-978.277,70
31480000	Zuschüsse vom übrigen Bereich	60.000,00	530.588,61	-470.588,61
31480200	Spenden		449.521,92	-449.521,92
31480300	Zuschüsse für EU-Projekte		528.628,34	-528.628,34
<b>31400</b>	<b>Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>	<b>171.079.800,00</b>	<b>196.174.408,04</b>	<b>-25.094.608,04</b>

Bei den Zuweisungen für laufenden Zwecke vom Bund (Konto 31400000) gab es Mehrträge in Höhe von 2,2 Mio. EUR. Ein Grund sind Zuweisungen für Projekte bei denen, zur Aufstellung des Haushaltsplanes, noch nicht sicher war, ob die Landeshauptstadt sich an ihnen beteiligen wird bzw. ob Zuweisungen für diese eingehen werden (Pedelec).

Auch bei den Zuweisungen vom Land (Konto 31410000) wurden Mehrerträge in Höhe von 1,6 Mio. EUR erzielt. Das liegt u.a. daran, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes die Höhe und Laufzeit von Landeszuschüssen für diverse Zwecke (z.B. Sprachförderung beim Jugendamt) nicht bekannt waren. Dazu kommen Mehrerträge beim Schulverwaltungsamt durch nachträglich eingegangene Zuschüsse des Landes für die Schülerbetreuung für das Schuljahr 2009/2010 sowie



höhere Zuschüsse durch das erweiterte Angebot in Bereichen wie der Ganztagesbetreuung.

Die Höhe des Sachkostenbeitrags (für laufende Schulkosten) nach § 17 FAG (Konto 31410010) errechnet sich nach den tatsächlichen Schülerzahlen in Verbindung mit der Höhe des Sachkostenbeitrags aus der Schullastenverordnung. Für den Ansatz 2011 wurden die Prognosen der Schülerzahlen der Amtlichen Schulstatistik 2010/2011 sowie die Sachkostenbeiträge für 2009 zugrunde gelegt. Die Höhe der endgültigen Sachkostenbeiträge lag zu diesem Zeitpunkt noch nicht vor. In 2011 kam es dadurch zu Mehrerträgen in Höhe von 1,4 Mio. EUR.

Zum Ausgleich der Kindergartenlasten und der Betriebskosten der Kleinkindbetreuung erhält die Stadt Zuweisungen nach § 29 b FAG (Konto 31410020) bzw. 29 c FAG (Konto 31410030). In 2011 kam es hier zu Mehrerträgen in Höhe von 5,2 Mio. EUR bzw. 3,2 Mio. EUR. Ursachen waren höhere FAG-Leistungen des Landes.

Für die Übernahme der Aufgabe der Landeswohlfahrtsverbände erhielten die Stadt- und Landkreise in 2011 einen Ausgleich nach § 22 FAG (Konto 31419000). Für diesen Status-quo-Ausgleich fielen Mehrerträge in Höhe von 5,9 Mio. EUR beim Sozialamt und 2,4 Mio. EUR beim Jobcenter an.

### 3. KGr 320 - Sonstige Transfererträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
320	Sonstige Transfererträge	37.379.700,00	35.837.877,39	1.541.822,61

Minderertrag in Höhe von 1,5 Mio. durch geringere Kosten- bzw. Leistungsersätze im Sozialbereich.

Ursache für die Mindererträge sind u. a. geringere Elternbeiträge aus der Tagespflege beim Jugendamt (-1,0 Mio. EUR) sowie ein Rückgang der Zahl der Fälle im Bereich Hilfe zur Pflege in Einrichtungen beim Sozialamt (-0,6 Mio. EUR). Demgegenüber stehen geringe Mehrerträge beim Jobcenter.

### 4. KGr 330 - Öffentlich-rechtliche Entgelte

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
330	Öffentlich-rechtliche Entgelte	81.997.800,00	79.199.469,26	2.798.330,74

Minderertrag in Höhe von 2,8 Mio. EUR.

Dieser setzt sich aus Mehrerträgen in Höhe von +3,8 Mio. EUR bei den Verwaltungsgebühren (im Bereich Baurechtsamt) sowie Mehr-/Mindererträgen bei den Benutzungsgebühren u. ähnliche Erträgen (in den Bereichen Schulverwaltungsamt -1,9 Mio. EUR, Sozialamt +0,6 Mio. EUR, Jugendamt -1,5 Mio. EUR, Tiefbauamt -3,9 Mio. EUR) in Höhe von -7,3 Mio. EUR zusammen:



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
33610010	Stellplatzablösebeträge		459.140,16	459.140,16
33610036	Erträge für Ausgleichsmaßnahmen		400.000,00	-400.000,00
<b>33999</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>859.140,16</b>	<b>-859.140,16</b>
33110000	Verwaltungsgebühren	25.610.900,00	29.299.315,64	-3.688.415,64
<b>33110</b>	<b>Verwaltungsgebühren</b>	<b>25.610.900,00</b>	<b>29.299.315,64</b>	<b>-3.688.415,64</b>
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	54.361.500,00	43.923.218,81	10.438.281,19
33210010	Für Sondernutzungen und ähnliches	2.025.400,00	5.103.800,70	-3.078.400,70
33210020	Entgelt für die Lieferung von Strom		14.026,89	-14.026,89
33210030	Entgelt aus Bildung und Teilhabe		-32,94	32,94
33210	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	56.386.900,00	49.041.013,46	7.345.886,54
<b>330</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>81.997.800,00</b>	<b>79.199.469,26</b>	<b>2.798.330,74</b>

Die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (Konto 33110000) beim Baurechtsamt (+3,8 Mio. EUR) lassen sich vor allem auf die gute Baukonjunktur, insbesondere durch Großprojekte wie ECE und Gerber, in Stuttgart zurückführen. Diese zeigten sich in 2011 auf einem hohen Niveau, was zu einem höheren Antragsvolumen und durch den eingesetzten Wertmaßstab somit zu einem höheren Ertrag führte.

Bei den Benutzungsgebühren u. ähnlichen Erträgen kam es beim Schulverwaltungsamt zu Mindererträgen in Höhe von -1,9 Mio. EUR. Ursache sind Erträge aus der außerschulischen Überlassung von Schulsportstätten für die Vereinsnutzung. Nach der Aufstellung des Haushaltsplanes 2010/2011 wurde festgestellt, dass diese Erträge tatsächlich der Kontengruppe 381 („Erträge aus internen Leistungen“) zuzuordnen sind. Die Erträge wurden entsprechend auch in der Kontengruppe 381 verbucht wodurch es zu dieser Planabweichung kam.

Gestiegene Flüchtlingszahlen sowie höhere Erträge bei den Fürsorgeunterkünften führten beim Sozialamt in 2011 zu Mehrerträgen in Höhe von +0,6 Mio. EUR.

Mindererträge in Höhe von -1,5 Mio. EUR fielen beim Jugendamt an. Die Bonuscard-ermäßigung bei Kita-Gebühren hat zu geringeren Erträgen geführt. Der Ansatz 2011 ging von 20% Bonuscard-Inhaber aus. Tatsächlich betrug der Anteil der Bonuscard-Inhaber aber rund 35%.

Auch beim Tiefbauamt fielen die Erträge geringer aus als erwartet (-4,4 Mio. EUR). Das geplante Gebührenaufkommen im Bereich Parkierung konnte nicht erreicht werden (-1,9 Mio. EUR). Ursachen sind u.a. Umgestaltungsarbeiten im City-Bereich, die damit folglich wegfallenden Parkmöglichkeiten sowie ein rückläufiges Parkaufkommen im City-Bereich und im übrigen Stadtgebiet. Weiterhin waren auch die Erträge aus Sondernutzungen, Nutzungen und Gestattungen nicht so hoch wie ursprünglich veranschlagt (-2,4 Mio. EUR). Grund sind geringere Erträge durch nicht genehmigte Standorte (Bauanträge), Erträge aus Sondernutzungen 2011, die erst im Geschäftsjahr 2012 verbucht werden konnten, ein Rückgang bei den Anträgen und Genehmigungen für Litfaßsäulen sowie ein leichter Rückgang bei den Antragssteller für sonstige Nutzungen und Gestattungen.



**5. KGr 340 - Privatrechtliche Leistungsentgelte**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
340	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.660.330,00	54.242.806,41	-1.582.476,41

Mehrerträge in Höhe von 1,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich aus Mindererträgen bei Mieten und Pachten (-2,1 Mio. EUR) und Erträgen aus Verkauf (-0,2 Mio. EUR) sowie Mehrerträgen bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (+3,9 Mio. EUR) zusammen.

Die Mindererträge bei den Mieten und Pachten setzen sich wiederum aus Mehr-/Mindererträgen beim Amt für Liegenschaften und Wohnen (-2,4 Mio. EUR), beim Haupt- und Personalamt (-0,3 Mio. EUR) und bei der Stadtkämmerei (+1,0 Mio. EUR) zusammen.

Beim Amt für Liegenschaften und Wohnen war der Immobilienbestand 2008 Grundlage für den Haushaltsplanansatz 2011, da die Planansätze bereits im Frühjahr 2009 erfasst wurden. Seitdem wurden mehr Grundstücke und Gebäude veräußert als angenommen. Durch den geringeren Immobilienbestand konnten weniger Mieterträge erzielt werden als ursprünglich angenommen.

Die nicht umgesetzte, aber im Rahmen des HSK ursprünglich vorgesehene, Umwandlung von Dienstwohnungen in Werkwohnungen führte beim Haupt- und Personalamt zu weniger Mieterträgen (-0,3 Mio. EUR).

Bei der Stadtkämmerei führten höhere Mieterträge bei der Rudolf Schmid u. Hermann Schmid Stiftung (Hauskonto Schmid-Stiftung) zu einer Verbesserung in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten gab es bei den Ersätzen für Sachkosten (+1,8 Mio. EUR).

Mindererträge gab es beim Amt für Liegenschaften und Wohnen (-1,0 Mio. EUR). Ursache sind Einwendungen der Deutschen Bahn gegen den Einheitswert der Grundstücke S21. Dieser Einheitswert wurde vom Finanzamt, auch rückwirkend, neu festgesetzt. Als Folge waren die Grundbesitzabgabenbescheide und deren Erstattung durch die Bahn zu korrigieren.

Auch beim Schulverwaltungsamt kam es zu weniger Erträgen, als ursprünglich veranschlagt (-0,5 Mio. EUR).

Mehrerträge gab es hingegen beim Bürgermeisteramt (+1,7 Mio. EUR) und beim Jugendamt (+1,6 Mio. EUR). Zu den Mehrerträgen beim BMA führten nicht geplante EU-Mittel, die zur Deckung von entsprechenden Mehraufwendungen benötigt wurden.

Bei den Mehrerträgen des Jugendamts handelt es sich hingegen um die Verbuchung der Zahlungen von Standortgemeinden bei der Kita-Versorgung auswärtiger Kinder (früher: Ausgleichsabgabe). Diese Erträge wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch in der Kontengruppe 348 (Kostenerstattungen und –umlagen) veranschlagt.



KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.784.400,00	4.018.253,89	-233.853,89
34610010	Schadenersätze	697.600,00	919.698,89	-222.098,89
34610020	Erträge aus Sponsoring	216.700,00	548.840,02	-332.140,02
34610030	Fernsprechkostenersätze	5.600,00	5.280,01	319,99
34610035	Kopierkostenersätze		35.424,37	-35.424,37
34610040	Ersätze Sachkosten	2.891.400,00	4.695.534,08	-1.804.134,08
34610050	Ablieferung Nebentätigkeiten	6.600,00	52.049,11	-45.449,11
34610070	Entgelte von Krankenkassen		28.502,40	-28.502,40
34610090	Personalkostenersätze	6.500,00	1.000.121,62	-993.621,62
34610210	KFZ-Kennzeichen		160.341,60	-160.341,60
34999	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.608.800,00	11.464.045,99	-3.855.245,99
34110	Mieten und Pachten	40.910.050,00	38.835.667,39	2.074.382,61
34210	Erträge aus Verkauf	4.141.480,00	3.943.093,03	198.386,97

## 6. KGr 348 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.760.280,00	66.046.960,54	-15.286.680,54

Mehrerträge in Höhe von 15,3 Mio. EUR.

Wesentliche Mehrerträge gab es beim Haupt- und Personalamt (+1,9 Mio. EUR), beim Statistischen Amt (+1,0 Mio. EUR), beim Jobcenter (+2,8 Mio. EUR), beim Amt für Umweltschutz (+2,1 Mio. EUR), beim Schulverwaltungsamt (+1,1 Mio. EUR), beim Sozialamt (+3,1 Mio. EUR) und beim Tiefbauamt (+2,5 Mio. EUR).

Mehrerträge entstanden beim Haupt- und Personalamt (+1,9 Mio. EUR) durch Kostenerstattungen der Eigenbetriebe für die Telekommunikationskosten und den Post- und Zustelldienst. Zu einem Mehrertrag führte auch ein Bonus des KDRS aufgrund des guten Geschäftsjahres 2010.

Weitere Mehrerträge durch Kostenerstattungen und Kostenumlagen konnten beim Statistischen Amt erzielt werden (+1,0 Mio. EUR). Ursächlich sind höhere Kostenerstattungen des Landes für den Zensus (+0,4 Mio. EUR) und für die Landtagswahl (+0,1 Mio. EUR).

Hinzu kommen Mehrerträge durch die, nicht im Ansatz 2011 enthaltene, Kostenerstattung des Landes für den Volksentscheid über den Finanzierungsanteil des Landes zu Stuttgart 21 (+0,5 Mio. EUR). Diesen Mehrerträgen stehen allerdings auch entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

Höhere Bundeserstattungen für die Umstellungskosten Option beim Jobcenter sowie höhere Verwaltungskostenerstattungen wegen gestiegener Verwaltungskosten, insbesondere durch höhere Personalkosten, führten zu Mehrerträgen beim Jobcenter in Höhe von insgesamt 2,8 Mio. EUR.

Beim Amt für Umweltschutz kam es zu Mehrerträgen durch Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von +2,1 Mio. EUR. Davon stammen +1,7 Mio. EUR aus Mehrerträgen für EU-Projekte. Diese werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt, damit die eingehenden Erträge komplett zur Deckung von entsprechenden Mehraufwendungen verwendet werden können. Da beim Eigenbetrieb BBS eine, aus



Contracting-Mitteln finanzierte, Maßnahme kostengünstiger durchgeführt wurden konnte, kam es zu einem weiteren Mehrertrag beim Amt für Umweltschutz (+0,2 Mio. EUR). Kostenerstattungen des Landes, die im Haushaltsplan noch in der Kontengruppe 31400 veranschlagt waren, führten schließlich nochmals zu Mehrerträgen von +0,2 Mio. EUR.

Bei den Mehrerträgen des Schulverwaltungsamtes (+1,1 Mio. EUR) handelt es sich im Wesentlichen um Erträge für Einzeltransporte von behinderten Schüler/-innen, welche an Regelschulen integriert sind, und Erträge aus Erstattungen von Landkreisen im Rahmen der Schülerbeförderung nach § 18 FAG. Die Aufwendungen für Einzeltransporte werden vom Schulverwaltungsamt vorfinanziert und vom Sozialamt als Eingliederungshilfe erstattet. Da es sich somit um einen haushaltsneutralen Vorgang handelt (beim Sozialamt stehen entsprechende Mehraufwendungen entgegen) wurden diese Erträge im Ansatz 2011 nicht berücksichtigt.

Mehrerträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von insgesamt +3,1 Mio. EUR wurden beim Sozialamt verbucht. Gestiegene Flüchtlingszahlen führten zu höheren Kostenerstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (+2,2 Mio. EUR). Hinzu kommen höhere Kostenerstattungen für die Eingliederungshilfe sowie höhere Erträge aus der Erstattung für die Schuldnerberatung aus SGB II und SGB XII durch eine Umstellung in der Fördersystematik.

Schließlich gab es noch wesentliche Mehrerträge beim Tiefbauamt. Es handelt sich um Kostenerstattungen für Altlastensanierungen zur Weiterleitung an die EnBW für das Gaswerk (+1,8 Mio. EUR) und an die SSB für die Gasfabrik (+0,6 Mio. EUR). Diesen Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen in entsprechender Höhe entgegen (vgl. Erläuterungen zu Punkt Nr. 17).

**7. KGr 360 - Finanzerträge**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
360	Finanzerträge	120.140.800,00	127.771.251,23	-7.630.451,23

Mehrertrag in Höhe von 7,6 Mio. EUR.

Dieser setzt sich aus höheren Zinserträgen (+12,4 Mio. EUR) und Mindererträgen durch Gewinnausschüttungen und Dividenden (-4,7 Mio. EUR) zusammen.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
36999	Sonstige Finanzerträge	194.400,00	100.565,50	93.834,50
36100	Zinserträge	16.946.400,00	29.391.686,94	-12.445.286,94
36510	Gewinnausschüttungen und Dividenden	103.000.000,00	98.278.998,79	4.721.001,21
<b>360</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>120.140.800,00</b>	<b>127.771.251,23</b>	<b>-7.630.451,23</b>

Die höheren Zinserträge setzen sich zusammen aus Mehr- bzw. Mindererträgen in den Teilhaushalten Stadtkämmerei (+2,9 Mio. EUR), Amt für Liegenschaften und Wohnen (-1,7 Mio. EUR) und Allgemeine Finanzwirtschaft (+11,0 Mio. EUR).



Ursächlich für die Mehrerträge im Teilhaushalt der Stadtkämmerei sind die als Geldanlage gewährten Darlehen an den Eigenbetrieb SES. Diese wurden bei der Planaufstellung 2009 noch als Geldanlage behandelt und somit im Teilhaushalt 900 abgebildet. Mit Feststellung des endgültigen Jahresabschlusses (vgl. GR Drs 526/2012) wurden diese Mittel in Ausleihungen umgewandelt. Diese werden im Teilhaushalt Stadtkämmerei abgebildet. Ohne diese Umwandlung wären die Mehrerträge im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft entsprechend höher ausgefallen.

Beim Amt für Liegenschaften und Wohnen werden in der Bewirtschaftung des Haushaltsjahres Zinserträge für verschiedene gewährte Darlehen verbucht. Anschließend werden die Zinserträge dieser Darlehen, je nach Art des Darlehens, den verschiedenen Teilhaushalten zugeordnet. Zum Geschäftsjahreswechsel kommt es hierbei häufiger zu Fällen, in denen die Erträge einem anderen Geschäftsjahr als der Einzahlung zuzuordnen sind. Die deswegen notwendigen Abgrenzungsbuchungen werden zentral im Teilhaushalt des Amtes für Liegenschaften und Wohnen abgewickelt. Dadurch kann es durch diese Abgrenzungsbuchungen zu einem „Minderertrag“ im Teilhaushalt des Amtes für Liegenschaften und Wohnen kommen. Im Gegenzug kommt es allerdings in anderen Teilhaushalten (insbesondere in den Teilhaushalten Stadtkämmerei und Allgemeine Finanzwirtschaft) zu entsprechenden Mehrerträgen.

Die Mehrerträge in Höhe von +11,0 Mio. EUR im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft stammen aus verschiedenen Teilbereichen. Wesentlich sind hier Mehrerträge aus Zinsen für Termingelder aufgrund höherer Liquidität, Zinsen aus der Vermögensverwaltung einer Bank und Zinsen aus der Verzinsung des Baubetriebsmittelkontos des Klinikums.

Bei Erträgen aus Gewinnausschüttungen und Dividenden wurde im Haushaltsplanansatz mit Erträgen in Höhe von 103 Mio. EUR gerechnet. Durch geringere Erträge aus dem Überschusskonto der GPBW kam es hier zu einer Verschlechterung von -4,7 Mio. EUR.

## 8. KGr 370 - Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
370	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.497.000,00	6.624.506,99	-127.506,99

Mehrerträge in Höhe von 0,1 Mio. EUR.

Der Planansatz wurde eingehalten.

## 9. KGr 350 - Sonstige ordentliche Erträge

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
350	Sonstige ordentliche Erträge	162.985.777,00	191.543.608,69	-28.557.831,69

Mehrerträge in Höhe von 28,6 Mio. EUR.

Diese setzen sich zusammen aus Mehrerträgen bei den Säumniszuschlägen im Bereich Stadtkämmerei (+25,4 Mio. EUR), Mehrträgen bei den Konzessionsabgaben



(+1,8 Mio. EUR) und Mindererträgen bei den Bußgeldern beim Amt für Öffentliche Ordnung (-3,6 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
35999	Sonstige ordentliche Erträge	7.316.677,00	12.306.509,50	-4.989.832,50
35821	Entnahme aus der FAG-Rückstellung	63.900.000,00	63.900.000,00	
35620	Säumniszuschläge und ähnliches	16.686.000,00	42.078.432,77	-25.392.432,77
35610	Bußgelder	21.671.100,00	18.086.880,88	3.584.219,12
35110	Konzessionsabgaben und ähnliches	53.412.000,00	55.171.785,54	-1.759.785,54
<b>350</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>162.985.777,00</b>	<b>191.543.608,69</b>	<b>-28.557.831,69</b>

Durch mehrere größere Nachzahlungen bei der Gewerbesteuer gab es bei den Erträgen aus Nachzahlungszinsen Mehrerträge in Höhe von +13,4 Mio. EUR. Zudem fielen +12,0 Mio. EUR Mehrerträge bei den Aussetzungszinsen an.

Höhere Konzessionsabgaben der EnBW, bedingt durch Nachzahlungen für das Jahr 2010 für die Bereiche Strom, Gas und Wasser, sowie höhere Fahrgelderträge beim Straßenbenutzungsentgelt der SSB führten zu einem Mehrertrag von insgesamt +1,8 Mio. EUR.

Bei den Bußgeldern wurden Mindererträge in Höhe von -3,6 Mio. EUR erzielt. Dieser Minderertrag verteilt sich auf mehrere Bereiche. Beim Parkraummanagement West wurden, aufgrund der Einarbeitung neuer Mitarbeiter sowie geringere Verwarnungsgelder als ursprünglich prognostiziert wurden (7,00 EUR statt 10,00 EUR), geringere Erträge erzielt.

Die mutwillige Zerstörung von zwei Anlagen für die Überwachung des fließenden Verkehrs, ein geringerer Durchschnitt für Verstöße in der Cannstatter Straße (20,00 EUR anstatt 30,00 EUR) und der Einsatz von Mitarbeitern der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung für die Cannstatter Straße führten ebenfalls zu Mindererträgen.



**10. KGr 400 - Personalaufwendungen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
400	Personalaufwendungen	-400.685.553,00	-467.752.347,18	67.066.794,18

Mehraufwendungen in Höhe von 67,1 Mio. EUR.

Während des Haushaltsjahres 2011 kam es zu einer Verschiebung der Aufwendungen von der Position „Versorgungsaufwendungen“ zu der Position „Personalaufwendungen“. Ursache sind Vorgaben des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg wonach die Aufwendungen für den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg zukünftig als Personalaufwand zu behandeln sind (-56,0 Mio. EUR) und die Aufwendungen für die Beihilfe teilweise ebenfalls als Personalaufwand zu behandeln sind (-7,9 Mio. EUR). Hinzu kommen Mehraufwendungen durch die Tarifsteigerungen (-11,8 Mio. EUR). Die teilweise Inanspruchnahme der Rückstellung für Verpflichtungen aufgrund beamtenrechtlicher und vertraglicher Ansprüche reduziert den Personalaufwand in 2011 um +6,0 Mio. EUR. Der Saldo aus Inanspruchnahme und Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit reduziert den Personalaufwand um weitere +1,7 Mio. EUR.

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
40110000	Dienstaufwendungen für Beamte	-87.039.201,00	-88.545.360,22	1.506.159,22
40110090	Überstunden Beamte	-431.360,00	-855.344,17	423.984,17
40120000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	-240.755.553,00	-247.835.946,54	7.080.393,54
40120090	Überstunden Arbeitnehmer	-896.940,00	-1.174.533,84	277.593,84
40190000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	-201.100,00	-246.890,09	45.790,09
40190010	Naturallohn		-56.095,96	56.095,96
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte		-55.963.854,13	55.963.854,13
40220000	Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	-21.146.200,00	-21.356.822,78	210.622,78
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	-48.220.299,00	-49.669.968,85	1.449.669,85
40320010	Beiträge an Träger der gesetzlichen Unfallversich.	-1.994.900,00	-1.916.357,49	-78.542,51
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte		-7.921.920,00	7.921.920,00
40610000	Beihilferückstellungen für Beschäftigte		6.061.283,00	-6.061.283,00
40710000	Zuführung zur Rückstellung f. Altersteilzeit u. and.		1.729.463,89	-1.729.463,89
<b>400</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>-400.685.553,00</b>	<b>-467.752.347,18</b>	<b>67.066.794,18</b>

**11. KGr 410 - Versorgungsaufwendungen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
410	Versorgungsaufwendungen	-81.303.297,00	-18.371.271,31	-62.932.025,69

Minderaufwendungen in Höhe von 62,9 Mio. EUR.

Analog zu den Mehraufwendungen bei der Position Personalaufwendungen gibt es durch die Verschiebungen zu der Position „Personalaufwendungen“ entsprechende Minderaufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen (54,0 Mio. EUR) und Beihilfen (7,9 Mio. EUR).

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
41110000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	-53.996.100,00		-53.996.100,00
41120000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	-6.303.398,00	-5.288.833,35	-1.014.564,65
41410000	Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempf.	-21.003.799,00	-13.082.437,96	-7.921.361,04
<b>410</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>-81.303.297,00</b>	<b>-18.371.271,31</b>	<b>-62.932.025,69</b>



**12. KGr 420 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
420	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.624.909,00	-258.306.466,40	14.681.557,40

Mehraufwendungen in Höhe von 14,7 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
42110	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-72.217.990,00	-93.529.510,47	21.311.520,47
42120	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-22.708.806,00	-25.937.017,11	3.228.211,11
42210	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.158.670,00	-12.694.363,07	6.535.693,07
42310	Mieten und Pachten, Leasing	-26.715.750,00	-25.722.277,87	-993.472,13
42410	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-53.097.894,00	-47.451.986,34	-5.645.907,66
42510	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.725.799,00	-52.971.311,54	-9.754.487,46
<b>420</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-243.624.909,00</b>	<b>-258.306.466,40</b>	<b>14.681.557,40</b>

Bei der Unterhaltung der Grundstücken und bauliche Anlagen gab es wesentliche Mehraufwendungen in den Teilhaushalten Amt für Liegenschaften und Wohnen (-3,1 Mio. EUR) und Schulverwaltungsamt (-17,5 Mio. EUR).

Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens fielen beim Tiefbauamt Mehraufwendungen in Höhe von -3,0 Mio. EUR an.

Die Unterhaltung des beweglichen Vermögens führte beim Haupt- und Personalamt zu Mehraufwendungen in Höhe von -1,3 Mio. EUR. Hinzu kommen Mehraufwendungen durch eine systematische Umstellung (-4,5 Mio. EUR).

Bei den Mieten und Pachten kam beim Amt für Liegenschaften und Wohnen zu Minderaufwendungen in Höhe von +1,2 Mio. EUR. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen beim Amt für Sport und Bewegung (-0,4 Mio. EUR).

Minderaufwendungen in Höhe von +2,5 Mio. EUR und +2,9 Mio. EUR fielen für die Bewirtschaftung der Grundstücken und bauliche Anlagen bei den Teilhaushalten Amt für Liegenschaften und Wohnen bzw. Schulverwaltungsamt an.

Schließlich führten Mehraufwendungen beim Amt für Liegenschaften und Wohnen (-0,8 Mio. EUR), beim Amt für Umweltschutz (-2,8 Mio. EUR) und beim Schulverwaltungsamt (-1,7 Mio. EUR) sowie Minderaufwendungen beim Jugendamt (+15,8 Mio. EUR) zu Minderaufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Wesentliche Ursache für die Mehraufwendungen bei der Unterhaltung von Grundstücken und bauliche Anlagen (-21,3 Mio. EUR) sind die gebildeten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen bei dem Amt für Liegenschaften und Wohnen und Schulverwaltungsamt. Die Anpassung dieser Rückstellungen führt zu Mehraufwendungen bei Amt für Liegenschaften und Wohnen in Höhe von -4,2 Mio. EUR und beim Schulverwaltungsamt in Höhe von -36,1 Mio. EUR. Weitere Mehraufwendungen entstanden beim Amt für Liegenschaften und Wohnen aus der Umsetzung von Mitteln für den Ausbau der Kindertagesstätten.

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens kam es insbesondere durch Verschiebungen zwischen dem Finanzhaushalt und dem Ergebnishaushalt beim Tiefbauamt zu Mehraufwendungen. Hinzu kommen Mehraufwendungen für das Projekt Pedelec, für das allerdings auch entsprechende Mehrerträge eingingen (vgl. Erläuterungen zu Punkt Nr. 2).



Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens fielen insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von -6,5 Mio. EUR an. Der Erwerb von beweglichem Vermögen mit einem Wert der höher als 150 EUR, aber geringer als 410 EUR ist, wurde 2011 noch im Finanzhaushalt geplant. Diese Vorgänge sind allerdings im Ergebnishaushalt abzuwickeln, was zu einer Planabweichung von -3,5 Mio. EUR führte. Weitere wesentliche Planabweichungen entstanden beim Haupt- und Personalamt (-1,3 Mio. EUR). Hier kam es beim LuK-Maßnahmenplan zu Verschiebungen vom Finanzhaushalt (investiv) in den Ergebnishaushalt (konsumtiv).

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten sind beim Amt für Liegenschaften und Wohnen im Voraus schwer kalkulierbar. Das liegt daran, dass die Höhe und der Zeitpunkt der Heiz- und Nebenkostenabrechnung durch die Vermieter nicht vorhersehbar sind. Auch ist nicht immer kalkulierbar, wann die Vermieter Mieterhöhungen bei indizierten Mieten anfordern. Dadurch ergaben sich Verbesserungen in Höhe von +1,2 Mio. EUR.

Beim Amt für Sport und Bewegung wurden in 2011 Mietvorauszahlungen für die Scharrena ausbezahlt. Für diese Auszahlung wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, der jährlich aufwandswirksam entsprechend der Laufzeit aufgelöst wird. In 2011 führte dies zu einer Planabweichung in Höhe von -0,4 Mio. EUR.

Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt +5,6 Mio. EUR fielen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen an. Diese stammen im Wesentlichen aus den Teilhaushalten der Ämter Amt für Liegenschaften und Wohnen und Schulverwaltungsamt.

Beim Amt für Liegenschaften und Wohnen (+2,5 Mio. EUR) war der Immobilienbestand 2008 Grundlage für die Höhe des Planansatzes 2011 (vgl. auch Erläuterungen zu Punkt Nr. 5). Da seitdem mehr Gebäude und Grundstücke, als ursprünglich angenommen, veräußert wurden, sind auch weniger Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung – insbesondere für Energiekosten – angefallen. Verbesserungen in Höhe von +2,9 Mio. EUR gab es beim Schulverwaltungsamt. Ursache sind geringere Aufwendungen für Niederschlagswasser, geringere Energiekosten und verringerte Aufwendungen für die Innenreinigung von Gebäuden, da sich beispielsweise der Baubeginn bei Neu- und Erweiterungsbauten sowie die Umsetzung des Ausbaus des Ganztagesbereichs verzögert hat.

Ein erhöhter Aufwand für Beraterhonorare und Planungsleistungen (u. a. EU-Projekte, Zukunft Killesberg, Pfitzerstr. 2F/Staffenbergstr. 51, Weinbaumuseum, Neubebauung Rathausgarage) führte beim Amt für Liegenschaften und Wohnen zu Mehraufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von -0,8 Mio. EUR.

Beim Amt für Umweltschutz führten insbesondere EU-Projekte und die Zuführung und Entnahme aus der Altlastenrückstellung zu -2,8 Mio. EUR Mehraufwendungen. Weitere Mehraufwendungen für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstanden beim Schulverwaltungsamt. Ursache ist vor allem die flexible Mittelbewirtschaftung der Haushaltsmittel der Schulbudgets. Weiterhin sind für Vorabplanungsleistungen von Maßnahmen des 2. SP Schulsanierungen Honorarkosten angefallen. Hierfür waren keine separaten Planwerte vorgesehen, eine Deckung erfolgte unterjährig aus Pauschalmitteln des 2. SP Schulsanierungen. Ähnlich verhält es sich mit Aufwendungen im Rahmen der Schulentwicklungs-



planung. Da hier ebenfalls keine separaten Planwerte vorgesehen waren, erfolgte eine Deckung unterjährig aus Pauschalmitteln der Planungspauschale. Insgesamt kam es dadurch zu Mehraufwendungen in Höhe von -1,7 Mio. EUR.

Schließlich gab bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beim Jugendamt Minderaufwendungen in Höhe +15,8 Mio. EUR. In der relevanten Kontengruppe ist vor allem die Kita-Ausbaupauschale mit 18,0 Mio. EUR enthalten, deren Verbrauch nicht im Ergebnis ausgewiesen ist, sondern durch Budgetumsetzung den bewirtschaftenden Bereichen zur Verfügung gestellt wird. Die Bewirtschaftung erfolgt größtenteils im Bereich Zuschüsse bzw. Betrieb der städt. Kitas. Ca. 10 Mio. EUR der Ausbaupauschale wurden wegen Verzögerungen beim Ausbau nicht verbraucht.

### 13. KGr 470 - Planmäßige Abschreibungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
470	Planmäßige Abschreibungen	-118.630.187,00	-138.270.668,99	19.640.481,99

Mehraufwendungen in Höhe von 19,6 Mio. EUR.

Wesentliche Mehraufwendungen aus Abschreibungen entstanden in den Teilhaushalten Amt für Liegenschaften und Wohnen, Sozialamt, Stadtkämmerei und Allgemeine Finanzwirtschaft.

Wertberichtigungen der abgeschriebenen Forderungen gegenüber der Stiftung Nestwerk (vgl. GRDRs 288/2012) führten beim Amt für Liegenschaften und Wohnen zu höheren Abschreibungen in Höhe von -0,6 Mio. EUR.

Die Erhöhung der Pauschalwertberichtigung für voraussichtlich nicht einbringliche Forderungen aus Mietkautionen führte zu höheren Abschreibungen beim Sozialamt (-1,8 Mio. EUR).

Entstandene Aufwendungen aus den Niederschlagungen von Forderungen werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt, da sich hier keine zuverlässige Größe schätzen lässt. In 2011 entstanden deshalb bei dieser Aufwandsart Planabweichungen bei der Stadtkämmerei (-3,1 Mio. EUR) und im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft (-9,8 Mio. EUR).

Bei der Stadtkämmerei handelt es sich im Wesentlichen um Niederschlagungen bzw. um die Aussetzung der Vollziehung von Nebenforderungen aus der Gewerbesteuer (Säumniszuschläge, Mahngebühren).

Im Teilhaushalt der Allgemeinen Finanzwirtschaft handelt es sich bei den niedergeschlagenen Forderungen hauptsächlich um Hauptforderungen aus der Gewerbesteuer (-8,3 Mio. EUR).

### 14. KGr 451 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
451	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.669.595,00	-13.984.107,85	-6.685.487,15

Minderaufwendungen in Höhe von 6,7 Mio. EUR.



Zuführungen zu Rücklagen wurden im Rahmen der Ergebnisverwendung gebucht und sind demzufolge nicht aufwandswirksam gebucht. Im Haushaltsplan 2011 waren die Zuführungen zu den Rücklagen Zinsen S21, Parkmöglichkeiten und Ergebnissrücklage Stiftungen als Aufwand veranschlagt. Dies führt zu einem Minderaufwand in Höhe von 7,7 Mio. EUR. Ferner fielen geringere Zinsaufwendungen in Höhe von 2,6 Mio. EUR an. Demgegenüber kam es zu höheren Aufwendungen bei den Erstattungszinsen (Gewerbsteuer) in Höhe von -3,6 Mio. EUR.

**15. KGr 430 - Transferaufwendungen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
430	Transferaufwendungen	-992.758.048,47	-1.032.847.471,33	40.089.422,86

Mehraufwendungen in Höhe von 40,1 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
43999	Sonstige Transferaufwendungen	-688.000,00	-629.318,43	-58.681,57
43100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-303.598.099,47	-311.749.453,14	8.151.353,67
43200	Schuldendiensthilfen	-7.832.500,00	-5.183.328,08	-2.649.171,92
43310	Soziale Leist. an natürl. Pers. außerhalb/in Einrichtung.	-286.339.449,00	-284.897.981,99	-1.441.467,01
43410	Gewerbsteuerumlage	-103.400.000,00	-124.419.046,57	21.019.046,57
43710	Finanzausgleichsumlage (FAG)	-284.200.000,00	-299.047.378,30	14.847.378,30
43720	Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverb.	-2.400.000,00	-2.281.812,99	-118.187,01
43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	-4.300.000,00	-4.639.151,83	339.151,83
<b>430</b>	<b>Transferaufwendungen</b>	<b>-992.758.048,47</b>	<b>-1.032.847.471,33</b>	<b>40.089.422,86</b>

Wesentliche Abweichungen gab es bei der Gewerbesteuerumlage (-21,0 Mio. EUR), bei der Finanzausgleichsumlage (-14,8 Mio. EUR), bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (-8,2 Mio. EUR) und bei den Schuldendiensthilfen (+2,6 Mio. EUR).

Die Höhe der Gewerbesteuerumlage orientiert sich an den Einzahlungen für die Gewerbesteuer. Da die Gewerbesteuereinzahlungen in 2011 höher als erwartet ausfielen, erhöhte sich auch die Gewerbesteuerumlage um -21,0 Mio. EUR.

Bei der FAG-Umlage fielen die Aufwendungen in 2011 insgesamt höher aus als erwartet (-14,8 Mio. EUR). Dabei waren die Aufwendungen für die Zahlungen der FAG-Umlage um ca. +6,2 Mio. EUR geringer als ursprünglich angenommen. Für die Bildung einer FAG-Rückstellung (65,0 Mio. EUR) fielen allerdings Mehraufwendungen in Höhe von -21,0 Mio. EUR an.

Die Mehraufwendungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufenden Zwecke setzen sich aus Mehr- bzw. Minderaufwendungen in den Teilhaushalten Stadtkämmerei (-8,0 Mio. EUR), Kulturamt (-3,9 Mio. EUR), Jugendamt (-3,7 Mio. EUR), Amt für Sport und Bewegung (-1,1 Mio. EUR), Tiefbauamt (+1,9 Mio. EUR), Bürgermeisteramt (+5,3 Mio. EUR) und Allgemeine Finanzwirtschaft (+3,9 Mio. EUR).



Bei der Stadtkämmerei fielen im Wesentlichen Mehraufwendungen durch einen Zuschuss an den Eigenbetrieb Klinikum für das Olgahospital (-5,0 Mio. EUR) sowie einen höheren konsumtiven Zuschuss an den Verband Region Stuttgart (-2,3 Mio. EUR) an. Der Zuschuss für das Olgahospital war im Haushaltsplan 2010/2011 noch im Teilhaushalt Bürgermeisteramt veranschlagt wodurch dort in 2011 ein entsprechender Minderaufwand entstanden ist. Beim Zuschuss an den Verband Region Stuttgart wurden Teile, die investiv veranschlagt waren, konsumtiv abgewickelt.

Hauptursache für die Mehraufwendungen beim Kulturamt ist der Zuschuss an das Staatstheater Stuttgart (-3,5 Mio. EUR). Die Mittel waren investiv veranschlagt, waren aber konsumtiv abzuwickeln. Weitere Mehraufwendungen entstanden durch die Inanspruchnahme der Ermächtigungsübertragungen 2010 sowie genehmigter überplanmäßiger Aufwendungen (z.B. Rücknahme der Kürzungen im Kulturbereich). Weitere Mehraufwendungen entstanden beim Jugendamt durch das Kita-Ausbauprogramm (-3,7 Mio. EUR). Die Mittel waren in der Kontengruppe 42510 – Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als Teil der Kita-Ausbaupauschale veranschlagt. Bei Inbetriebnahme von Einrichtungen werden die Mittel unterjährig umgesetzt und als Förderaufwand ausbezahlt.

Kostenerstattungen an den Eigenbetrieb BBS für die Nutzung von Schwimmbädern durch Vereine führten beim Amt für Sport und Bewegung zu Mehraufwendungen (-1,0 Mio. EUR). Die Planwerte waren in der Kontengruppe 481 – Aufwendungen für interne Leistungen erfasst. Weitere Mehraufwendungen entstanden durch das EU-Projekt „You need exercise“. Diesen Mehraufwendungen stehen allerdings entsprechende Mehrerträge gegenüber.

Beim Tiefbauamt musste nicht der komplette Ansatz für Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke in Anspruch genommen werden (+1,9 Mio. EUR). Die Aufwendungen für Altlasten konnten durch Entnahme aus der Altlastenrückstellung reduziert werden.

Der im Teilhaushalt des Bürgermeisteramts geplante, aber im Teilhaushalt der Stadtkämmerei abgewickelte Zuschuss an das Olgahospital führte beim Bürgermeisteramt zu Minderaufwendungen in Höhe von +5,0 Mio. EUR.

Minderaufwand im THH Allgemeine Finanzwirtschaft für den Auszahlungsbetrag 2011 im Rahmen des verbindlichen städtischen Finanzierungsbetrags für die Beteiligung am Projekt Stuttgart 21 i. H. v. 3,945 Mio. EUR. Da die Auszahlung sich auf eine bereits kameral bestehende Rücklage bezog, durfte diese im Saldo nicht nochmals aufwandswirksam werden. Der Auszahlungsbetrag wurde aus dem Rücklagenkonto (Konto 20410060) in Anspruch genommen.

Wesentliche Minderaufwendungen bei Schuldendiensthilfen gab es im Teilhaushalt der Stadtkämmerei (+2,6 Mio. EUR). Zinszuschüsse an den Eigenbetrieb Klinikum fielen um rd. +3,7 Mio. EUR niedriger aus als geplant (Mittelabfluss Bau KS). Dem entgegen steht ein höherer Aufwand für den Tilgungsausgleich Stadt/ELW 2010 von rd. -0,9 Mio. EUR, der im Ansatz 2011 nicht enthalten war.



**16. KGr 440 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
44980	Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand	-22.580.602,00		-22.580.602,00
44999	Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.394.370,00	-10.774.930,33	7.380.560,33
44210	Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-15.056.280,00	-17.307.211,41	2.250.931,41
44310	Geschäftsaufwendungen	-32.313.396,53	-32.215.451,12	-97.945,41
44410	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.372.250,00	-2.872.393,22	-1.499.856,78
44500	Erstattungen f. Aufwend. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst.	-49.501.728,00	-55.581.056,59	6.079.328,59
44610	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	-128.573.000,00	-113.425.958,89	-15.147.041,11
<b>440</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-255.791.626,53</b>	<b>-232.177.001,56</b>	<b>-23.614.624,97</b>

Minderaufwendungen in Höhe von 23,6 Mio. EUR.

Im Ansatz 2011 sind 22,6 Mio. EUR „Deckungsreserve“ veranschlagt. Die Deckungsreserve wird bei Inanspruchnahme als Budget auf die in Anspruch nehmenden Kontengruppen umgesetzt. Die Bewirtschaftung erfolgte im Jahr 2011 nicht in der Kontengruppe 44980 - Deckungsreserve für Personal- und Sachaufwand, weshalb der komplette Betrag in Höhe von 22,6 Mio. EUR somit zu einer Planabweichung führt.

Wesentliche Ursache für die Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist die Rückstellung aus eingegangene Verpflichtungen (-6,3 Mio. EUR).

Ferner sind bei der Leistungsbeteiligung nach SGB II Minderaufwendungen in Höhe von +15,1 Mio. EUR entstanden. Anfang 2009, zur Aufstellung des Doppelhaushaltsplanes 2010/2011, wurde unter Eindruck der Finanzkrise noch mit höheren Aufwendungen gerechnet. Der starke Rückgang der Leistungsberechtigten nach SGB II konnte zu diesem Zeitpunkt noch nicht vorhergesehen werden.

Bei den Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit kam es zu wesentlichen Mehraufwendungen in den Teilhaushalten Tiefbauamt (-1,8 Mio. EUR), Stadtkämmerei (-1,8 Mio. EUR), Sozialamt (-0,6 Mio. EUR), Garten-, Friedhofs- und Forstamt (-0,5 Mio. EUR) und Jobcenter (-0,5 Mio. EUR) insgesamt in Höhe von 6,1 Mio. EUR.

Beim Tiefbauamt führte die Weiterleitung von Erstattungen für Altlasten an die EnBW (Gaswerk) zu Mehraufwendungen in Höhe von -1,8 Mio. EUR. Es gingen Mehrerträge in gleicher Höhe bei der Kontengruppe 348 – Kostenerstattungen und –umlagen ein (vgl. Erläuterungen zu Punkt Nr. 6).

Im Teilhaushalt der Stadtkämmerei entstand durch die Auflösung einer Forderung gegenüber dem Eigenbetrieb AWS ein Mehraufwand in Höhe von -1,8 Mio. EUR. Steigende Flüchtlingszahlen führten zu höheren Aufwendungen für Träger der Flüchtlingsbetreuung beim Sozialamt. Weiterhin fielen die Kostenerstattungen an andere Träger der Sozialhilfe (vor allem im Bereich der Eingliederungshilfe) höher aus als erwartet.



Die Mehraufwendungen beim Garten-, Friedhofs- und Forstamt resultieren aus dem Bereich Erstattungen gegenüber AWS u. a. für die Miete von Fahrzeugen, Abholung/Leerung von Mulden und die Verbrennung von Abfällen. Beim Jobcenter entstanden Mehraufwendungen durch die Erhöhung des Kommunalen Finanzierungsanteils an den Aufgaben nach SGB II (im Zusammenhang mit dem Bildungs- und Teilhabepaket). Dieser stieg ab April 2011 von 12,6 % auf 15,2 %.

**17. KGr 531 - Außerordentliche Erträge**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
531	Außerordentliche Erträge		72.991.764,63	-72.991.764,63

Mehrerträge in Höhe von 73,0 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge - investiv		5.440.362,31	-5.440.362,31
50190010	Erschließungsbeiträge -Altfälle		97.448,02	-97.448,02
50190020	Zuschüsse - Altfälle		330.182,35	-330.182,35
50190030	Rückzahlung nicht aktivierter Zuschüsse		162.211,22	-162.211,22
50191001	Weiterbelastung Bankgebühren		-866,35	866,35
52110	Realisierte außerordentliche Erträge		6.029.337,55	-6.029.337,55
53110000	Ertrag a. Veräuß. v. Grundst., Geb. (Buchgewinn)		64.487.169,79	-64.487.169,79
53110010	manuell: Erschließungsbeiträge (Ertrag)		9.587,21	-9.587,21
53110020	manuell: Kaufpreisnachzahlungen (Ertrag)		1.361.171,40	-1.361.171,40
53120000	AA: Ertrag a. Veräußer. beweglichen. VmG >410		56.783,66	-56.783,66
53120010	man: Ertrag a. Veräußer. beweglichen VmG >410		80.129,18	-80.129,18
53140001	Ertrag Veräußerung Fin.verm. – Vermögensverw.		967.585,84	-967.585,84
53110	Erträge Veräußerung Vermögen (Buchgewinne)		66.962.427,08	-66.962.427,08
<b>531</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>		<b>72.991.764,63</b>	<b>-72.991.764,63</b>

Wesentlich sind hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 64,5 Mio. EUR (Konto 53110000), die entstehen, wenn die Verkaufserlöse den Restbuchwert übersteigen. Ferner sind hier die ertragswirksamen Korrekturen der Anlagenbuchhaltung, wie „Verschrottung von Anlagen“, erhaltene Sachspenden (Konto 50190000) 5,4 Mio. EUR, sowie eingehende Beiträge (Konto 50190010) und Investitionszuschüsse (Konto 50190020) -die jeweils bereits pauschal bewertet waren und deshalb nicht nochmals passiviert werden durften-, Rückforderungen von nicht bilanzierten (Aktive Rechnungsabgrenzung) gegebenen Zuschüssen aus Vorjahren (Konto 50190030) von insgesamt 0,6 Mio. EUR (Konten 50190010 – 50190030) enthalten. Weitere Mehrerträge sind durch Kursgewinne aus Vermögensverwaltung einer Bank in Höhe von ca. 1,0 Mio. EUR realisiert worden. Weitere außerordentliche Erträge aus Vermögensveräußerung in Höhe von 1,5 Mio. EUR (Konten 53110010, 53110020, 53120010) sind angefallen, durch Mehrerlöse bei Anlagenabgängen, wenn die dazugehörigen Anlagen bereits vor 01.01.2010 in Abgang genommen waren oder wegen Vereinfachung gemäß § 62 Absatz 1 GemHVO nicht erfasst wurden (Anschaffung vor 2004).



**18. KGr 532 - Außerordentliche Aufwendungen**

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
532	Außerordentliche Aufwendungen		-11.653.023,76	11.653.023,76

Mehraufwendungen in Höhe von 11,7 Mio. EUR.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

KGr	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz - Erg. 2011
51190000	Sonstige außergewöhnl. Aufwendungen - investiv		-6.240.716,89	6.240.716,89
51190020	Abgänge aktivierte Eigenleistungen aus Vorjahren		-95.012,72	95.012,72
52210	Realisierte außerordentliche Aufwendungen		-6.335.729,61	6.335.729,61
53210000	Aufw. a. Veräuß. Grundst., Geb. (Buchverlust)		-1.388.360,68	1.388.360,68
53210010	Erschließungskosten (Aufwand)		-1.147.059,76	1.147.059,76
53210020	Sonstiger Aufwand a. Veräußerung Grdst., Geb.		-258.866,88	258.866,88
53220000	Aufwand a. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.>410		-145,25	145,25
53240000	Aufwand aus Veräußerung von Finanzvermögen		-30.062,58	30.062,58
53240001	Realisierter Kursverlust - Vermögensverwaltung		-2.491.830,00	2.491.830,00
53240010	Aufwendungen a. Veräußerung Finanzvermögen		-969,00	969,00
53210	Aufwendungen Veräußerung Vermögen (Buchverlust)		-5.317.294,15	5.317.294,15
<b>532</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>-11.653.023,76</b>	<b>11.653.023,76</b>

Wesentlich sind hier die aufwandswirksamen Korrekturen aus der Anlagenbuchhaltung, wie Aufwendungen aus der Verschrottung von Aktivanlagen (Konto 51190000) in Höhe von 6,2 Mio. EUR sowie Auszahlungen für (nachträgliche) Erschließungskosten (Konto 53210010) und sonstige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Konto 53210020) von insgesamt 2,3 Mio. EUR (Konten 53210010 – 53210020), wenn die dazugehörigen Anlagen bereits in Abgang genommen waren oder wegen Vereinfachung gemäß § 62 Absatz 1 GemHVO nicht erfasst wurden (Anschaffung bewegliches Vermögen vor 2004). Ferner sind hier Verluste (u.a. Verkauf unter Restbuchwert) in Höhe von 1,4 Mio. EUR verbucht (Konten 53210000, 53220000, 53240000). Kursverluste aus der Vermögensverwaltung einer Bank (Konto 53240001) wurden in Höhe von ca. 2,5 Mio. EUR realisiert.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht geplant. Der Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergibt das Sonderergebnis (Ertrag) in Höhe von 61,3 Mio. EUR.



**3.5 Übersicht über die anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen der Teilergebnishaushalte**

Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	Saldo (ant. ordentliches Ergebnis)
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
800 Gemeinderat	715.090,88	4.408.631,68	-3.693.540,80
810 Bürgermeisteramt	5.965.241,52	26.503.298,66	-20.538.057,14
100 Haupt- und Personalamt	6.348.682,02	51.584.567,59	-45.235.885,57
120 Statistisches Amt	2.159.927,44	4.536.391,34	-2.376.463,90
140 Rechnungsprüfungsamt	293.399,80	3.650.182,76	-3.356.782,96
150 Bezirksämter	809.811,58	12.785.790,75	-11.975.979,17
200 Stadtkämmerei	209.331.694,45	141.342.463,08	67.989.231,37
230 Amt für Liegenschaften und Wohnen	33.375.007,05	92.945.818,11	-59.570.811,06
290 JobCenter	74.376.001,09	134.317.191,91	-59.941.190,82
300 Rechtsamt	258.355,00	1.080.077,53	-821.722,53
320 Amt für öffentliche Ordnung	35.873.701,91	47.475.421,08	-11.601.719,17
340 Standesamt	488.842,60	1.548.907,06	-1.060.064,46
360 Amt für Umweltschutz	8.309.531,52	13.140.857,02	-4.831.325,50
370 Branddirektion	6.938.402,55	47.019.166,49	-40.080.763,94
400 Schulverwaltungsamt	63.785.878,65	200.896.155,20	-137.110.276,55
410 Kulturamt	10.426.129,55	102.774.808,16	-92.348.678,61
500 Sozialamt	57.890.610,92	256.791.221,75	-198.900.610,83
510 Jugendamt	83.243.715,24	316.231.756,23	-232.988.040,99
520 Amt für Sport und Bewegung	2.735.016,84	18.199.734,95	-15.464.718,11
530 Gesundheitsamt	7.313.707,54	15.629.029,11	-8.315.321,57
610 Amt für Stadtplanung/-erneuerung	787.287,07	13.883.033,22	-13.095.746,15
620 Stadtmessungsamt	2.389.263,40	11.944.020,59	-9.554.757,19
630 Baurechtsamt	10.365.488,97	8.738.653,72	1.626.835,25
650 Hochbauamt	2.512.138,09	11.929.801,33	-9.417.663,24
660 Tiefbauamt	68.046.191,15	131.831.972,11	-63.785.780,96
670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt	18.651.048,72	48.113.414,34	-29.462.365,62
740 Stadtbad Untertürkheim	348.042,87	227.444,01	120.598,86
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.629.140.878,21	442.179.524,84	1.186.961.353,37
<b>Summe</b>	<b>2.342.879.086,63</b>	<b>2.161.709.334,62</b>	<b>181.169.752,01</b>

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



#### 4 Finanzrechnung

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

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

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

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

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

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

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

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



4.1 Übersicht Gesamtfinanzzrechnung gemäß § 50 GemHVO

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.088.501.000,00	1.251.916.980,16	-163.415.980,16
610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	536.001.500,00	610.565.802,96	-74.564.519,16
620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.379.700,00	37.571.262,10	-191.562,10
630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.997.800,00	78.668.442,61	3.329.357,39
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.660.330,00	54.515.744,59	-1.855.414,59
648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.760.280,00	64.988.174,18	-14.227.894,18
660 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	120.139.800,00	127.340.793,86	-7.200.993,86
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	93.651.899,60	105.157.107,62	-11.505.208,02
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.061.092.309,60</b>	<b>2.330.724.308,08</b>	<b>-269.631.998,48</b>
700 Personalauszahlungen	-414.078.053,00	-475.521.896,15	61.443.843,15
710 Versorgungsauszahlungen	-81.303.297,00	-18.281.473,40	-63.021.823,60
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.624.909,00	-223.791.786,65	-19.833.122,35
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-12.900.600,00	-14.035.686,80	1.135.086,80
730 Transferauszahlungen	-948.758.048,47	-975.596.980,47	26.838.932,00
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-236.399.126,53	-225.807.083,75	-10.592.042,78
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.937.064.034,00</b>	<b>-1.933.034.907,22</b>	<b>-4.029.126,78</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf a. lfd. Verw.tätigk.</b>	<b>124.028.275,60</b>	<b>397.689.400,86</b>	<b>-273.661.125,26</b>
681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Dritten	43.032.700,00	44.872.999,78	-1.840.299,78
689 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entg.	3.754.700,00	2.474.730,26	1.279.969,74
682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	45.810.000,00	95.100.548,33	-49.290.548,33
687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	9.492.400,00	10.992.742,75	-1.500.342,75
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>102.089.800,00</b>	<b>153.441.021,12</b>	<b>-51.351.221,12</b>
782 Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-22.027.000,00	-19.834.763,51	-2.192.236,49
787 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-197.776.000,00	-151.917.794,43	-45.858.205,57
783 Ausz. f. den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.904.900,00	-24.932.523,51	-972.376,49
784 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-150.200.000,00	-200.000,00	-150.000.000,00
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-34.822.000,00	-25.842.139,59	-8.979.860,41
788 Auszahlungen für sonstige Investitionen	-920.000,00	-4.073.551,22	3.153.551,22
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-431.649.900,00</b>	<b>-226.800.772,26</b>	<b>-204.849.127,74</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-329.560.100,00</b>	<b>-73.359.751,14</b>	<b>-256.200.348,86</b>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-205.531.824,40</b>	<b>324.329.649,72</b>	<b>-529.861.474,12</b>
69 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. ä.	164.900.000,00		164.900.000,00
79 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten u. ähnlichem	-29.970.000,00	-15.299.026,79	-14.670.973,21
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>134.930.000,00</b>	<b>-15.299.026,79</b>	<b>150.229.026,79</b>
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand</b>	<b>-70.601.824,40</b>	<b>309.030.622,93</b>	<b>-379.632.447,33</b>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen		4.967.908.560,47	-4.967.908.560,47
Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-5.262.836.687,53	5.262.836.687,53
<b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Vorgängen</b>		<b>-294.928.127,06</b>	<b>294.928.127,06</b>
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		10.832.581,90	-10.832.581,90
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-70.601.824,40	14.102.495,87	-84.704.320,27
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>-70.601.824,40</b>	<b>24.935.077,77</b>	<b>-95.536.902,17</b>



Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 397,7 Mio. EUR und stand vollständig für die Investitionstätigkeit zur Verfügung. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 153,4 Mio. EUR verbucht; Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 226,8 Mio. EUR verbucht, so dass sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 73,4 Mio. EUR ergibt. Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzierungsmittel**überschuss** in Höhe von 324,3 Mio. EUR. Kredite wurden im Haushaltsjahr 2011 u.a. wegen der nicht zu finanzierenden Beteiligung am Erwerb der LBBW-Immobilien (150,0 Mio. EUR) und der somit vorhandenen Liquidität, keine aufgenommen. Kredittilgungen wurden in Höhe von 15,3 Mio. EUR getätigt. Der Finanzierungsmittelbestand hat sich somit um 309,0 Mio. EUR erhöht.

Aus den Ein- bzw. Auszahlungsvorgängen des Sachbuchs für nicht haushaltsrelevante Vorgänge (NHRV) ist ein Finanzmittel**bedarf** in Höhe von 294,9 Mio. EUR entstanden.

Der Zahlungsmittelbestand hat sich somit um 14,1 Mio. erhöht und beträgt zum 31.12.2011 24,9 Mio. EUR.

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

Vermögensrechnung	31.12.2011 in EUR	01.01.2011 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Liquide Mittel lt. Vermögensrechnung	700.609.047,25	432.816.196,21	267.792.851,04	Bilanzposition 1.3.9
<b>Davon Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten</b>	<b>24.936.478,47</b>	<b>10.821.847,91</b>	<b>14.114.630,56</b>	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Sonstige Einlagen	675.672.568,78	421.994.348,30	253.678.220,48	Termingelder, Bauspareinlagen, Sparbücher

Der Zahlungsmittelbestand lt. Vermögensrechnung hat sich um 14,1 Mio. EUR auf einen Zahlungsmittelbestand von 24,9 Mio. EUR verändert.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln lt. direkt geführter Finanzrechnung in Höhe von 24.936.478,47 EUR weist gegenüber dem Zahlungsmittelbestand lt. Vermögensrechnung in Höhe von 24.935.077,70 EUR zum 31.12.2011 eine Differenz in Höhe von 1.400,70 EUR aus.

Zahlungsmittelbestand	31.12.2011 in EUR	01.01.2011 in EUR	Veränderung in EUR	Bemerkung
Lt. Vermögensrechnung	24.936.478,47	10.821.847,91	14.114.630,56	Geldbewegungsrelevante Bank-/unterkonten
Lt. Finanzrechnung	24.935.077,70	10.832.581,90	14.102.495,87	
<b>Differenz</b>	<b>1.400,70</b>	10.733,99	12.134,69	

Hierbei muss berücksichtigt werden, dass im Anfangsbestand der Finanzrechnung Belege berücksichtigt sind, die dem Haushaltsjahr 2010 zuzuordnen sind. Im Saldo sind dies 17.456,94 EUR (Auszahlungen die im Haushaltsjahr 2011 gebucht sind, aber ins Haushaltsjahr 2010 gehören –vgl. JA 2010 S.77 bzw. nachfolgende Aufstellung):



Beleg Nr. 2010	Ein-/Auszahlungsart	Gruppe	Betrag in EUR	Erläuterung
3000008715	67910000	haushaltsunwirksame Einzahlungen	-2.417,80	Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000204449
3000008672	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	183,00	AWS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182814
3000008696	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	3.636,92	AWS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182815
3000009011	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	12.967,40	AWS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182816
3000008673	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	446,22	BBS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182817
3000008694	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	141,57	BBS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182818
3000008718	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	323,82	BBS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182819
3000009020	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.852,03	BBS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182820
3000009048	77910000	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	323,82	BBS Korrektur im GJ 2011 Beleg Nr. 3000182821
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>67910000</b>	<b>haushaltsunwirksame Einzahlungen</b>	<b>2.417,80</b>	
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>77910000</b>	<b>Haushaltsunwirksame Auszahlungen</b>	<b>19.874,78</b>	
<b>(Ausz.-)Saldo</b>			<b>17.456,98</b>	

Unter Berücksichtigung der dem Geschäftsjahr 2010 zuzuordnenden Belege ergibt sich bei folgenden Positionen eine korrigierte Gesamtfinanzzrechnung:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
37. Haushaltsunwirksame Einzahlungen abzgl. in 2011 ausgewiesene Einzahlungen betr. 2010 <b>Korrigierte haushaltsunwirksame Einzahlungen</b>		4.967.908.560,47 -2.417,80 4.967.906.142,67	
38. Haushaltsunwirksame Auszahlungen abzgl. in 2011 ausgewiesene Auszahlungen betr. 2010 <b>Korrigierte haushaltsunwirksame Auszahlungen</b>		5.262.836.687,53 -19.874,78 5.262.816.812,75	
<b>39. Bedarf aus haushaltsunwirks. Korrigierter Bedarf aus haushaltsunwirks.</b>		<b>294.928.127,06</b> <b>294.910.670,08</b>	
40. Anfangsbestand an Zahlungsmitteln <b>Korrigierter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>		10.832.581,90 <b>10.815.124,92</b>	
41. Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln <b>Korrigierte Veränderung d. Bestands an Zahlungsmitteln</b>		14.102.495,87 <b>14.119.952,85</b>	
<b>42. Endbestand an Zahlungsmitteln*</b>		<b>24.935.077,77</b>	

**\*Der tatsächliche Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2011 beträgt 24.936.478,47 EUR.**

Der verbleibende Differenzsaldo in Höhe von 1.400,70 EUR (zu wenig Zahlungsmittelbestand lt. Finanzrechnung) wird ins Haushaltsjahr 2012 übernommen.



**4.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Ergebnissen / Plan-Abweichungen:**

Sofern zu den Nr. 1 – 14 keine Erläuterungen erfolgen, sind dieselben Sachverhalte wie bei den korrespondierenden Nummern zu den Erläuterungen im Ergebnishaushalt (vgl. 3.4 Nr. 1 – 16 S. 63ff) für die Planabweichungen ursächlich. Ferner entstehen grundsätzlich Differenzen durch das zeitliche Auseinanderfallen von Erträgen / Aufwendungen zu Ein- / Auszahlungen.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
600 Steuern und ähnliche Abgaben	1.088.501.000,00	1.251.916.980,16	-163.415.980,16

Mehreinzahlungen in Höhe von 163,4 Mio. EUR.

Diese Mehreinzahlungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
60110 Grundsteuer A	256.000,00	322.264,70	-66.264,70
60120 Grundsteuer B	143.600.000,00	151.053.139,57	-7.453.139,57
60130 Gewerbesteuer	620.000.000,00	746.475.138,66	-126.475.138,66
60210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	235.200.000,00	253.320.283,43	-18.120.283,43
60220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	57.000.000,00	59.374.103,06	-2.374.103,06
60310 Vergnügungssteuer	5.340.000,00	10.568.647,97	-5.228.647,97
60320 Hundesteuer	1.500.000,00	1.403.803,53	96.196,47
60340 Zweitwohnungssteuer	560.000,00	765.719,50	-205.719,50
60510 Leistungen nach dem FamilienleistungsausgleichsG	20.345.000,00	24.162.120,00	-3.817.120,00
60520 Wohngeldentlastung Land (SGB II)	4.700.000,00	4.471.759,74	228.240,26
<b>600 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.088.501.000,00</b>	<b>1.251.916.980,16</b>	<b>-163.415.980,16</b>

Wesentliche Mehreinzahlungen gab es bei der Gewerbesteuer in Höhe von 126,5 Mio. EUR, beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von 18,1 Mio. EUR, bei der Grundsteuer B in Höhe von 7,5 Mio. EUR, bei der Vergnügungssteuer in Höhe von 5,2 Mio. EUR und bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz in Höhe von 3,8 Mio. EUR.

Während es bei den Gewerbesteuererträgen zu Mehrerträgen in Höhe von 3,2 Mio. EUR kam, gab es im Finanzhaushalt bei der Gewerbesteuer Mehreinzahlungen in Höhe von 126,5 Mio. EUR. Hauptursache ist eine Gewerbesteuernachzahlung in Höhe von 136,9 Mio. EUR. Der Bescheid erging Ende 2010. Somit war der Ertrag noch dem Haushaltsjahr 2010 zuzuordnen. Die Einzahlung erfolgte jedoch erst zu Beginn des Haushaltsjahres 2011.



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
** Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	536.001.500,00	610.565.802,96	-74.564.302,96

Mehreinzahlungen in Höhe von 74,6 Mio. EUR.

Mehreinzahlungen gab es bei den folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
61110 Schlüsselzuweisungen vom Land	264.900.000,00	305.715.533,00	-40.815.533,00
61310 Sonstige allgemeine Zuweisungen	24.037.700,00	25.450.499,99	-1.412.799,99
61400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	40.100,00	2.423.102,79	-2.383.002,79
61410 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	116.044.800,00	128.041.543,16	-11.996.743,16
61419 Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land (Soziallastenausgl.)	20.000.000,00	28.271.940,99	-8.271.940,99
61420 Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Gem. / Gemeindeverb.	34.806.900,00	34.746.880,80	60.019,20
61440 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	103.000,00	90.133,00	12.867,00
61470 Zuweisungen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	25.000,00	1.002.027,70	-977.027,70
61480 Zuweisungen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	60.000,00	1.390.920,10	-1.330.920,10
61510 Zuweisung Grunderwerbsteuer	35.000.000,00	41.213.052,00	-6.213.052,00
61910 Leistungsbeteilig. f. d. Umsetz. d. Grundsich. f. Arbeits.	40.984.000,00	42.220.169,43	-1.236.169,43
<b>610 Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>	<b>536.001.500,00</b>	<b>610.565.802,96</b>	<b>-74.564.302,96</b>

Wesentliche Mehreinzahlungen gab es bei den Schlüsselzuweisungen (+40,8 Mio. EUR) und bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund, vom Land, von privaten Unternehmen und von den übrigen Bereichen – insgesamt +25,0 Mio. EUR.

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

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
620 Sonstige Transfereinzahlungen	37.379.700,00	37.571.262,10	-191.562,10

Mehreinzahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
630 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.997.800,00	78.668.442,61	3.329.357,39

Mindereinzahlungen in Höhe von 3,3 Mio. EUR.



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
640 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.660.330,00	54.515.744,59	-1.855.414,59

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,9 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
648 Kostenerstattung und Kostenumlagen	50.760.280,00	64.988.174,18	-14.227.894,18

Mehreinzahlungen in Höhe von 14,2 Mio. EUR.

**7. Gruppe 660 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (vgl. 3.4 Nr. 7)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
660 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	120.139.800,00	127.340.793,86	-7.200.993,86

Mehreinzahlungen in Höhe von 7,2 Mio. EUR.

Mehr-/Mindereinzahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
66999 Sonstige Finanzeinzahlungen	193.400,00	87.899,20	105.500,80
66100 Zinseinzahlungen	16.946.400,00	28.950.097,38	-12.003.697,38
66340 Fehlbelegungsabgabe	0,00	23.798,49	-23.798,49
66510 Gewinnanteile. an verbundenen Untern. u. Beteilig.	103.000.000,00	98.278.998,79	4.721.001,21
<b>660 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>120.139.800,00</b>	<b>127.340.793,86</b>	<b>-7.200.993,86</b>

**8. Gruppe 650 - Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen (vgl. 3.4 Nr. 9)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	93.651.899,60	105.157.107,62	-11.505.208,02

Mehreinzahlungen in Höhe von 11,5 Mio. EUR.

Mehr-/Mindereinzahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
65999 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.882.799,60	-282.465,80	2.165.265,40
65610 Bußgelder	21.671.100,00	17.870.167,69	3.800.932,31
65620 Säumniszuschläge und ähnliches	16.686.000,00	32.640.846,82	-15.954.846,82
65110 Konzessionsabgaben	53.412.000,00	54.928.558,91	-1.516.558,91
<b>650 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	<b>93.651.899,60</b>	<b>105.157.107,62</b>	<b>-11.505.208,02</b>

Höhere Einzahlungen gab es bei den Säumniszuschlägen (+16,0 Mio. EUR). Mindereinzahlungen gab es hingegen bei den Bußgeldern (-3,8 Mio. EUR).



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
700 Personalauszahlungen	-414.078.053,00	-475.521.896,15	61.443.843,15

Mehrauszahlungen in Höhe von 61,4 Mio. EUR.

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

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
710 Versorgungsauszahlungen	-81.303.297,00	-18.281.473,40	-63.021.823,60

Minderauszahlungen in Höhe von 63,0 Mio. EUR.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.624.909,00	-223.791.786,65	-19.833.122,35

Minderauszahlungen in Höhe von 19,8 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
72110 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-72.217.990,00	-52.968.994,53	-19.248.995,47
72120 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-22.708.806,00	-24.939.164,78	2.230.358,78
72210 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.156.770,00	-12.045.588,18	5.888.818,18
72220 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	-1.900,00	-629.531,24	627.631,24
72310 Mieten und Pachten, Leasing	-26.715.750,00	-32.202.737,18	5.486.987,18
72410 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-53.097.894,00	-47.578.305,46	-5.519.588,54
72510 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.745.799,00	-53.271.031,23	-8.474.767,77
<b>720 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-243.624.909,00</b>	<b>-223.791.786,65</b>	<b>-19.833.122,35</b>

Bei den Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von 19,2 Mio. EUR. Die Veränderungen bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sind nicht zahlungswirksam.

Bei den Auszahlungen für Mieten und Pachten wurde der Ansatz um 5,5 Mio. EUR überschritten. Im Ergebnishaushalt kam es zu einer Unterschreitung des Ansatzes in Höhe von 1,0 Mio. EUR. Zu der Überschreitung des Ansatzes im Finanzhaushalt kam es durch Mietvorauszahlungen für die Scharrena (6,6 Mio. EUR). Diese Auszahlung wurde in den bestehenden aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für Mietaufwand der Folgejahre eingestellt.



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-12.900.600,00	-14.035.686,80	1.135.086,80

Mehrauszahlungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
75999 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-7.100.600,00	-10.737.359,21	3.636.759,21
75100 Zinsauszahlungen	-5.800.000,00	-3.298.327,59	-2.501.672,41
<b>751 Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>-12.900.600,00</b>	<b>-14.035.686,80</b>	<b>1.135.086,80</b>

Die Mehrauszahlungen in Höhe von 1,1 Mio. EUR setzen sich aus niedrigeren Zinsauszahlungen 2,5 Mio. EUR und aus Mehrauszahlungen bei den Zinsen und ähnlichen Auszahlungen -3,6 Mio. EUR zusammen.

**13. Gruppe 730 - Transferauszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 15)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
730 Transferauszahlungen	-948.758.048,47	-975.596.980,47	26.838.932,00

Mehrauszahlungen in Höhe von 26,8 Mio. EUR.

Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
73999 Sonstige Transferauszahlungen	-27.688.000,00	-28.758.585,72	1.070.585,72
73100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-303.598.099,47	-320.691.535,69	17.093.436,22
73200 Schuldendiensthilfen	-7.832.500,00	-5.182.281,64	-2.650.218,36
73310 Soziale Leistungen an natürl. Pers. außerh./in. Einricht.	-259.339.449,00	-258.469.165,70	-870.283,30
73410 Gewerbesteuerumlage	-103.400.000,00	-121.527.068,60	18.127.068,60
73710 Finanzausgleichsumlage (FAG)	-240.200.000,00	-234.047.378,30	-6.152.621,70
73720 Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverb.	-2.400.000,00	-2.281.812,99	-118.187,01
73730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	-4.300.000,00	-4.639.151,83	339.151,83
<b>730 Transferauszahlungen</b>	<b>-948.758.048,47</b>	<b>-975.596.980,47</b>	<b>26.838.932,00</b>

Wesentliche Mehrauszahlungen gab es bei der Gewerbesteuerumlage (-18,1 Mio. EUR) und bei den Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke (-17,1 Mio. EUR) und. Bei der Finanzausgleichsumlage kam es zu Minderauszahlungen (+6,2 Mio. EUR).

**14. Gruppe 740 - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen (vgl. 3.4 Nr. 16)**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
740 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-236.399.126,53	-225.807.083,75	-10.592.042,78

Minderauszahlungen in Höhe von 10,6 Mio. EUR.



Mehr-/Minderauszahlungen gab es bei folgenden Positionen:

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
74980 Deckungsreserve	-9.188.102,00		-9.188.102,00
74999 Weitere sonstige ordentliche Auszahlungen	-3.394.370,00	-4.856.017,22	1.461.647,22
74210 Auszahlungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	-15.056.280,00	-16.580.245,53	1.523.965,53
74310 Geschäftsauszahlungen	-32.313.396,53	-33.911.110,77	1.597.714,24
74410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-4.372.250,00	-2.860.469,89	-1.511.780,11
74500 Erstatt. f. Auszahlungen v. Dritten a. lfd. Verwaltungst.	-49.501.728,00	-54.224.816,02	4.723.088,02
74610 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	-128.573.000,00	-113.374.424,32	-15.198.575,68
74990000 Globale Minderausgabe	6.000.000,00		6.000.000,00
<b>** Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>-236.399.126,53</b>	<b>-225.807.083,75</b>	<b>-10.592.042,78</b>

Die Minderauszahlungen in Höhe von 10,6 Mio. EUR ergeben sich hauptsächlich aus der nicht bei dieser Kontengruppe in Anspruch genommenen Deckungsreserve (+9,2 Mio. EUR) und aus Minderauszahlungen bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung (+15,2 Mio. EUR) sowie Mehrauszahlungen bei den Erstattungen für Aufwendungen Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit (-4,7 Mio. EUR). Eine Globale Minderausgabe in Höhe von 6,0 Mio. EUR wurde ebenfalls in dieser Kontengruppe veranschlagt.

### 15. Gruppe 681 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Dritten

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Dritten	43.032.700,00	44.872.999,78	-1.840.299,78

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,8 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
68100000 Investitionszuwendungen vom Bund	300.000,00	5.726.762,73	-5.426.762,73
68110000 Investitionszuwendungen vom Land	36.965.700,00	38.277.387,54	-1.311.687,54
68120000 Investitionszuwendungen von Gemeinden u. GV	239.400,00		239.400,00
68130000 Investitionszuwendungen von Zweckverbänden		560,00	-560,00
68140000 Investitionszuwendungen von der gesetz. Sozialv.	27.600,00	29.308,90	-1.708,90
68150000 Investitionszuwendungen von verb. Unternehmen		16.895,34	-16.895,34
68160000 Investitionszuwendungen von sonst. öff. Sonderr.		141.310,64	-141.310,64
68170000 Investitionszuwendungen von privaten Untern.		385.841,94	-385.841,94
68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	5.500.000,00	294.932,69	5.205.067,31
<b>681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v. Dritten</b>	<b>43.032.700,00</b>	<b>44.872.999,78</b>	<b>-1.840.299,78</b>

Investitionszuwendungen vom Bund sind in Höhe von 5,7 Mio. EUR eingegangen. 5,0 Mio. EUR sind dem Amt für Sport und Bewegung (Finanzstelle 5204241030 „Sondersportanlagen Amt für Sport und Bewegung“ – im Wesentlichen für die Eiswelt Stuttgart) zuzuordnen. 0,7 Mio. EUR sind dem Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“) zuzuordnen.

Investitionszuwendungen vom Land sind in Höhe von 38,3 Mio. EUR eingegangen. 19,4 Mio. EUR sind dem Schulverwaltungsamt (8,5 Mio. EUR Finanzstelle 4002110030 „Grund- und Hauptschulen“, 3,9 Mio. EUR Finanzstelle 4002110010



„Grundschulen“, 2,9 Mio. EUR Finanzstelle 4002130010 „Gewerbliche Schulen“, 1,3 Mio. EUR Finanzstelle 4002120030 „Sonderschulen“, 1,1 Mio. EUR Finanzstelle 4002130020 „Kaufm. Schulen“, 0,9 Mio. EUR Finanzstelle 4002110040 „Realschulen“) zugeordnet.

8,5 Mio. EUR sind dem THH des Amts für Stadtplanung und Stadterneuerung (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“) zugeordnet.

8,1 Mio. EUR sind dem Tiefbauamt (im Wesentlichen Finanzstelle 6605440000 „Bundesstraßen“ –u.a. 5,1 Mio. EUR Ausbau B10 Pragsattel, 2,0 Mio. EUR Tunnel Heschlach) zuzuordnen.

**16. Gruppe 689 - Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
689 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entg.	3.754.700,00	2.474.730,26	1.279.969,74

Mindereinzahlungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR.

2,3 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem Tiefbauamt zuzuordnen (1,9 Mio. EUR Finanzstelle 6605410000 „Gemeindestraßen“, 0,4 Mio. EUR Finanzstelle 6605460000 „Parkierungseinrichtungen“).

**17. Gruppe 682 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	45.810.000,00	95.100.548,33	-49.290.548,33

Mehreinzahlungen in Höhe von 49,3 Mio. EUR.

93,7 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem Amt für Liegenschaften und Wohnen zuzuordnen (Finanzstelle 2301133010 „Grundstücksverkehr“), 0,7 Mio. EUR sind dem Bereich der Stiftungen und Fonds zuzuordnen (Finanzstelle 0208900000 „Stiftungen & Fonds“).

**18. Gruppe 687 - Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
687 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	9.492.400,00	10.992.742,75	-1.500.342,75

Mehreinzahlungen in Höhe von 1,5 Mio. EUR.

10,7 Mio. EUR der erhaltenen Einzahlungen sind dem Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft (Finanzstelle 9006120000 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“) zugeordnet. Davon entfallen 5,4 Mio. EUR auf Rückflüsse vom übrigen inländischen Bereich und 5,3 Mio. EUR auf Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen.

0,2 Mio. EUR sind ebenfalls Rückflüsse vom übrigen inländischen Bereich, aber dem Sondervermögen „Stiftungen“ (Finanzstelle 0208900000 „Stiftungen & Fonds“) zuzuordnen.



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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
782 Auszahlungen f. den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-22.027.000,00	-19.834.763,51	-2.192.236,49

Minderauszahlungen in Höhe von 2,2 Mio. EUR.

16,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Amt für Liegenschaften und Wohnen (14,0 Mio. EUR Finanzstelle 2301133010 „Grundstücksverkehr“, 1,6 Mio. EUR Finanzstelle 2301133030 „Immobilienverwaltung“, 0,6 Mio. EUR Finanzstelle 2301133011 „Zukunft Killesberg“) zugeordnet.  
 2,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Schulverwaltungsamt zugeordnet.  
 1,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Amt für Stadtplanung/-erneuerung (0,4 Mio. EUR Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“, 0,6 Mio. EUR Finanzstelle 6105111000 „Umlegungsverfahren“) zugeordnet.  
 0,2 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Jugendamt zugeordnet.

**20. Gruppe 787 - Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
787 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-197.776.000,00	-151.917.794,43	-45.858.205,57

Minderauszahlungen in Höhe von 45,9 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
7871 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-124.903.200,00	-105.144.799,87	-19.758.400,13
7872 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-40.904.500,00	-26.815.028,78	-14.089.471,22
7873 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-31.968.300,00	-19.957.965,78	-12.010.334,22
<b>787 Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>-197.776.000,00</b>	<b>-151.917.794,43</b>	<b>-45.858.205,57</b>

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen:

64,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Schulverwaltungsamt,  
 28,7 Mio. EUR dem Amt für Liegenschaften und Wohnen,  
 7,9 Mio. EUR dem Amt für Sport und Bewegung,  
 4,5 Mio. EUR dem Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zuzuordnen.

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen:

22,7 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Tiefbauamt,  
 4,1 Mio. EUR dem Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung zuzuordnen.

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen:

8,8 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Tiefbauamt,  
 4,8 Mio. EUR dem Garten-, Friedhofs-, Forstamt,  
 2,6 Mio. EUR dem Amt für Sport und Bewegung,  
 2,3 Mio. EUR dem Schulverwaltungsamt  
 0,9 Mio. EUR dem Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung,  
 0,5 Mio. EUR dem Jugendamt,  
 0,1 Mio. EUR dem Amt für Liegenschaften und Wohnen zuzuordnen.



**21. Gruppe 783 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
783 Ausz. f. den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.904.900,00	-24.932.523,51	-972.376,49

Minderauszahlungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

9,0 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Schulverwaltungsamt,  
 7,3 Mio. EUR dem Haupt- und Personalamt,  
 3,7 Mio. EUR dem Amt für Liegenschaften und Wohnen,  
 1,0 Mio. EUR sind jeweils dem Kulturamt und dem Garten-, Friedhofs- und Forstamt,  
 0,8 Mio. EUR der Branddirektion,  
 0,7 Mio. EUR sind dem Jugendamt,  
 0,5 Mio. EUR dem Amt für öffentliche Ordnung,  
 0,3 Mio. EUR dem Tiefbauamt und  
 0,2 Mio. EUR dem Amt für Sport und Bewegung zuzuordnen.

**22. Gruppe 784 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
784 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-150.200.000,00	-200.000,00	-150.000.000,00

Minderauszahlungen in Höhe von 150,0 Mio. EUR.

Der komplette Betrag in Höhe von 0,2 Mio. EUR ist dem Bereich Stadtkämmerei (Finanzstelle 2002520000 „Abwicklung Stiftung Kunstmuseum“) zuzuordnen.

Im Nachtragshaushalt 2011 wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 150,0 Mio. EUR für die Beteiligung der Landeshauptstadt Stuttgart an dem Baden-Württemberg-Konsortium zum Erwerb des Wohnungsbestands der Landesbank Baden-Württemberg (LBBW) veranschlagt. Da der Zuschlag an einen Mitbewerber ging, kam es zu entsprechenden Minderauszahlungen.

**23. Gruppe 781 - Investitionszuweisungen und -zuschüsse**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-34.822.000,00	-25.842.139,59	-8.979.860,41

Minderauszahlungen in Höhe von 9,0 Mio. EUR.

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
78100000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Bund	-210.000,00	-1.424.183,01	1.214.183,01
78110000 Investitionszuweisungen/-zuschüsse an Land	-3.500.000,00	-24.245,96	-3.475.754,04
78130000 Investitionszuw./-zuschüsse an Zweckverbände	-5.133.000,00	-162.030,00	-4.970.970,00
78150000 Investitionszuw./-zuschüsse an verb. Untern.	-6.275.700,00	-4.202.479,35	-2.073.220,65
78170000 Investitionszuw./-zuschüsse an private Untern.	-1.000.000,00	-1.221.151,21	221.151,21
78180000 Investitionszuw./-zuschüsse an übrige Bereiche	-18.703.300,00	-18.808.050,06	104.750,06
<b>781 Investitionszuweisungen und -zuschüsse</b>	<b>-34.822.000,00</b>	<b>-25.842.139,59</b>	<b>-8.979.860,41</b>



**Auszahlungen für Investitionszuweisungen an den Bund:**

Der komplette Betrag in Höhe von 1,4 Mio. EUR ist dem Tiefbauamt (1,2 Mio. EUR Finanzstelle 6605440000 „Bundesstraßen“ – Lärmschutzwand B10/B27 und 0,2 Mio. EUR Finanzstelle 6605410000 „Gemeindestraßen“) zuzuordnen.

**Auszahlungen für Investitionszuweisungen an Zweckverbände:**

Der komplette Betrag der Auszahlungen ist dem Tiefbauamt (Finanzstelle 6605520000 „Gewässerschutz“ –Hochwasserschutz Körsch) zuzuordnen.

**Auszahlungen für Investitionszuweisungen an verbundenen Unternehmen:**

1,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind der Stadtkämmerei (Finanzstelle 2004240000 „Bäderbetrieb Stuttgart“ – Restforderungen aus dem Vermögensplan 2010, Allgemeine Investitionen und Restabwicklung Leuze Sauna), 1,4 Mio. EUR sind dem Schulverwaltungsamt (Finanzstelle 4002120030 „Sonderschulen“ – Schule für Kranke im Klinikum Stuttgart), 1,3 Mio. EUR sind dem Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“ – 0,9 Mio. EUR SSB Museum Bad Cannstatt 19 – Veielbrunnen West und 0,4 Mio. EUR Sanierung Bad Cannstatt 20 - Hallschlag), 0,1 Mio. EUR sind dem Amt für Liegenschaften und Wohnen (Finanzstelle 2305220010 „Wohnraumförderung“ – Förderung soziale Mietwohnungen) zuzuordnen.

**Auszahlungen für Investitionszuweisungen an private Unternehmen:**

0,9 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Amt für Stadtplanung u. Stadterneuerung (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“ – 0,4 Mio. EUR Sanierung Möhringen 3 Fasanenhof, 0,3 Mio. EUR Sanierung Bad Cannstatt 19 Veielbrunnen West und 0,2 Mio. EUR Sanierung Stuttgart 26 Hospitalviertel) und 0,2 Mio. EUR sind dem Amt für Liegenschaften und Wohnen (Finanzstelle 2305220010 „Wohnraumförderung“ –Förderung Mietwohnungen-) zuzuordnen.

**Auszahlungen für Investitionszuweisungen an übrige Bereiche:**

8,4 Mio. EUR der Auszahlungen sind dem Jugendamt (7,6 Mio. EUR Finanzstelle 5103160011 „Förderung freier Träger von Tageseinrichtungen“, 0,9 Mio. EUR Finanzstelle 5103160012 „Sonst. Förderung freier Träger“), 3,7 Mio. EUR sind dem Amt für Sport und Bewegung (1,5 Mio. EUR Finanzstelle 5204210000 „Sportförderung“, 2,2 Mio. EUR Finanzstelle 5204241020 „Freisportanlagen“), 2,7 Mio. EUR sind dem Amt für Stadtplanung und Stadterneuerung (Finanzstelle 6105110200 „Stadterneuerung“), 2,1 Mio. EUR sind dem Amt für Liegenschaften und Wohnen (1,9 Mio. EUR Finanzstelle 2305220010 „Wohnraumförderung“, 0,2 Mio. EUR Finanzstelle 2301133030 „Immobilienverwaltung“), 1,9 Mio. EUR sind dem Sozialamt (Finanzstelle 5003160010 „Förderung freier Träger der Wohlfahrtspflege“) zuzuordnen.



**24. Gruppe 788 - Auszahlungen für sonstige Investitionen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
788 Auszahlungen für sonstige Investitionen	-920.000,00	-4.073.551,22	3.153.551,22

Mehrauszahlungen in Höhe von 3,2 Mio. EUR.

Auszahlungen in Höhe von 4,2 Mio. EUR sind der Allgemeinen Finanzwirtschaft (Finanzstelle 9006120000 „Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft“) zuzuordnen. Der Auszahlungsbetrag setzt sich wie folgt zusammen:  
 3,5 Mio. EUR Auszahlung von Darlehen an verbundene Unternehmen (SES und ELW),  
 0,7 Mio. EUR Auszahlung von Darlehen an den übrigen inländischen Bereich.  
 Darüber hinaus wurden beim Amt für Liegenschaften und Wohnen Korrekturen in Höhe von -0,2 Mio. EUR erfasst.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
69 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. ä.	164.900.000,00		164.900.000,00

Mindereinzahlungen in Höhe von 164,9 Mio. EUR.

Aufgrund der guten Kassenlage mussten im Haushaltsjahr 2011 keine Kredite aufgenommen werden.

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

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
79 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten u. ähnlichem	-29.970.000,00	-15.299.026,79	-14.670.973,21

Minderauszahlungen in Höhe von 14,7 Mio. EUR.

Da in den Haushaltsjahren 2010 und 2011 keine Kredite aufgenommen werden mussten waren auch keine Tilgungsauszahlungen für neue Kredite notwendig.

**27. Gruppe 67 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen		4.967.908.560,47	-4.967.908.560,47

Einzahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

4.332,7 Mio. EUR Einzahlungen sind dem Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft (Finanzstelle 9006120900 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ – Cashmanagement),  
 585,8 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe



(263,2 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVKS/B „Klinikum“, 126,4 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVSES „Stadtentwässerung Stuttgart“, 110,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVAWS „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 45,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVELW „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 42,0 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVBBS „Bäderbetriebe Stuttgart“),  
 23,1 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV200 „NHRV Stadtkämmerei“,  
 7,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV100 „NHRV Haupt- und Personalamt“,  
 4,7 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV500 „NHRV Sozialamt“,  
 4,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV510 „NHRV Jugendamt“ zuzuordnen.

**28. Gruppe 77 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen**

Gruppen Ein-/Auszahlungsarten	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Ansatz – Erg. 2011
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-5.262.836.687,53	5.262.836.687,53

Auszahlungen aus „nicht haushaltsrelevanten Vorgängen“ (NHRV).

4.572,0 Mio. EUR Auszahlungen sind dem Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft (Finanzstellen 9006120\* insbes. „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ – Cashmanagement),  
 634,6 Mio. EUR sind dem Bereich der Betriebsmittelkonten der Eigenbetriebe (263,2 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVKS/B „Klinikum“, 126,4 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVSES „Stadtentwässerung Stuttgart“, 110,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVAWS „Abfallwirtschaft Stuttgart“, 45,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVELW „Eigenbetrieb Leben und Wohnen“, 42,0 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRVBBS „Bäderbetriebe Stuttgart“,  
 24,8 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV200 „NHRV Stadtkämmerei“,  
 8,0 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV100 „NHRV Haupt- und Personalamt“,  
 7,0 Mio. EUR Finanzstelle 0208900000 „Stiftungen & Fonds“,  
 4,6 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV500 „NHRV Sozialamt“,  
 2,4 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV400 „NHRV Schulverwaltungsamt“,  
 1,3 Mio. EUR Finanzstelle PCNHRV530 „NHRV Gesundheitsamt“ zuzuordnen.



**5 Sonstige Angaben**

**5.1 Organe der Stadt Stuttgart**

Im Haushaltsjahr 2011 gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

**Leitung der Verwaltung**

Oberbürgermeister  
Dr. Wolfgang Schuster

Erster Bürgermeister Michael Föll  
Bürgermeisterin Dr. Susanne Eisenmann  
Bürgermeister Matthias Hahn  
Bürgermeisterin Isabel Fezer  
Bürgermeister Klaus-Peter Murawski (bis 15.05.2011)  
Bürgermeister Dr. Martin Schairer  
Bürgermeister Dirk Thürnau  
Bürgermeister Werner Wölfle (ab 15.08.2011)

<b>Mitglieder des Gemeinderats</b>	
Stadtrat Thomas Adler	Stadtrat Dr. jur. Klaus Nopper
Stadträtin Muhterem Aras (bis 22.09.2011)	Stadtrat Dr. Matthias Oechsner
Stadträtin Dr. Roswitha Blind	Stadtrat Peter Dietrich Pätzold
Stadträtin Beate Bulle-Schmid	Stadtrat Stefan Palmer
Stadtrat Ergun A. Can	Stadträtin Ursula Pfau
Stadtrat Michael Conz	Stadtrat Hans-Hermann Pfeifer
Stadtrat Fritz Currle	Stadtrat Andreas Reißig
Stadträtin Anna Deparnay-Grunenberg	Stadträtin Iris Ripsam
Stadtrat Joachim Fahrion	Stadtrat Hannes Rockenbauch
Stadträtin Silvia Fischer	Stadtrat Joachim Rudolf
Stadträtin Marita Gröger	Stadtrat Jürgen Sauer
Stadtrat Christoph Gulde	Stadträtin Beate Schiener (ab 22.09.2011)
Stadträtin Dr. Maria Hackl	Stadträtin Tabea Schilling
Stadträtin Carmen Hanle	Stadtrat Dr. Rolf Schlierer
Stadtrat Philipp Hill	Stadträtin Clarissa Seitz
Stadtrat Manfred Kanzleiter	Stadtrat Gangolf Stocker
Stadtrat Robert Kauderer	Stadtrat Jochen Stopper
Stadtrat Dr. Michael Kienzle	Stadtrat Fred-Jürgen Stradinger
Stadtrat Bernd Klingler	Stadtrat Dr. Günter Stübel
Stadträtin Maria-Lina Kotelmann	Stadtrat Peter Svejda
Stadtrat Alexander Kotz	Stadträtin Helga Vetter
Stadtrat Dr. med. Cornelius Kübler	Stadträtin Rose von Stein
Stadträtin Ulrike Küstler	Stadträtin Judith Vowinkel
Stadtrat Benjamin Lauber (ab 22.09.2011)	Stadtrat Dieter Wahl
Stadtrat Vittorio Lazaridis	Stadträtin Thekla Walker
Stadträtin Niombo Lomba	Stadtrat Andreas G. Winter
Stadträtin Prof. Dr. Dorit Loos	Stadtrat Werner Wölfle (bis 14.08.2011)
Stadtrat Prof. Dr. Dr. med. Heinz Lübbe	Stadträtin Monika Wüst
Stadtrat Fabian Mayer	Stadtrat Konrad Zaiß
Stadträtin Andrea Münch	Stadtrat Jürgen Zeeb
Stadträtin Gabriele Munk	Stadträtin Ariane Zürn

## 5.2 Verzeichnis der vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen

### 5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
8001111	Gemeinderat	44310	Geschäftsaufwendungen	26.000,00 EUR
<b>Summe THH 800 Gemeinderat</b>				<b>26.000,00 EUR</b>
810	Bürgermeisteramt (Stabstelle OB)	44310	Geschäftsaufwendungen	100.000,00 EUR
810	Bürgermeisteramt (Stabstelle OB)	44999	sonstige ordentliche Aufwendungen	162.429,99 EUR
8107010	Repräsentation (PR/E)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	4.953,75 EUR
8107020	Wirtschaftsförderung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	47.622,45 EUR
8107025	Beschäftigungs- und Arbeitsförderung	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	286.686,00 EUR
8107030	Abteilung Integration	44310	Geschäftsaufwendungen	5.618,47 EUR
8107040	Referatsabteilung Krankenhausbereich	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	100.000,00 EUR
8107060	Abteilung Außenbeziehungen	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	27.487,90 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben (Bildungsförderung)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	999.064,50 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben (Bildungsförderung)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	120.000,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben (Bildungsförderung)	44999	sonstige ordentliche Aufwendungen	731.000,00 EUR
8107099	Sonstige zugeordnete Fachaufgaben (Bürgerschaftliches Engagement, OB-ICG)	44310	Geschäftsaufwendungen	93.391,97 EUR
8108020	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	403.681,75 EUR
<b>Summe THH 810 Bürgermeisteramt</b>				<b>3.081.936,78 EUR</b>
100	Haupt- und Personalamt	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	47.500,00 EUR
1007530	Werkküchen, Kantinen	44999	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.823,44 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	44310	Geschäftsaufwendungen	13.000,00 EUR
1007320	Personalentwicklung, Fort- und Ausbildung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	44.906,78 EUR
1007520	Bezügeabrechnung	44310	Geschäftsaufwendungen	9.776,39 EUR
1007410	luk	42210	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.708.567,45 EUR
1007540	Sonst. Soziale Leistungen Beschäftigte	44999	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.000,00 EUR
<b>Summe THH 100 Haupt- und Personalamt</b>				<b>1.870.574,06 EUR</b>
1201210	Statistik und Wahlen	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	292.000,00 EUR
1201210	Statistik und Wahlen	44310	Geschäftsaufwendungen	90.000,00 EUR
<b>Summe THH 120 Statistisches Amt</b>				<b>382.000,00 EUR</b>
140	Rechnungsprüfungsamt	44310	Geschäftsaufwendungen	3.600,18 EUR
<b>Summe THH 140 Rechnungsprüfungsamt</b>				<b>3.600,18 EUR</b>
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	281.758,14 EUR
1507010	Verwaltung der Stadtbezirke	44310	Geschäftsaufwendungen	13.089,90 EUR
<b>Summe THH 150 Bezirksämter</b>				<b>294.848,04 EUR</b>
200	Stadtkämmerei (Abw. Wohnanlage Fasenhof)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	815.874,75 EUR
200	Stadtkämmerei (Abw. BBS)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.620.300,00 EUR
200	Stadtkämmerei (Abw. VMS)	44500	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	50.000,00 EUR
<b>Summe THH 200 Stadtkämmerei</b>				<b>2.486.174,75 EUR</b>
2307020	Zukunft Killesberg	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	3.515.899,00 EUR
2307030	Immobilienverwaltung	42310	Mieten und Pachten	1.303.800,00 EUR
2307210	Wohnraumförderung	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.230.000,00 EUR
<b>Summe THH 230 Amt für Liegenschaften und Wohnen</b>				<b>6.049.699,00 EUR</b>
2903121	Grundsicherung nach SGB II	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	400.000,00 EUR
<b>Summe THH 290 JobCenter</b>				<b>400.000,00 EUR</b>
320	Amt für öffentliche Ordnung	44310	Geschäftsaufwendungen	60.000,00 EUR
3207020	Verkehrswesen	44310	Geschäftsaufwendungen	250.000,00 EUR
<b>Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung</b>				<b>310.000,00 EUR</b>
3608020	Abt 2 Fachaufgaben Amt 36	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	66.286,00 EUR
3608020	Abt 2 Fachaufgaben Amt 36	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	28.400,00 EUR
3608020	Abt 2 Fachaufgaben Amt 36	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	10.333,00 EUR
3608030	Abt 3 Fachaufgaben Amt 36	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	1.872.671,00 EUR
3608040	Abt 4 Fachaufgaben Amt 36	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	272.587,00 EUR
3608050	Abt 5 Energiewirtschaft	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	1.337.302,00 EUR
<b>Summe THH 360 Amt für Umweltschutz</b>				<b>3.587.579,00 EUR</b>

## 5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
4002110	Allgemeinbildende Schulen	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.981.781,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	538.094,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (Formelle Ganztageschule)	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.864.687,99 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (verlässliche Grundschule)	42210	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	64.149,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (verlässliche Grundschule)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	17.206,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (Schulbudget)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	2.430.512,58 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (Spenden)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	82.725,03 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (Schulbudget)	44310	Geschäftsaufwendungen	36.557,67 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen	44310	Geschäftsaufwendungen	288.215,20 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (Formelle Ganztageschule)	44500	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	1.357.660,00 EUR
4002110	Allgemeinbildende Schulen (Formelle Ganztageschule)	44500	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	232.947,00 EUR
4002120	Sonderschulen (Schulbudget)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	72.402,93 EUR
4002120	Sonderschulen (Spenden)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	26.241,69 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42310	Mieten und Pachten	77.703,00 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen (Schulbudget)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	470.525,17 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	227.883,21 EUR
4002130	Berufsbildende Schulen (Spenden)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.620,48 EUR
4007010	Weitere Fachaufgaben (Schulentwicklungsplanung)	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	169.313,00 EUR
4007010	weitere Fachaufgaben (Spenden -Hector Kinderakademie)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	26.686,67 EUR
<b>Summe THH 400 Schulverwaltungsamt</b>				<b>9.970.911,62 EUR</b>
410	Kulturamt	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	41.900,00 EUR
410	Kulturamt	44310	Geschäftsaufwendungen	15.900,00 EUR
410	Kulturamt	44410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.700,00 EUR
410	Kulturamt	44999	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00 EUR
4102520	Stadtmuseum	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	70.500,00 EUR
4102520	Stadtmuseum	44310	Geschäftsaufwendungen	51.900,00 EUR
4102521	Stadtarchiv	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	96.900,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	42210	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	27.000,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	100.000,00 EUR
4102630	Stuttgarter Musikschule	44310	Geschäftsaufwendungen	30.097,14 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	42210	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.154,88 EUR
4102720	Stadtbibliothek Stuttgart	44310	Geschäftsaufwendungen	92.248,08 EUR
4102730	Museumspädagogischer Dienst	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	13.500,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	54.200,00 EUR
4102811	Kulturförderung	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	507.100,00 EUR
4102811	Kulturförderung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	51.600,00 EUR
4802811	Kulturförderung	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	495.000,00 EUR
4102910	Planetarium Stuttgart	44310	Geschäftsaufwendungen	50.000,00 EUR
<b>Summe THH 410 Kulturamt</b>				<b>1.712.700,10 EUR</b>

## 5.2.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen (Ergebnishaushalt)

Amtsbereich	Bezeichnung Amtsbereich	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
5009010	Verwaltung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	19.870,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	350.000,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	44500	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	128.000,00 EUR
5003130	Hilfen für Flüchtlinge	43310	Soz.Leist. an natürl. Personen a/ Einri	270.000,00 EUR
5003110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	43310	Soz.Leist. an natürl. Personen a/ Einri	600.000,00 EUR
5003161	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	150.000,00 EUR
5003140	Soziale Einrichtungen	43730	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände udgl	11.674,86 EUR
<b>Summe THH 500 Sozialamt</b>				<b>1.529.544,86 EUR</b>
510	Jugendamt	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	261.875,00 EUR
510	Jugendamt (Spenden)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	84.153,29 EUR
5109010	Verwaltung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	80.000,00 EUR
5103162	Sonstige Förderung freier Träger	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	908.111,00 EUR
5103631	Beratung, Hilfen f. junge Menschen u. Fam.	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	72.787,61 EUR
5103631	Beratung, Hilfen f. junge Menschen u. Fam. (Spenden)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	35.526,50 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	685.000,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr.	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	893.000,00 EUR
5103651	Förd. von Kindern in städt. Tageseinr. (Spenden)	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	151.108,58 EUR
5103681	Jugendhilfeplanung u. Gemeinwesenarbeit	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	465.225,97 EUR
<b>Summe THH 510 Jugendamt</b>				<b>3.636.787,95 EUR</b>
520	Amt für Sport und Bewegung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	18.783,31 EUR
5204210	Sportförderung	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	27.615,53 EUR
5204241	Sportstätten	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	140.964,36 EUR
<b>Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung</b>				<b>187.363,20 EUR</b>
5304140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	35.020,00 EUR
5304140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	422,20 EUR
5304140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	44310	Geschäftsaufwendungen	7.888,56 EUR
5303160	Förderung v. Trägern der Wohlfahrtspflege	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	4.858,00 EUR
<b>Summe THH 530 Gesundheitsamt</b>				<b>48.188,76 EUR</b>
6105111	Umlegungsverfahren	44999	sonstige ordentliche Aufwendungen	86.703,56 EUR
6107010	Stadtplanung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	131.530,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	30.500,00 EUR
6107020	Stadterneuerung	43100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	4.050,00 EUR
<b>Summe THH 610 Amt für Stadtplanung / -erneuerung</b>				<b>252.783,56 EUR</b>
6501124	Grundstücks- und Gebäudemanagement	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	161.000,00 EUR
6501124	Grundstücks- und Gebäudemanagement	44310	Geschäftsaufwendungen	3.428,00 EUR
<b>Summe THH 650 Hochbauamt</b>				<b>164.428,00 EUR</b>
660	Tiefbauamt	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	72.209,01 EUR
6605410	Gemeindestraßen	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	1.702.531,97 EUR
<b>Summe THH 660 Tiefbauamt</b>				<b>1.774.740,98 EUR</b>
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42110	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	81.217,66 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42120	Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	100.240,10 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42410	Bewirtschaft. Grundstücke u. baul. Anlagen	16.960,89 EUR
6705530	Friedhofs- und Bestattungswesen	42510	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	8.540,96 EUR
6707020	Stadtwald	42120	Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	50.500,00 EUR
<b>Summe THH 670 Garten-, Friedhofs- und Forstamt</b>				<b>257.459,61 EUR</b>
<b>Summe Ermächtigungsübertragungen Ergebnishaushalt</b>				<b>38.027.320,45 EUR</b>

## 5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
7.109800	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.000,00 EUR
<b>Summe THH 800 Gemeinderat</b>				<b>30.000,00 EUR</b>
7.109810	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.740,66 EUR
7.139000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.530,12 EUR
<b>Summe THH 810 Bürgermeisteramt</b>				<b>62.270,78 EUR</b>
7.104011	luK-Maßnahmenplan 2011	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.126.372,57 EUR
7.104800	Zentrale Maßnahmen luK	7873	Sonstige Baumaßnahmen	493.330,93 EUR
7.104801	Städtisches Außenkabelnetz	7873	Sonstige Baumaßnahmen	81.047,09 EUR
7.104802	luK-Ausbau Internetangebot	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	444.000,00 EUR
7.104900	Allg. Investitionen Abteilung luK	7873	Sonstige Baumaßnahmen	45.000,00 EUR
7.109000	Sonstige Investitionen Amt 10 allgemein	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.339,07 EUR
7.109001	Sonstige Investitionen Bezügeabrechnung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.980,19 EUR
7.109002	Sonstige Investitionen Zentraler Einkauf	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.046,59 EUR
7.109003	Sonst. Invest. Schreinerei, Transportk.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.790,24 EUR
7.109004	Sonst. Investit. Post- u. Zustelldienst	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.571,97 EUR
7.109005	Sonst. Invest. Vordrucke, Vervielfält.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.508,58 EUR
7.109006	Sonstige Investitionen Werkküchen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.998,59 EUR
7.109007	Sonstige Investit. Aus- und Fortbildung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.982,00 EUR
7.109008	Sonstige Investitionen Ratskeller	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.996,70 EUR
<b>Summe THH 100 Haupt- und Personalamt</b>				<b>4.412.964,52 EUR</b>
7.129000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.700,00 EUR
<b>Summe THH 120 Statistisches Amt</b>				<b>3.700,00 EUR</b>
7.159000	Sonst. Investitionen Verw. Stadtbezirke	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	337.466,29 EUR
7.159001	Sonst. Investitionen Gemeinwesenzentren	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.643,12 EUR
<b>Summe THH 150 Bezirksämter</b>				<b>406.109,41 EUR</b>
7.202100	Infrastrukturpauschale	7871	Hochbaumaßnahmen	3.425.000,00 EUR
7.202200	S 21 Infrastrukturmaßnahmen	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.775.000,00 EUR
7.203050	Abwicklung Eigenbetriebe	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.502.144,23 EUR
7.209000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.660,29 EUR
<b>Summe THH 200 Stadtkämmerei</b>				<b>7.715.804,52 EUR</b>
7.231000	Zukunft Killesberg	7873	Bau (Pauschale)	2.044.425,00 EUR
7.231232	Zukunft Killesberg, Kleingartenparz.	7873	Sonstige Baumaßnahmen	21.396,00 EUR
7.231662	Zukunft Killesb. Straßen/Verkehrseinr.	7872	Tiefbaumaßnahmen	434.587,26 EUR
7.231663	Zukunft Killesberg, Wohngebiet W1	7872	Tiefbaumaßnahmen	416.579,22 EUR
7.231671	Zukunft Killesb. Freianlagen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	2.540.357,06 EUR
7.231800	Vereinsheim SG Steinhaldenfeld	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.641,00 EUR
7.232000	Immobilien	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	27.350.000,00 EUR
7.233100	Bibliothek 21	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	605.456,97 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	10.722.620,92 EUR
7.233102	Großer Kursaal / Baul. Verbesserung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	3.560.379,12 EUR
7.233103	Großer Kursaal / Dachsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	962,68 EUR
7.233105	Kunstmuseum	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	651.708,33 EUR
7.233108	Umbau Rathaus, Marktplatz 1	782	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen	14.761,14 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	24.420,77 EUR
7.233109	Sanierung Bezirksrathaus Degerloch	7871	Hochbaumaßnahmen	70.557,28 EUR
7.233110	Sanierung Bezirksrathaus Bad Cannstatt	7871	Hochbaumaßnahmen	2.555.853,29 EUR
7.233121	Kita Vaih., Lauchäcker II, Meluner Str.	7871	Hochbaumaßnahmen	106.660,13 EUR
7.233126	Kita Weillimdorf, Frauenholz/Köstlinstr.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	122.023,98 EUR
7.233141	Verwaltungsgebäude Eberhardstr. 6	7871	Hochbaumaßnahmen	42.755,32 EUR
7.233142	Kommissionier- und Servicezentrum Essen	7871	Hochbaumaßnahmen	43.409,19 EUR
7.233200	Pauschale Ausbau Kinderbetreuung	7871	Hochbaumaßnahmen	30.000,00 EUR
7.233201	Kita Freiberg, Wallensteinstr. 13/13 A	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.064,88 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	305.762,23 EUR
7.233202	Kita Zuffenhausen, Hohlgrabenäcker	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	199.917,99 EUR
7.233203	Kita Untertürkheim, Nägelesäcker 22	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.234,41 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	207.919,13 EUR
7.233205	Kita Duisburger Str. 53, Bad Cannstatt	7871	Hochbaumaßnahmen	37.873,65 EUR
7.233206	Kita Heumaden, Bernsteinstr.	7871	Hochbaumaßnahmen	93.617,04 EUR
7.233207	Kita Wangen, Ravensburger Str. 19	7871	Hochbaumaßnahmen	458.772,38 EUR
7.233208	Kita Feuerbach, Weillimdorfer Str. 155	7871	Hochbaumaßnahmen	1.557,73 EUR
7.233209	Kita Feuerbach, Hohewartstr. 100, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	7.293,96 EUR
7.233300	Kita Zuffenhausen, Langenburger Str. 26	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	1.039.289,81 EUR
7.233302	Kita Obertürkheim, Luise-Benger-Str. 35	7871	Hochbaumaßnahmen	1.231.654,31 EUR

## 5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
7.233303	Kita Vaihingen, Freibadstr. 86	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	5.544,20 EUR 301.390,07 EUR
7.233305	Kita ehem. Terrotareal Bad Cannstatt	782 783 7871	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	49.371,00 EUR 220.000,00 EUR 8.600,00 EUR
7.233306	Kita Obertürkheim, Augsburg Str. 695	7871	Hochbaumaßnahmen	59.702,61 EUR
7.233403	Pflegeheim Else-Heydlauf-Stiftg./San.	7871	Hochbaumaßnahmen	1.009.463,96 EUR
7.233419	Kita Weillimdorf, Ludwigshafener Str. 30	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	75.522,92 EUR 237.262,66 EUR
7.233420	Kita Vaihingen, Robert-Koch-Str. 23	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.296,28 EUR
7.233422	Kita Feuerbach, Triebweg 21	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	1.017,00 EUR 112.098,99 EUR
7.233601	Feuerwehrhaus Obertürkheim	7871	Hochbaumaßnahmen	60.112,46 EUR
7.233602	Feuerwehrhaus Plieningen	7871	Hochbaumaßnahmen	167.711,16 EUR
7.233606	Feuer- und Rettungswache 5	7871	Hochbaumaßnahmen	770.000,00 EUR
7.235102	Wohnungsbauförderung	781 788	Investitionszuweisungen und -zuschüsse Darlehensgewährungen	1.072.100,00 EUR 4.349.457,00 EUR
7.239000	Sonstige Investitionen Amt 23	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	256.000,00 EUR 22.077,00 EUR
<b>Summe THH 230 Amt für Liegenschaften und Wohnen</b>				<b>64.448.239,49 EUR</b>
7.323001	Integrierte Verkehrsleitzentrale	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.907,37 EUR
7.329000	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	340.000,00 EUR
<b>Summe THH 320 Amt für öffentliche Ordnung</b>				<b>402.907,37 EUR</b>
7.362901	Maßnahmen zur Energieeinsparung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.927.091,08 EUR
<b>Summe THH 360 Amt für Umweltschutz</b>				<b>3.927.091,08 EUR</b>
7.379100	Sonst. Invest. Amt 37 Fahrzeuge	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.645.300,00 EUR
<b>Summe THH 370 Branddirektion</b>				<b>1.645.300,00 EUR</b>
7.401001	GS Zazenhausen, TH+Kita, Neubau	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	4.285,95 EUR 22.647,47 EUR
7.401002	GS Mühlhausen, Erweiterung	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	8.748,49 EUR 390.697,33 EUR
7.401014	Schulzentrum Ostheim, SH + GTB	783 7871 7873	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	155.399,23 EUR 3.229.427,44 EUR 141.638,61 EUR
7.401026	LindenRS/Wirttemb., Statiksan. 5.+6. BA	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	9.657,00 EUR 217.517,08 EUR
7.401030	Wagenburggym., TH+Gyn.R, Neubau	783 7871 7873	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	85.471,43 EUR 546.106,58 EUR 21.900,00 EUR
7.401036	GS Burgholzhof, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	22.612,13 EUR
7.401037	GS Zazenhausen, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	649.214,09 EUR
7.401038	TH Möhringen (Riedsees.), Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	92.016,72 EUR
7.401039	GHS Wilhelmschule Wangen, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	883,65 EUR
7.401040	Steinbachschule, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	719.132,46 EUR
7.401041	Körschtalschule, Sanierung (MOSES)	7871	Hochbaumaßnahmen	104.242,22 EUR
7.401042	Hohensteinschule, Heizungsanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	5.889,86 EUR
7.401043	Hohensteinschule, Sanierung Haustechnik	7871	Hochbaumaßnahmen	55.226,39 EUR
7.401044	Wilhelmschule Wangen, Heizungssanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	61.279,54 EUR
7.401045	Filderschule, Asbest-/Sanitäransanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	208.805,84 EUR
7.401047	Wilhelmschule Wangen, IZBB	7871	Hochbaumaßnahmen	594.900,00 EUR
7.401049	Linden-RS/Wirt.Gymn., Deckensan. 3+4.BA	7871	Hochbaumaßnahmen	92.548,90 EUR
7.401050	Fanny-Leicht-Gym., Sporthalle, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	393.791,48 EUR
7.401058	Schwimmhalle West (Dillm. Gymn), Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	90.654,88 EUR
7.401059	Neckar-Realschule, Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	1.948.651,38 EUR
7.401060	Mühlbachhofschule, Erweiterungsbau(1.BA)	7871	Hochbaumaßnahmen	822.927,34 EUR
7.401061	Königin-Charlotte-Gym. Neubau Speiseber.	7871 7873	Hochbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	315.392,92 EUR 20.000,00 EUR
7.401062	Lindenschulzen.,U-türk., Ers. Pavillons	7871 7873	Hochbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	2.741.683,76 EUR 100.000,00 EUR
7.401063	Heusteigschule, GTS, Küche/Speiseber	7871	Hochbaumaßnahmen	51.073,27 EUR
7.401064	Ferdinand-Porsche Gym, Zuf., Erweiterung	783 7871 7873	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	96.000,00 EUR 1.440.122,74 EUR 50.000,00 EUR
7.401065	Friedrich-Eugens-Gym,West,NB GroßTH	7871	Hochbaumaßnahmen	5.614,82 EUR
7.401081	GS Gaisburg, TH Sanierung + CdB	7871	Hochbaumaßnahmen	13.515,34 EUR
7.401082	SH Münster (Elise-v-König), Neubau	7871	Hochbaumaßnahmen	34.533,56 EUR
7.401086	Wirttemberg-Gym., IZBB	7871	Hochbaumaßnahmen	71.648,35 EUR
7.401087	Sommerrainschule, Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	38.503,65 EUR
7.401092	Vogelsangschule, Außenanlagen, San.	7873	Sonstige Baumaßnahmen	16.378,69 EUR
7.401901	Konjunkturpaket II (energet. Maßn. SP)	7871	Hochbaumaßnahmen	868.585,93 EUR
7.401902	Konjunkturpaket II (sonstige energet.)	7871	Hochbaumaßnahmen	2.896.198,85 EUR

## 5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
7.401903	Formelle Ganztageschulen 1. Ausbaustufe	7871 7873	Hochbaumaßnahmen Bau (Pauschale)	10.263.950,46 EUR 139.019,34 EUR
7.401904	2.Sonderprogramm Schulsanierung(invest.)	7871	Hochbaumaßnahmen	26.910.378,30 EUR
7.401905	Pauschale Planungsmittel	7871	Hochbaumaßnahmen	2.952.488,60 EUR
7.402007	Schule f. Kranke im Olgahospital	781 783	Investitionszuweisungen und -zuschüsse Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	138.000,00 EUR 172.000,00 EUR
7.402009	Schule f. Kranke im KrHs BC, Neubau KJP	781 783	Investitionszuweisungen und -zuschüsse Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	597.000,00 EUR 165.000,00 EUR
7.402010	Schule f. Körperb.,Möhringen,Interim2	7871	Hochbaumaßnahmen	131.389,49 EUR
7.402014	Gustav-Werner-Schule, Interimsr., Zuf.	7871	Hochbaumaßnahmen	52.267,76 EUR
7.403009	Schulzentrum Heilbronner Str., Umbau	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	1.956.668,21 EUR 5.085.381,54 EUR
7.403012	Rob.-Bosch.-S., Erweiterung	7871	Hochbaumaßnahmen	21.080,68 EUR
7.403013	IT-Schule, Breitwiesenstr.	7871	Hochbaumaßnahmen	53.425,75 EUR
7.403017	Schulen für GPES, Neubau	783 7871	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen	500.000,00 EUR 27.022.654,37 EUR
7.403018	Louis-Leitz-Schule, MZR/Fenstersanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	23.265,31 EUR
7.409999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.666.684,52 EUR
<b>Summe THH 400 Schulverwaltungsamt</b>				<b>97.306.179,70 EUR</b>
7.410700	Kulturförderung	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	100.671,00 EUR
7.411200	Neubau Stadtarchiv Bellingweg	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.346,66 EUR
7.411600	Planetarium Stuttgart	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.700.000,00 EUR
7.419100	Einrichtung Kulturamt	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	219.190,06 EUR
7.419400	Instrumente Philharmoniker	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.008,23 EUR
7.419600	Technische Geräte Planetarium	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.100,00 EUR
7.419700	Erwerb von Kunstwerken Kulturförderung	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.970,00 EUR
<b>Summe THH 410 Kulturamt</b>				<b>3.067.285,95 EUR</b>
7.500316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.804.204,94 EUR
<b>Summe THH 500 Sozialamt</b>				<b>1.804.204,94 EUR</b>
7.513161	Inv.kostenzuschüsse für Kitas fr. Träger	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.268.200,00 EUR
7.513162	Sonstige Investitionskostenzuschüsse 51	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.406.632,00 EUR
7.519000	Sonstige Investitionen Jugendamt allg.	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	141.353,42 EUR
7.519365	Sonstige Investitionen Kitas	7873	Bau (Pauschale)	8.302.762,02 EUR
<b>Summe THH 510 Jugendamt</b>				<b>25.118.947,44 EUR</b>
7.520101	HTC Stuttgarter Kickers	7873	Sonstige Baumaßnahmen	102.980,74 EUR
7.520102	SV Grün-Weiß Sommerrain	7873	Sonstige Baumaßnahmen	145.302,22 EUR
7.520104	Spvgg. Stuttgart-Ost	7873	Sonstige Baumaßnahmen	10.388,83 EUR
7.520106	SC Stammheim	7873	Sonstige Baumaßnahmen	72.601,91 EUR
7.520107	FV Germania	7873	Sonstige Baumaßnahmen	59.194,86 EUR
7.520108	KV/TV Plieningen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	2.290,00 EUR
7.520109	SKV Rohracker	7873	Sonstige Baumaßnahmen	63.051,22 EUR
7.520111	Neuordnung Vereinssportfl. NeckarPark	7873	Sonstige Baumaßnahmen	3.831.528,70 EUR
7.520112	ASV Botnang, Umbau Grassmaster	7873	Sonstige Baumaßnahmen	95.658,55 EUR
7.520113	TB Cannstatt, Kunstrasenplatz	7873	Sonstige Baumaßnahmen	26.023,83 EUR
7.520301	Stadion Festwiese, Sanierung/Erweiterung	7873	Sonstige Baumaßnahmen	58.217,33 EUR
7.520321	Molly-Schaufele-Halle	7871	Hochbaumaßnahmen	293.018,85 EUR
7.520331	Eiswelt Stuttgart, Umbau/Sanierung	7871	Hochbaumaßnahmen	1.057.727,90 EUR
7.520332	Sanierungsmaßnahmen Eiswelt Stuttgart	7871	Hochbaumaßnahmen	444.635,72 EUR
7.529100	Vereinsportanlagen (Inv. Pauschale)	7873	Sonstige Baumaßnahmen	765.618,04 EUR
7.529110	Ballspielhallen (Inv.Pauschale)	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.652,32 EUR
7.529300	Freisportanlagen (Inv.Pauschale)	7873	Sonstige Baumaßnahmen	239.227,06 EUR
7.520111	GAZI-Stadion (Inv. Pauschale)	7873	Sonstige Baumaßnahmen	42.024,81 EUR
	Sonstige Investitionen Sportamt	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.406,40 EUR
<b>Summe THH 520 Amt für Sport und Bewegung</b>				<b>7.367.549,29 EUR</b>
7.530316	Invest.zuschüsse an fr. Träger d. Wohlf.	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	54.523,00 EUR
7.539000	Sonstige Investitionen Gesundheitsamt	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.900,00 EUR
<b>Summe THH 530 Gesundheitsamt</b>				<b>58.423,00 EUR</b>
7.611090	Stadtentwicklungspauschale	7873	Bau (Pauschale)	948.200,00 EUR
7.613005	Möhringen 1 -Ortsmitte-	7873 7873	Sonstige Baumaßnahmen Bau (Pauschale)	134.213,60 EUR 60.159,96 EUR
7.613006	Untertürkheim 3 - Ortsmitte	7873	Bau (Pauschale)	52.856,39 EUR
7.613007	Vaihingen 2 - Kelterberg	7871 7873	Hochbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	14.457,62 EUR 5.329,58 EUR
7.613008	Mühlhausen 1 -Freiberg/Mönchfeld	7873	Bau (Pauschale)	117.039,04 EUR
7.613009	Bad Cannstatt 10 - Teinacher Straße	7873	Sonstige Baumaßnahmen	77.576,50 EUR
7.613010	Feuerbach 3 - Stuttgarter Straße	782 7871 7872 7873	Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen Hochbaumaßnahmen Tiefbaumaßnahmen Sonstige Baumaßnahmen	120.000,51 EUR 79.366,52 EUR 240.000,00 EUR 119.953,52 EUR

## 5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
7.613012	Stuttgart 22 - Heschl, Teilbereich Burg	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	390.100,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	149.608,26 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	58.430,02 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	284.435,00 EUR
7.613013	Rohracker 1 -Alter Ortskern-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	233.159,89 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	44.098,79 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	72.992,82 EUR
7.613014	Bad Cannstatt 16 -Veielbrunnen-	7871	Hochbaumaßnahmen	942.147,73 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	319.036,52 EUR
7.613015	Möhringen 3 - Fasanenhof -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	792.296,76 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	45.001,14 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	195.093,78 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	258.637,66 EUR
7.613016	Zuffenhausen 6 -Rot-	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	600.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	2.653.066,30 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	454.315,00 EUR
7.613018	Plieningen 1 - Schoellstraße -	7871	Hochbaumaßnahmen	386.130,77 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	10.215,98 EUR
7.613019	Bad Cannstatt 19 - Veielbrunnen West -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.132.067,23 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	10.062,63 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	409.902,96 EUR
7.613021	Feuerbach 6 - Obere Stuttgarter Straße	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	261.336,55 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	908.531,83 EUR
7.613022	Stuttgart 24 - Ost	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	414.670,92 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	590.244,65 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	292.872,65 EUR
7.613023	Weilimdorf 4 - Giebel	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	170.000,00 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	955.656,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	199.927,83 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	504.560,65 EUR
7.613024	Stuttgart 26 - Hospitalviertel -	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.104.991,00 EUR
		7872	Tiefbaumaßnahmen	1.896.236,72 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	450.887,38 EUR
7.613025	Bad Cannstatt 20 - Hallschlag	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	225.000,00 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	262.383,00 EUR
7.613028	Mühlhausen 3 - Neugereut -	7873	Sonstige Baumaßnahmen	120.041,63 EUR
		7873	Bau (Pauschale)	109.900,00 EUR
7.613029	Stammheim 3 - Freihofstraße -	7873	Bau (Pauschale)	156.800,00 EUR
7.613031	Stuttgart 27 - Innenstadt -	7873	Sonstige Baumaßnahmen	7.924,82 EUR
7.613800	Stuttgart 27 - Stadtmuseum	7871	Hochbaumaßnahmen	3.000.000,00 EUR
7.619999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.186,08 EUR
<b>Summe THH 610 Amt Stadtplanung und Stadterneuerung</b>				<b>24.063.104,19 EUR</b>
7.659999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.000,00 EUR
<b>Summe THH 650 Hochbauamt</b>				<b>13.000,00 EUR</b>
7.661001	SIMOS; Integrierte Verkehrsleitzentrale	7872	Tiefbaumaßnahmen	40,72 EUR
7.661002	Ostumfahrung Vaihingen	7872	Tiefbaumaßnahmen	50.021,10 EUR
7.661003	Umsetzung Bauhofkonzept	7871	Hochbaumaßnahmen	109.711,91 EUR
7.661006	Städtische Begleitmaßn. zur U15 Nordast	7872	Tiefbaumaßnahmen	84.758,56 EUR
7.661008	Neckarsteg Mühlhausen	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,84 EUR
7.661009	Filderbahnplatz Möhringen	7872	Tiefbaumaßnahmen	298.628,17 EUR
7.661010	Umgestaltung Haldenstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	63.133,69 EUR
7.661011	Umgestaltung Helfferichstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,92 EUR
7.661012	Anschluss Probst-/Rembrandstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,92 EUR
7.661013	Johannesstraße Feuersee	7872	Tiefbaumaßnahmen	91.600,92 EUR
7.661014	U 12 - Löwentorstraße	7872	Tiefbaumaßnahmen	184.585,02 EUR
7.661015	Umgestaltung Querspange (Königstraße)	7872	Tiefbaumaßnahmen	147.922,61 EUR
7.661016	Umgestaltung Tübinger Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	116.789,50 EUR
7.661018	Augsburger Str./Hafenbahnstr. Kreisv.	7872	Tiefbaumaßnahmen	10.565,39 EUR
7.661019	Flächendeckendes LKW-Verbot Vaih. 1. St.	7872	Tiefbaumaßnahmen	24.440,46 EUR
7.661020	Obere Königstraße 1. BA Instandsetzung	7872	Tiefbaumaßnahmen	76.591,20 EUR
7.661021	Fußgängerunterführung Hohlgrabenäcker	7872	Tiefbaumaßnahmen	602.859,14 EUR
7.661022	Paul-Gerhard-Platz / Forststraße (STEP)	7872	Tiefbaumaßnahmen	121.682,80 EUR
7.661023	Vogelsangstraße (STEP)	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,34 EUR
7.661026	Ramsbachstraße, Erschließungsgebiet	7872	Tiefbaumaßnahmen	312.455,36 EUR
7.661030	Umgestaltung Lautenschlagerstraße L21	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,84 EUR
7.662911	Lichtsignalanlagen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	1.072,62 EUR
7.662921	Straßenerneuerung	7872	Tiefbaumaßnahmen	22.718,95 EUR
7.662922	STEP	7872	Tiefbaumaßnahmen	30.720,89 EUR
7.662923	Selbständiges Straßenzubehör	7873	Sonstige Baumaßnahmen	1.355,91 EUR
7.662924	Sonstige Straßenumgestaltungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	2.331,33 EUR
7.662931	Radwege	7872	Tiefbaumaßnahmen	6.387,06 EUR
7.662941	Erschließung, Straßenbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.000.235,27 EUR
7.662951	Erschließung, Straßenbeleuchtung	7873	Sonstige Baumaßnahmen	619.707,85 EUR
7.662961	Fahrtreppen und Aufzüge	7873	Sonstige Baumaßnahmen	55.622,27 EUR

## 5.2.2 Investive Ermächtigungsübertragungen (Finanzhaushalt)

Projekt-Nr.	Projektbezeichnung	Gruppe	Bezeichnung Kontengruppe	Ermächtigungsübertragung 2011
7.662971	Brunnen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.500,00 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	460,03 EUR
7.664002	Dürrbachplatz, Hedelfingen Kreisverkehr	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,30 EUR
7.664004	Rohrackerstraße Hedelfingen Rückbau	7872	Tiefbaumaßnahmen	1.029,16 EUR
7.664981	Lärmschutzwände L-str.	7872	Tiefbaumaßnahmen	30,93 EUR
7.665001	B 27 Anschluss Fasanenhof Ost	7872	Tiefbaumaßnahmen	51.455,00 EUR
7.665002	Tunnelnachrüstungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	6.335,64 EUR
7.665003	Rosensteintunnel	7872	Tiefbaumaßnahmen	21.616.567,34 EUR
7.665004	Umgestaltung Hauptstätter Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	88.000,00 EUR
7.665005	Ausbau Heilbronner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	5.596.113,93 EUR
7.665006	B 14 Tunnel Heslach; 3. BA, Nachrüstung	7872	Tiefbaumaßnahmen	3.534.957,92 EUR
7.665007	B295 Tunnel Feuerbach, Plang. Betriebst.	7872	Tiefbaumaßnahmen	200.000,00 EUR
7.665008	Tunnel Konrad-Adenauer-Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	68.972,51 EUR
7.665010	Erhöhung Lärmschutzwand B10/27	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	51,05 EUR
7.665011	B 10 Tunnel Pragsattel/Löwentor	7872	Tiefbaumaßnahmen	483.259,11 EUR
7.665016	B27 Neue Weinsteige, Stützmauer	7872	Tiefbaumaßnahmen	5.850,47 EUR
7.666001	Tiefgarage Kursaal Bad Cannstatt	7872	Tiefbaumaßnahmen	275.452,74 EUR
7.666002	Anwohner-Tiefgarage Rossbollengässle	7872	Tiefbaumaßnahmen	19,53 EUR
7.666003	Parkscheinautomaten PRM West	7873	Sonstige Baumaßnahmen	211.464,60 EUR
7.666004	TG Friedrich-Eugens-Gymnasium	7872	Tiefbaumaßnahmen	101.659,54 EUR
7.666006	Bahnhof Untertürkheim PP 1. Baustufe	7872	Tiefbaumaßnahmen	18.083,93 EUR
7.666911	Parkierungseinrichtungen	7872	Tiefbaumaßnahmen	26.495,80 EUR
7.667001	Glemsverdolung	7872	Tiefbaumaßnahmen	150.017,32 EUR
7.667002	Hochwasserschutz am Neckar	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	362.645,10 EUR
7.667005	Max-Eyth-See	7872	Tiefbaumaßnahmen	0,63 EUR
7.667007	Renaturierung Feuerbach 6. BA	7873	Sonstige Baumaßnahmen	344.263,94 EUR
7.667911	Kleine Bachausbauten	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.500,00 EUR
7.667912	ZV Hochwasserschutz Körsch	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	43.970,00 EUR
7.668001	S-Bahn Ausbau; Zuweisung an Bahn	781	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.000.000,00 EUR
7.668101	S 21 Londoner Straße	7872	Tiefbaumaßnahmen	223.215,00 EUR
7.668102	Provisorischer Fußgängersteg Bib21	7872	Tiefbaumaßnahmen	301.336,30 EUR
7.669999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.381,89 EUR
<b>Summe THH 660 Tiefbaut</b>				<b>41.807.032,27 EUR</b>
7.671001	Spielplatz Ackermannstraße , Vaihingen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	13.514,52 EUR
7.671002	Bahnhof Möhringen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	3.459,45 EUR
7.671003	Lauchäcker GA mit Spielplatz	7873	Sonstige Baumaßnahmen	210.520,73 EUR
7.671004	Markusplatz	7873	Sonstige Baumaßnahmen	21.436,89 EUR
7.671005	Rupert-Mayer-Platz	7873	Sonstige Baumaßnahmen	82.893,99 EUR
7.671006	Spielplatz Am Süßner	7873	Sonstige Baumaßnahmen	3.008,74 EUR
7.671601	Travertinpark 1. BA, Bad Cannstatt	7873	Sonstige Baumaßnahmen	12.152,37 EUR
7.671602	Umgestaltung BH Killesberg	7873	Sonstige Baumaßnahmen	162.272,37 EUR
7.671603	Umgestaltung BH Villa Berg	7873	Sonstige Baumaßnahmen	285.000,00 EUR
7.671604	Honigwiesenstr., Vaihingen, GA mit SP	7873	Sonstige Baumaßnahmen	300.705,54 EUR
7.671605	Im Köpfert, Plieningen, GA mit SP	7873	Sonstige Baumaßnahmen	20.098,80 EUR
7.671606	Berliner Platz, 2. BA	7873	Sonstige Baumaßnahmen	19.005,49 EUR
7.671750	Neckaruferrenaturierung Sandfang Hofen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	25.361,17 EUR
7.671751	Renaturierung Uhlbach	7873	Sonstige Baumaßnahmen	165.963,67 EUR
7.671752	Gerlinger Straße, KFM	7873	Sonstige Baumaßnahmen	24.058,47 EUR
7.671753	Wernhalde, KFM	7873	Sonstige Baumaßnahmen	4.636,69 EUR
7.671800	Häckselplatz, Epplestraße	7873	Sonstige Baumaßnahmen	2.387,77 EUR
7.671901	Kinderspielplätze Investitionspauschale	7873	Sonstige Baumaßnahmen	549.624,73 EUR
7.671902	Kleinere Grünanlagen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	829.489,69 EUR
7.671903	Biotope	7873	Sonstige Baumaßnahmen	89.159,11 EUR
7.671904	Baumpflanzungen/Grünstreifen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	669.722,06 EUR
7.672001	FH Hedelfingen, Erweiterung	7873	Sonstige Baumaßnahmen	58.918,42 EUR
7.672002	Pragfriedhof Leichenhaus, Technikerneuer	7871	Hochbaumaßnahmen	175.249,40 EUR
7.672003	Wärmerückgewinnung Pragfriedhof	7871	Hochbaumaßnahmen	99.639,73 EUR
7.672906	Verbesserung von Friedhofanlagen	7873	Sonstige Baumaßnahmen	36.079,13 EUR
7.679999	Sonstige Investitionen	783	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	502.176,11 EUR
		7871	Hochbaumaßnahmen	365.459,21 EUR
		7873	Sonstige Baumaßnahmen	154.377,63 EUR
<b>Summe THH 670 Garten, Friedhofs- und Forstamt</b>				<b>4.886.371,88 EUR</b>
<b>Gesamtsumme investive Ermächtigungsübertragungen 2011</b>				<b>288.546.485,83 EUR</b>



**5.3 Anlagenverzeichnis**

Anlage 1:	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich nach §§ 49, 51 GemHVO .....	108
Anlage 2:	Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses nach § 49 Abs. 3 GemHVO .....	111
Anlage 3:	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich nach §§ 50, 51 Absatz 3 GemHVO .....	112
Anlage 4:	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 3, 49, 51 GemHVO .....	114
Anlage 5:	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich je Teilhaushalt nach §§ 4 Abs. 4, 51 GemHVO .....	159
Anlage 6:	Vermögensrechnung nach § 52 GemHVO .....	187
Anlage 7:	Vermögensübersicht nach § 55 GemHVO .....	188
Anlage 8:	Forderungsübersicht nach § 55 GemHVO .....	189
Anlage 9:	Schuldenübersicht nach § 55 GemHVO .....	190
Anlage 10:	Liquiditätsübersicht .....	191
Anlage 11:	Kennzahlenübersicht.....	192

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8
	* Grundsteuer A	316.245,57	256.000,00	330.531,47	-74.531,47			-74.531,47	
	* Grundsteuer B	146.644.434,67	143.600.000,00	150.104.702,94	-6.504.702,94			-6.504.702,94	
	* Gewerbesteuer	586.605.171,22	620.000.000,00	623.255.394,84	-3.255.394,84			-3.255.394,84	
	* Gemeindeanteil Einkommensteuer	239.698.049,89	235.200.000,00	253.320.283,43	-18.120.283,43			-18.120.283,43	
	* Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	55.908.486,04	57.000.000,00	59.374.103,06	-2.374.103,06			-2.374.103,06	
	* Vergnügungssteuer	8.271.385,08	5.340.000,00	11.369.143,01	-6.029.143,01	699.000,00		-5.330.143,01	
	* Hundesteuer	1.358.209,17	1.500.000,00	1.405.777,21	94.222,79			94.222,79	
	* Zweitwohnungssteuer		560.000,00	850.708,00	-290.708,00			-290.708,00	
	* Leistungen n FamilienleistungsausgleichG	27.183.754,00	20.345.000,00	24.162.120,00	-3.817.120,00			-3.817.120,00	
	* Wohngeldentlastung Land (SGBII)	2.655.337,23	4.700.000,00	4.471.759,74	228.240,26			228.240,26	
1	+** <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.068.641.072,87</b>	<b>1.088.501.000,00</b>	<b>1.128.644.523,70</b>	<b>-40.143.523,70</b>	<b>699.000,00</b>		<b>-39.444.523,70</b>	
	* Schlüsselzuweisungen vom Land	358.819.138,20	264.900.000,00	305.715.533,00	-40.815.533,00			-40.815.533,00	
	* Zuweisung vom Land nach §11 Abs.1 FAG	11.133.231,70	11.246.000,00	11.161.953,00	84.047,00			84.047,00	
	* Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00					
	* Zuweisung an Stadtk.nach § 11 Abs. 4 FAG	8.813.710,98	7.080.100,00	7.742.096,00	-661.996,00			-661.996,00	
	* Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	3.290.217,12	2.388.200,00	3.223.055,12	-834.855,12			-834.855,12	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	184.542.798,85	171.079.800,00	196.174.408,04	-25.094.608,04	7.643.159,42		-17.451.448,62	
	* Zuweisung aus Aufkommen Grunderwerbsteue	42.591.661,27	35.000.000,00	41.213.052,00	-6.213.052,00			-6.213.052,00	
	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	41.678.227,53	42.059.150,00	42.194.415,83	-135.265,83			-135.265,83	
	* Leist.bet.Grundsicherung Arbeitssuchende	29.669.219,11	40.984.000,00	42.220.169,43	-1.236.169,43	14.300,00		-1.221.869,43	
2	+** <b>laufende Zuwendungen</b>	<b>683.861.604,76</b>	<b>578.060.650,00</b>	<b>652.968.082,42</b>	<b>-74.907.432,42</b>	<b>7.657.459,42</b>		<b>-67.249.973,00</b>	
3	+** <b>Sonstige Transfererträge</b>	<b>36.043.461,56</b>	<b>37.379.700,00</b>	<b>35.837.877,39</b>	<b>1.541.822,61</b>	<b>1.079.432,46</b>		<b>2.621.255,07</b>	
4	+** <b>Gebühren und ähnliche Abgaben</b>	<b>73.340.020,37</b>	<b>81.997.800,00</b>	<b>79.199.469,26</b>	<b>2.798.330,74</b>	<b>1.241.091,46</b>		<b>4.039.422,20</b>	
5	+** <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>57.891.063,62</b>	<b>52.660.330,00</b>	<b>54.242.806,41</b>	<b>-1.582.476,41</b>	<b>2.757.981,60</b>		<b>1.175.505,19</b>	
6	+** <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>57.903.998,56</b>	<b>50.760.280,00</b>	<b>66.046.960,54</b>	<b>-15.286.680,54</b>	<b>10.763.783,80</b>		<b>-4.522.896,74</b>	
	* Zinsen und ähnliche Erträge	106.402,93	194.400,00	100.565,50	93.834,50			93.834,50	
	* Zinserträge	23.149.287,35	16.946.400,00	29.391.686,94	-12.445.286,94	750.149,03		-11.695.137,91	
	* Gewinnausschüttungen, Dividenden	85.233.911,44	103.000.000,00	98.278.998,79	4.721.001,21			4.721.001,21	
7	+** <b>Finanzerträge</b>	<b>108.489.601,72</b>	<b>120.140.800,00</b>	<b>127.771.251,23</b>	<b>-7.630.451,23</b>	<b>750.149,03</b>		<b>-6.880.302,20</b>	
8	+** <b>Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung</b>	<b>7.314.651,35</b>	<b>6.497.000,00</b>	<b>6.624.506,99</b>	<b>-127.506,99</b>			<b>-127.506,99</b>	
	* sonstige ordentliche Erträge	57.544.494,77	7.316.677,00	12.306.509,50	-4.989.832,50	893.216,00		-4.096.616,50	
	* Entnahme FAG-Rückstellung	38.400.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00					
	* Säumniszuschläge und ähnliches	18.466.773,25	16.686.000,00	42.078.432,77	-25.392.432,77	3.514.552,00		-21.877.880,77	
	* Bußgelder	17.689.854,59	21.671.100,00	18.086.880,88	3.584.219,12			3.584.219,12	
	* Konzessionsabgaben u.ä.	59.195.867,27	53.412.000,00	55.171.785,54	-1.759.785,54			-1.759.785,54	
9	+** <b>sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>191.296.989,88</b>	<b>162.985.777,00</b>	<b>191.543.608,69</b>	<b>-28.557.831,69</b>	<b>4.407.768,00</b>		<b>-24.150.063,69</b>	
10	=*** <b>Summe der ordentlichen Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>2.284.782.464,69</b>	<b>2.178.983.337,00</b>	<b>2.342.879.086,63</b>	<b>-163.895.749,63</b>	<b>29.356.665,77</b>		<b>-134.539.083,86</b>	

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8
11	- ** Personalaufwendungen	-506.497.894,59	-400.685.553,00	-467.752.347,18	67.066.794,18	-74.968.362,26	-26.907,40	-7.928.475,48	
12	- ** Versorgungsaufwendungen	-18.449.816,61	-81.303.297,00	-18.371.271,31	-62.932.025,69	62.932.025,69			
	* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-61.933.639,85	-72.217.990,00	-93.529.510,47	21.311.520,47	-4.522.484,31	-2.110.639,88	14.678.396,28	5.444.949,86
	* Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	-24.157.599,36	-22.708.806,00	-25.937.017,11	3.228.211,11	-2.597.015,33	-387.000,00	244.195,78	150.740,10
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-10.590.864,43	-6.158.670,00	-12.694.363,07	6.535.693,07	-7.198.229,90	-672.131,38	-1.334.668,21	1.802.871,33
	* Mieten und Pachten	-25.654.991,27	-26.715.750,00	-25.722.277,87	-993.472,13	3.075.524,34	-69.666,56	2.012.385,65	1.381.503,00
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-47.268.338,21	-53.097.894,00	-47.451.986,34	-5.645.907,66	-143.700,29	-48.834,61	-5.838.442,56	16.960,89
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-49.425.251,65	-62.725.799,00	-52.971.311,54	-9.754.487,46	-2.602.091,51	-15.821.146,60	-28.177.725,57	17.713.887,81
13	- ** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-219.030.684,77	-243.624.909,00	-258.306.466,40	14.681.557,40	-13.987.997,00	-19.109.419,03	-18.415.858,63	26.510.912,99
14	- ** Planmäßige Abschreibungen	-126.773.837,96	-118.630.187,00	-138.270.668,99	19.640.481,99			19.640.481,99	
15	- ** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-44.330.056,45	-20.669.595,00	-13.984.107,85	-6.685.487,15	-3.304.639,85		-9.990.127,00	
	* Transferaufwendungen	-603.962,79	-688.000,00	-629.318,43	-58.681,57		-229.000,00	-287.681,57	286.686,00
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-309.348.824,80	-303.598.099,47	-311.749.453,14	8.151.353,67	-20.858.821,15	-6.418.508,47	-19.125.975,95	7.042.745,91
	* Schuldendiensthilfen	-3.766.176,97	-7.832.500,00	-5.183.328,08	-2.649.171,92	-1.055.713,74		-3.704.885,66	
	* Soz.Leist. an natürl. Personen a/i Einri	-272.230.070,56	-286.339.449,00	-284.897.981,99	-1.441.467,01	-1.624.070,84	-900.000,00	-3.965.537,85	870.000,00
	* Gewerbesteuerumlage	-77.174.461,58	-103.400.000,00	-124.419.046,57	21.019.046,57			21.019.046,57	
	* Finanzausgleichsumlage (FAG)	-274.680.427,50	-284.200.000,00	-299.047.378,30	14.847.378,30			14.847.378,30	
	* Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. -verb	-2.468.022,66	-2.400.000,00	-2.281.812,99	-118.187,01			-118.187,01	
	* Allgemeine Umlagen an Zweckverbände udgl	-4.550.969,20	-4.300.000,00	-4.639.151,83	339.151,83	-347.996,40		-8.844,57	
16	- ** Transferaufwendungen	-944.822.916,06	-992.758.048,47	-1.032.847.471,33	40.089.422,86	-23.886.602,13	-7.547.508,47	8.655.312,26	8.199.431,91
	* Deckungsreserve Personal-/Sachaufw.		-22.580.602,00		-22.580.602,00	15.682.204,10		-6.898.397,90	
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.085.218,26	-3.394.370,00	-10.774.930,33	7.380.560,33	-1.410.551,39	-75.465,87	5.894.543,07	305.956,99
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-16.342.652,37	-15.056.280,00	-17.307.211,41	2.250.931,41	-2.000.527,00	-737.781,95	-487.377,54	
	* Geschäftsaufwendungen	-30.557.193,80	-32.313.396,53	-32.215.451,12	-97.945,41	-1.321.190,54	-2.248.654,32	-3.667.790,27	1.240.711,56
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-3.496.569,25	-4.372.250,00	-2.872.393,22	-1.499.856,78	-35.900,00	-6.800,00	-1.542.556,78	1.700,00
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-50.358.202,74	-49.501.728,00	-55.581.056,59	6.079.328,59	-4.796.968,66	-1.900.586,29	-618.226,36	1.768.607,00
	* aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	-116.587.501,15	-128.573.000,00	-113.425.958,89	-15.147.041,11	1.538.052,00		-13.608.989,11	
17	- ** sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.427.337,57	-255.791.626,53	-232.177.001,56	-23.614.624,97	7.655.118,51	-4.969.288,43	-20.928.794,89	3.316.975,55
	*** globaler Minderaufwand		6.000.000,00		6.000.000,00			6.000.000,00	
18	*** Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)	-2.111.332.544,01	-2.107.463.216,00	-2.161.709.334,62	54.246.118,62	-45.560.457,04	-31.653.123,33	-22.967.461,75	38.027.320,45
19	**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)	173.449.920,68	71.520.121,00	181.169.752,01	-109.649.631,01	-16.203.791,27	-31.653.123,33	-157.506.545,61	38.027.320,45
20	- Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	***** Ordentliches Ergebnis (einschl. Fehlbetr.abdeck.) (Saldo aus Nummer 19 und 20)	173.449.920,68	71.520.121,00	181.169.752,01	-109.649.631,01	-16.203.791,27	-31.653.123,33	-157.506.545,61	38.027.320,45
22	+ ** Außerordentliche Erträge	33.752.075,76		72.991.764,63	-72.991.764,63	79.920,00		-72.911.844,63	
23	- ** Außerordentliche Aufwendungen	-16.690.966,01		-11.653.023,76	11.653.023,76			11.653.023,76	
24	*** Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 22 und 23)	17.061.109,75		61.338.740,87	-61.338.740,87	79.920,00		-61.258.820,87	
25	***** Gesamtergebnis (Summe aus Nummer 21 und 24)	190.511.030,43	71.520.121,00	242.508.492,88	-170.988.371,88	-16.123.871,27	-31.653.123,33	-218.765.366,48	38.027.320,45

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

**nachrichtlich: Ergebnisverwendung**

	Zuführungen Sonderrücklagen	-815.715,27		-121.046.042,64					
	Entnahmen Sonderrücklagen	630.858,91		1.584.261,50					
	<b>* Summe Veränderungen Sonderrücklagen</b>	<b>-184.856,36</b>		<b>-119.461.781,14</b>					
26	Zuführung Rücklage Übersch. d. ord. Erg.	-173.265.064,32		-61.707.970,87					
27	Zuführung Rücklage Übersch. d. a.o. Erg.	-17.061.109,75		-61.338.740,87					
	<b>* Summe Zuführungen Ergebnisrücklagen</b>	<b>-190.326.174,07</b>		<b>-123.046.711,74</b>					
	<b>** Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>-190.511.030,43</b>		<b>-242.508.492,88</b>					

Legende Spaltenköpfe:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen * Haushaltsjahr	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge					
4.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		61.707.970,87			
4.2	Zuführung zu Sonder-Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		121.046.042,64			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	61.338.740,87				
6.1	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO					
6.2	Entnahmen aus Sonder-Rücklagen		1.584.261,50			
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO					
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO					
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO					
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO					

\* Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

zu 4.2 Sonder-Rücklagen: Parkmöglichkeiten, Stuttgart 21, Stiftungen/Fonds  
zu 6.2 Sonder-Rücklagen: Parkmöglichkeiten, Wohnungsbauförderung, Stiftungen/Fonds

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
1	+	** Steuern und ähnliche Abgaben	907.500.894,77	1.088.501.000,00	1.251.916.980,16	-163.415.980,16	25.641.000,00		-137.774.980,16	
2	+	* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.547.325,59	536.001.500,00	610.565.802,96	-74.564.302,96	7.657.459,42		-66.906.843,54	
3	+	** Sonstige Transfereinzahlungen	36.840.430,32	37.379.700,00	37.571.262,10	-191.562,10	1.079.432,46		887.870,36	
4	+	** Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.199.707,17	81.997.800,00	78.668.442,61	3.329.357,39	1.241.091,46		4.570.448,85	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.884.167,74	52.660.330,00	54.515.744,59	-1.855.414,59	2.757.981,60		902.567,01	
6	+	* Kostenerstattung und Kostenumlagen	54.855.308,87	50.760.280,00	64.988.174,18	-14.227.894,18	10.763.783,80		-3.464.110,38	
7	+	** Zinsen, Rückflüsse v. Darlehen u.ä. Einz.	102.749.168,98	120.139.800,00	127.340.793,86	-7.200.993,86	750.149,03		-6.450.844,83	
8	+	** Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	106.635.792,55	93.651.899,60	105.157.107,62	-11.505.208,02			-11.505.208,02	
9	=	*** Summe der Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.982.212.795,99	2.061.092.309,60	2.330.724.308,08	-269.631.998,48	49.890.897,77		-219.741.100,71	
10	-	* Personalauszahlungen	-459.607.694,69	-414.078.053,00	-475.521.896,15	61.443.843,15	-65.663.842,71	-26.907,40	-4.246.906,96	
11	-	* Versorgungsauszahlungen	-18.449.816,61	-81.303.297,00	-18.281.473,40	-63.021.823,60	53.238.500,00		-9.783.323,60	
12	-	** Sach- und Dienstleistungen	-200.233.973,80	-243.624.909,00	-223.791.786,65	-19.833.122,35	-31.295.450,27	-35.071.216,13	-86.199.788,75	26.510.912,99
13	-	** Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-44.476.353,03	-12.900.600,00	-14.035.686,80	1.135.086,80	209.912,15		1.344.998,95	
14	-	** Transferauszahlungen	-921.218.482,19	-948.758.048,47	-975.596.980,47	26.838.932,00	-23.886.602,13	-7.547.508,47	-4.595.178,60	8.199.431,91
15	-	** Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-211.820.006,26	-236.399.126,53	-225.807.083,75	-10.592.042,78	-2.972.425,29	-4.969.288,43	-18.533.756,50	3.316.975,55
16	=	*** Summe der Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-1.855.806.326,58	-1.937.064.034,00	-1.933.034.907,22	-4.029.126,78	-70.369.908,25	-47.614.920,43	-122.013.955,46	38.027.320,45
17	=	**** Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. ErgR (Saldo aus Nummern 9 und 16)	126.406.469,41	124.028.275,60	397.689.400,86	-273.661.125,26	-20.479.010,48	-47.614.920,43	-341.755.056,17	38.027.320,45
18	+	* Investitionszuwendungen von Dritten	30.276.999,29	43.032.700,00	44.872.999,78	-1.840.299,78	546.972,44		-1.293.327,34	
19	+	* Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen	3.425.547,37	3.754.700,00	2.474.730,26	1.279.969,74			1.279.969,74	
20	+	* Veräußerung von Sachvermögen	50.170.432,02	45.810.000,00	95.100.548,33	-49.290.548,33	185.224,00		-49.105.324,33	
21	+	* Veräußerung von Finanzvermögen	219.972,00							
22	+	* Einzahlungen für sonstige Investitionen	57.661.856,42	9.492.400,00	10.992.742,75	-1.500.342,75			-1.500.342,75	
23	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	141.754.807,10	102.089.800,00	153.441.021,12	-51.351.221,12	732.196,44		-50.619.024,68	
24	-	* Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.738.813,52	-22.027.000,00	-19.834.763,51	-2.192.236,49	-2.281.080,05	-27.291.328,78	-31.764.645,32	28.185.840,98
		* Hochbaumaßnahmen	-91.694.205,48	-124.903.200,00	-105.144.799,87	-19.758.400,13	-8.460.004,17	-117.431.545,85	-145.649.950,15	128.875.315,71
		* Tiefbaumaßnahmen	-22.333.121,76	-40.904.500,00	-26.815.028,78	-14.089.471,22	88.878,04	-31.840.298,55	-45.840.891,73	43.765.613,17
		* Sonstige Baumaßnahmen	-21.002.688,28	-31.968.300,00	-19.957.965,78	-12.010.334,22	31.502.809,80	-57.028.926,34	-37.536.450,76	30.938.006,21
25	-	** Baumaßnahmen	-135.030.015,52	-197.776.000,00	-151.917.794,43	-45.858.205,57	23.131.683,67	-206.300.770,74	-229.027.292,64	203.578.935,09
26	-	* Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.435.070,53	-25.904.900,00	-24.932.523,51	-972.376,49	-2.137.295,57	-16.364.972,10	-19.474.644,16	20.753.848,09
27	-	* Erwerb von Finanzvermögen	-450.000,00	-150.200.000,00	-200.000,00	-150.000.000,00			-150.000.000,00	
28	-	* Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-32.772.954,89	-34.822.000,00	-25.842.139,59	-8.979.860,41	-7.132.019,25	-21.682.812,88	-37.794.692,54	31.678.404,67
29	-	* Auszahlungen für sonstige Investitionen	-50.745.126,85	-920.000,00	-4.073.551,22	3.153.551,22	-1.750.000,00	-4.025.900,00	-2.622.348,78	4.349.457,00
30	=	*** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-248.171.981,31	-431.649.900,00	-226.800.772,26	-204.849.127,74	9.831.288,80	-275.665.784,50	-470.683.623,44	288.546.485,83
31	=	**** Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	-106.417.174,21	-329.560.100,00	-73.359.751,14	-256.200.348,86	10.563.485,24	-275.665.784,50	-521.302.648,12	288.546.485,83
32	=	***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 17 und 31)	19.989.295,20	-205.531.824,40	324.329.649,72	-529.861.474,12	-9.915.525,24	-323.280.704,93	-863.057.704,29	326.573.806,28

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
33	+	Nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen		6.497.000,00		6.497.000,00			6.497.000,00	
34	-	Aufnahme von Krediten u.ä. für Investitionen		164.900.000,00		164.900.000,00			164.900.000,00	
		Tilgung von Krediten u.ä. für Investitionen	-16.994.324,69	-29.970.000,00	-15.299.026,79	-14.670.973,21			-14.670.973,21	
35	=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus Nummer 33 und 34)	<b>-16.994.324,69</b>	<b>134.930.000,00</b>	<b>-15.299.026,79</b>	<b>150.229.026,79</b>			<b>150.229.026,79</b>	
36	=	<b>Anderung Finanzierungsmittelbestand</b> (Summe aus Nummer 32 und 35)	<b>2.994.970,51</b>	<b>-70.601.824,40</b>	<b>309.030.622,93</b>	<b>-379.632.447,33</b>	<b>-9.915.525,24</b>	<b>-323.280.704,93</b>	<b>-712.828.677,50</b>	<b>326.573.806,28</b>
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	6.868.184.510,30		4.967.908.560,47					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-6.878.942.076,32		-5.262.836.687,53					
39	=	<b>* Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks.</b> (Saldo aus Nummer 37 und 38)	<b>-10.757.566,02</b>		<b>-294.928.127,06</b>					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln*****	18.595.177,41		10.832.581,90					
41	+/-	***** Veränderung d. Bestands Zahlungsmitteln	-7.762.595,51		14.102.495,87					
42	=	<b>***** Endbestand an Zahlungsmitteln*****</b> (Saldo aus den Nummer 40 und 41)	<b>10.832.581,90</b>		<b>24.935.077,77</b>					

Legende Spalten 2-8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Legende Zeilen 40 und 42:

\*\*\*\*\* Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen.

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
5	+	**	Privatrechtliche Leistungsentgelte	610.619,70		616.647,51	-616.647,51		-616.647,51	
6	+	**	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.006,13	80.000,00	98.443,37	-18.443,37	15.000,00	-3.443,37	
10	=	***	<b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>720.625,83</b>	<b>80.000,00</b>	<b>715.090,88</b>	<b>-635.090,88</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-620.090,88</b>	
11	-	**	Personalaufwendungen	-2.050.482,79	-1.642.889,88	-1.316.974,64	-325.915,24	-99.111,29	-425.026,53	
12	-	**	Versorgungsaufwendungen	-62.061,87	-112.091,36	-25.954,29	-86.137,07	66.418,32	-19.718,75	
	*	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-6.074,41	-1.573,56	-10.451,58	8.878,02		8.878,02	
	*	*	Mieten und Pachten	-13.825,65	-2.435,80	-11.864,34	9.428,54		9.428,54	
	*	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-7.446,75	-6.309,84	-5.979,55	-330,29		-330,29	
	*	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-117.341,80	-57,12	-6.926,37	6.869,25	-1.000,00	5.869,25	
13	-	**	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-144.688,61	-10.376,32	-35.221,84	24.845,52	-1.000,00	23.845,52	
14	-	**	Planmäßige Abschreibungen	-75.313,36	-17.463,92	-54.751,43	37.287,51		37.287,51	
	*	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.844,13	-3.397,72	-19.254,62	15.856,90		15.856,90	
	*	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-1.501.940,27	-1.495.045,48	-1.330.130,38	-164.915,10		-164.915,10	
	*	*	Geschäftsaufwendungen	-1.363.897,34	-1.544.842,44	-1.626.111,46	81.269,02		81.269,02	26.000,00
	*	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-976,72	-349,20	-233,02	-116,18		-116,18	
17	-	**	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.887.658,46	-3.043.634,84	-2.975.729,48	-67.905,36		-67.905,36	26.000,00
18	=	***	<b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-5.220.205,09</b>	<b>-4.826.456,32</b>	<b>-4.408.631,68</b>	<b>-417.824,64</b>	<b>-33.692,97</b>	<b>-451.517,61</b>	<b>26.000,00</b>
19	=	****	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-4.499.579,26</b>	<b>-4.746.456,32</b>	<b>-3.693.540,80</b>	<b>-1.052.915,52</b>	<b>-18.692,97</b>	<b>-1.071.608,49</b>	<b>26.000,00</b>
20	-		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren							
21	=	*****	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd.)</b> (Saldo der Nummer 19 und 20)	<b>-4.499.579,26</b>	<b>-4.746.456,32</b>	<b>-3.693.540,80</b>	<b>-1.052.915,52</b>	<b>-18.692,97</b>	<b>-1.071.608,49</b>	<b>26.000,00</b>
22	+	***	Erträge aus internen Leistungen	1.252.401,66	1.077.903,80	951.593,05	126.310,75		126.310,75	
23	-	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.761.234,73	-643.063,60	-1.350.490,52	707.426,92		707.426,92	
24	-	**	kalkulatorische Zinsen	-14.211,03	-6.029,68	-10.399,29	4.369,61		4.369,61	
25	=	****	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	<b>-523.044,10</b>	<b>428.810,52</b>	<b>-409.296,76</b>	<b>838.107,28</b>		<b>838.107,28</b>	
26	=	*****	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe der Nummer 21 und 25)	<b>-5.022.623,36</b>	<b>-4.317.645,80</b>	<b>-4.102.837,56</b>	<b>-214.808,24</b>	<b>-18.692,97</b>	<b>-233.501,21</b>	<b>26.000,00</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
2	+	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	249.100,77		249.047,52	-249.047,52	248.707,32		-340,20	
	**	laufende Zuwendungen	249.100,77		249.047,52	-249.047,52	248.707,32		-340,20	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.776.197,68	923.600,00	3.361.812,32	-2.438.212,32	1.575.843,27		-862.369,05	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.228.749,83	2.671.000,00	2.336.752,14	334.247,86	17.100,00		351.347,86	
	*	Zinsen und ähnliche Erträge	14.802,88	57.500,00	17.629,54	39.870,46			39.870,46	
7	+	** Finanzerträge	14.802,88	57.500,00	17.629,54	39.870,46			39.870,46	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	1.348,39							
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>4.270.199,55</b>	<b>3.652.100,00</b>	<b>5.965.241,52</b>	<b>-2.313.141,52</b>	<b>1.841.650,59</b>		<b>-471.490,93</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-15.070.901,44	-13.505.576,72	-13.925.367,76	419.791,04	-1.585.718,84		-1.165.927,80	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-643.255,28	-2.856.203,52	-554.523,06	-2.301.680,46	1.902.446,59		-399.233,87	
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-24.409,99	-34.240,48	-106.586,32	72.345,84			72.345,84	
	*	Mieten und Pachten	-106.685,90	-96.775,68	-96.142,99	-632,69			-632,69	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-24.372,99	-27.452,28	-23.690,78	-3.761,50			-3.761,50	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-1.881.392,60	-1.397.448,00	-2.242.058,11	844.610,11	-306.342,17	-2.264.139,76	-1.725.871,82	2.333.810,35
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.036.861,48	-1.555.916,44	-2.468.478,20	912.561,76	-306.342,17	-2.264.139,76	-1.657.920,17	2.333.810,35
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-366.942,16	-279.623,00	-255.821,11	-23.801,89			-23.801,89	
	*	Transferaufwendungen	-603.709,99	-688.000,00	-629.318,43	-58.681,57		-229.000,00	-287.681,57	286.686,00
	*	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-4.083.871,67	-8.864.150,00	-3.526.230,60	-5.337.919,40	5.000.000,00	-78.000,00	-415.919,40	100.000,00
	*	Soz.Leist. an natürl. Personen a/i Einri			-2.080,93	2.080,93			2.080,93	
	*	Finanzausgleichumlage (FAG)	-1.100,00							
16	-	** Transferaufwendungen	-4.688.681,66	-9.552.150,00	-4.157.629,96	-5.394.520,04	5.000.000,00	-307.000,00	-701.520,04	386.686,00
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.288.856,22	-2.194.867,44	-2.492.973,08	298.105,64	-1.411.232,46		-1.113.126,82	162.429,99
	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-544.430,49	-21.354,52	-553.830,50	532.475,98			532.475,98	
	*	Geschäftsaufwendungen	-2.156.769,51	-2.766.481,31	-2.037.378,15	-729.103,16	-9.800,00	-353.646,71	-1.092.549,87	199.010,44
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-229.012,07	-64.611,88	-57.296,84	-7.315,04			-7.315,04	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.219.068,29	-5.047.315,15	-5.141.478,57	94.163,42	-1.421.032,46	-353.646,71	-1.680.515,75	361.440,43
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-27.025.710,31</b>	<b>-32.796.784,83</b>	<b>-26.503.298,66</b>	<b>-6.293.486,17</b>	<b>3.589.353,12</b>	<b>-2.924.786,47</b>	<b>-5.628.919,52</b>	<b>3.081.936,78</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-22.755.510,76</b>	<b>-29.144.684,83</b>	<b>-20.538.057,14</b>	<b>-8.606.627,69</b>	<b>5.431.003,71</b>	<b>-2.924.786,47</b>	<b>-6.100.410,45</b>	<b>3.081.936,78</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= **** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-22.755.510,76	-29.144.684,83	-20.538.057,14	-8.606.627,69	5.431.003,71	-2.924.786,47	-6.100.410,45	3.081.936,78
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	11.139.567,21	12.933.402,39	11.037.095,14	1.896.307,25			1.896.307,25	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-4.592.508,20	-5.989.722,03	-4.749.396,28	-1.240.325,75			-1.240.325,75	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-54.876,45	-84.369,28	-49.135,41	-35.233,87			-35.233,87	
25	= **** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	6.492.182,56	6.859.311,08	6.238.563,45	620.747,63			620.747,63	
26	= ***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-16.263.328,20	-22.285.373,75	-14.299.493,69	-7.985.880,06	5.431.003,71	-2.924.786,47	-5.479.662,82	3.081.936,78

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
2	+	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	297.480,00	62.500,00	297.954,65	-235.454,65			-235.454,65	
	+	** laufende Zuwendungen	297.480,00	62.500,00	297.954,65	-235.454,65			-235.454,65	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	61.732,71	292.600,00	7.493,52	285.106,48			285.106,48	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.786.168,77	1.836.500,00	1.258.548,50	577.951,50			577.951,50	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.448.583,06	2.831.300,00	4.700.900,92	-1.869.600,92			-1.869.600,92	
		* Zinsen und ähnliche Erträge	32.746,86	50.100,00	30.955,04	19.144,96			19.144,96	
		* Zinserträge	48.132,32	41.800,00	52.829,39	-11.029,39			-11.029,39	
		* Gewinnausschüttungen, Dividenden	42.087,50							
7	+	** Finanzerträge	122.966,68	91.900,00	83.784,43	8.115,57			8.115,57	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>6.716.931,22</b>	<b>5.114.800,00</b>	<b>6.348.682,02</b>	<b>-1.233.882,02</b>			<b>-1.233.882,02</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-24.654.969,71	-20.423.967,76	-28.096.220,17	7.672.252,41	-5.497.567,27		2.174.685,14	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-1.125.992,95	-5.358.597,68	-1.292.749,75	-4.065.847,93	4.592.235,87		526.387,94	
		* Unterhalt. Grundstücke u. baul. Anlagen	-435,00	-46.000,00		-46.000,00			-46.000,00	
		* Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	-285,05							
		* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-3.479.919,41	-2.242.782,44	-4.408.696,99	2.165.914,55	-3.661.101,37	-390.629,47	-1.885.816,29	1.708.567,45
		* Mieten und Pachten	-182.067,04	-226.047,72	-217.553,32	-8.494,40			-8.494,40	
		* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-41.284,68	-19.910,20	-41.538,77	21.628,57			21.628,57	
		* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-1.826.125,55	-2.325.380,88	-1.960.073,05	-365.307,83	1.539.854,00	-1.001.397,92	173.148,25	44.906,78
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-5.530.116,73	-4.860.121,24	-6.627.862,13	1.767.740,89	-2.121.247,37	-1.392.027,39	-1.745.533,87	1.753.474,23
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-3.399.388,71	-2.217.676,40	-2.943.993,17	726.316,77			726.316,77	
		* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-2.031.746,54	-2.060.800,00	-2.027.387,75	-33.412,25		-39.000,00	-72.412,25	47.500,00
16	-	** Transferaufwendungen	-2.031.746,54	-2.060.800,00	-2.027.387,75	-33.412,25		-39.000,00	-72.412,25	47.500,00
		* sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.414,01	-195.537,04	-268.935,34	73.398,30		-35.465,87	37.932,43	46.823,44
		* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-4.246,18	-513.400,00	-18.264,72	-495.135,28			-495.135,28	
		* Geschäftsaufwendungen	-4.383.184,79	-4.251.368,80	-4.087.237,92	-164.130,88	-209.719,50	-27.039,92	-400.890,30	22.776,39
		* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-288.646,92	-2.850.000,00	-293.242,26	-2.556.757,74	2.459.256,10		-97.501,64	
		* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-5.743.140,42	-5.744.336,64	-5.928.674,38	184.337,74	-225.430,38		-41.092,64	
		* aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	-2,31							
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.564.634,63	-13.554.642,48	-10.596.354,62	-2.958.287,86	2.024.106,22	-62.505,79	-996.687,43	69.599,83
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-47.306.849,27</b>	<b>-48.475.805,56</b>	<b>-51.584.567,59</b>	<b>3.108.762,03</b>	<b>-1.002.472,55</b>	<b>-1.493.533,18</b>	<b>612.756,30</b>	<b>1.870.574,06</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-40.589.918,05</b>	<b>-43.361.005,56</b>	<b>-45.235.885,57</b>	<b>1.874.880,01</b>	<b>-1.002.472,55</b>	<b>-1.493.533,18</b>	<b>-621.125,72</b>	<b>1.870.574,06</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-40.589.918,05</b>	<b>-43.361.005,56</b>	<b>-45.235.885,57</b>	<b>1.874.880,01</b>	<b>-1.002.472,55</b>	<b>-1.493.533,18</b>	<b>-621.125,72</b>	<b>1.870.574,06</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	38.315.065,69	50.111.373,87	43.931.356,48	6.180.017,39			6.180.017,39	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-3.560.080,77	-4.380.125	-3.456.434	-923.691,30			-923.691,30	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-838.896,10	-517.507,00	-782.417,67	264.910,67			264.910,67	
25	= ***** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>33.916.088,82</b>	<b>45.213.741,47</b>	<b>39.692.504,71</b>	<b>5.521.236,76</b>			<b>5.521.236,76</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-6.673.829,23</b>	<b>1.852.735,91</b>	<b>-5.543.380,86</b>	<b>7.396.116,77</b>	<b>-1.002.472,55</b>	<b>-1.493.533,18</b>	<b>4.900.111,04</b>	<b>1.870.574,06</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
4 +	**	Gebühren und ähnliche Abgaben	5.330,50	1.500,00	2.105,09	-605,09			-605,09	
5 +	**	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.029,10	57.300,00	28.563,89	28.736,11			28.736,11	
6 +	**	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.269,06	1.132.200,00	2.127.380,96	-995.180,96	490.000,00		-505.180,96	
9 +	**	sonstige ordentliche Erträge	1.582,50		1.877,50	-1.877,50			-1.877,50	
10 +	***	<b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>112.211,16</b>	<b>1.191.000,00</b>	<b>2.159.927,44</b>	<b>-968.927,44</b>	<b>490.000,00</b>		<b>-478.927,44</b>	
11 -	**	Personalaufwendungen	-2.358.509,89	-2.275.700,00	-2.937.950,81	662.250,81	-662.292,90		-42,09	
12 -	**	Versorgungsaufwendungen	-108.927,58	-458.400,00	-124.870,66	-333.529,34	333.529,34			
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-21.597,59	-37.000,00	-13.951,02	-23.048,98			-23.048,98	
	*	Mieten und Pachten	-5.240,04	-6.000,00	-8.137,11	2.137,11			2.137,11	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen			-133,70	133,70			133,70	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-142.930,64	-794.546,00	-537.699,28	-256.846,72	-84.203,95	-43.000,00	-384.050,67	292.000,00
13 -	**	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-169.768,27	-837.546,00	-559.921,11	-277.624,89	-84.203,95	-43.000,00	-404.828,84	292.000,00
14 -	**	Planmäßige Abschreibungen	-57.302,06	-183.960,00	-55.599,41	-128.360,59			-128.360,59	
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.993,67	-2.130,00		-2.130,00			-2.130,00	
	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-4.416,00	-159.000,00	-354.413,00	195.413,00	-171.000,00	-75.000,00	-50.587,00	
	*	Geschäftsaufwendungen	-71.851,01	-317.119,88	-469.705,29	152.585,41	-206.696,05	-31.000,00	-85.110,64	90.000,00
	*	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-100,00		-100,00			-100,00	
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-1.243,37		-33.931,06	33.931,06			33.931,06	
17 -	**	sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.504,05	-478.349,88	-858.049,35	379.699,47	-377.696,05	-106.000,00	-103.996,58	90.000,00
18 =	***	<b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-2.774.011,85</b>	<b>-4.233.955,88</b>	<b>-4.536.391,34</b>	<b>302.435,46</b>	<b>-790.663,56</b>	<b>-149.000,00</b>	<b>-637.228,10</b>	<b>382.000,00</b>
19 =	****	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-2.661.800,69</b>	<b>-3.042.955,88</b>	<b>-2.376.463,90</b>	<b>-666.491,98</b>	<b>-300.663,56</b>	<b>-149.000,00</b>	<b>-1.116.155,54</b>	<b>382.000,00</b>
20 -		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21 =	****	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b> (Saldo der Nummer 19 und 20)	<b>-2.661.800,69</b>	<b>-3.042.955,88</b>	<b>-2.376.463,90</b>	<b>-666.491,98</b>	<b>-300.663,56</b>	<b>-149.000,00</b>	<b>-1.116.155,54</b>	<b>382.000,00</b>
23 -	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.272.507,16	-836.131,53	-1.264.900,62	428.769,09	-12.700,00		416.069,09	
24 -	**	kalkulatorische Zinsen	-5.715,12	-11.613,00	-6.627,68	-4.985,32			-4.985,32	
25 =	****	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	<b>-1.278.222,28</b>	<b>-847.744,53</b>	<b>-1.271.528,30</b>	<b>423.783,77</b>	<b>-12.700,00</b>		<b>411.083,77</b>	
26 =	*****	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe der Nummer 21 und 25)	<b>-3.940.022,97</b>	<b>-3.890.700,41</b>	<b>-3.647.992,20</b>	<b>-242.708,21</b>	<b>-313.363,56</b>	<b>-149.000,00</b>	<b>-705.071,77</b>	<b>382.000,00</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.		Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	196,60	200,00	68,30	131,70			131,70	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396.466,92	414.450,00	293.331,50	121.118,50			121.118,50	
10	+	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>396.663,52</b>	<b>414.650,00</b>	<b>293.399,80</b>	<b>121.250,20</b>			<b>121.250,20</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-3.416.931,85	-2.401.400,00	-3.347.524,34	946.124,34	-946.124,34			
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-215.325,10	-1.151.700,00	-204.875,63	-946.824,37	946.824,37			
	*	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.281,47	-3.600,00	-631,74	-2.968,26			-2.968,26	
	*	* Mieten und Pachten	-2.370,69	-3.500,00	-2.523,85	-976,15			-976,15	
	*	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-1.256,71		-692,40	692,40			692,40	
	*	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-19.489,29	-300,00	-18.114,07	17.814,07	-18.400,00		-585,93	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-24.398,16	-7.400,00	-21.962,06	14.562,06	-18.400,00		-3.837,94	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-30.260,22	-32.110,00	-29.276,26	-2.833,74			-2.833,74	
	*	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-211,90	-9.180,00	-15.786,53	6.606,53			6.606,53	
	*	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste		-100,00		-100,00			-100,00	
	*	* Geschäftsaufwendungen	-34.036,35	-51.284,88	-30.757,94	-20.526,94			-20.526,94	3.600,18
	*	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-100,00		-100,00			-100,00	
	*	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun		-100,00		-100,00			-100,00	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.248,25	-60.764,88	-46.544,47	-14.220,41			-14.220,41	3.600,18
18	=	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-3.721.163,58</b>	<b>-3.653.374,88</b>	<b>-3.650.182,76</b>	<b>-3.192,12</b>	<b>-17.699,97</b>		<b>-20.892,09</b>	<b>3.600,18</b>
19	=	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-3.324.500,06</b>	<b>-3.238.724,88</b>	<b>-3.356.782,96</b>	<b>118.058,08</b>	<b>-17.699,97</b>		<b>100.358,11</b>	<b>3.600,18</b>
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	<b>***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-3.324.500,06</b>	<b>-3.238.724,88</b>	<b>-3.356.782,96</b>	<b>118.058,08</b>	<b>-17.699,97</b>		<b>100.358,11</b>	<b>3.600,18</b>
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	3.772.418,58	3.914.924,88	3.939.995,82	-25.070,94			-25.070,94	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-463.697,17	-676.200,00	-666.963,22	-9.236,78			-9.236,78	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-6.008,83	-10.700,00	-5.216,84	-5.483,16			-5.483,16	
25	=	<b>**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>3.302.712,58</b>	<b>3.228.024,88</b>	<b>3.267.815,76</b>	<b>-39.790,88</b>			<b>-39.790,88</b>	
26	=	<b>***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-21.787,48</b>	<b>-10.700,00</b>	<b>-88.967,20</b>	<b>78.267,20</b>	<b>-17.699,97</b>		<b>60.567,23</b>	<b>3.600,18</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	7.971,17		5.661,98	-5.661,98	5.661,98			
2	+	** laufende Zuwendungen	7.971,17		5.661,98	-5.661,98	5.661,98			
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	698.961,06	658.000,00	705.660,54	-47.660,54	14.677,27		-32.983,27	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.884,30	14.900,00	77.412,58	-62.512,58			-62.512,58	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.595,76	7.500,00	17.576,68	-10.076,68			-10.076,68	
	*	Zinsen und ähnliche Erträge	2.900,00	2.100,00	3.400,00	-1.300,00			-1.300,00	
7	+	** Finanzerträge	2.900,00	2.100,00	3.400,00	-1.300,00			-1.300,00	
	*	sonstige ordentliche Erträge	1.699,81		-0,20	0,20			0,20	
	*	Bußgelder	350,00		100,00	-100,00			-100,00	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	2.049,81		99,80	-99,80			-99,80	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>817.362,10</b>	<b>682.500,00</b>	<b>809.811,58</b>	<b>-127.311,58</b>	<b>20.339,25</b>		<b>-106.972,33</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-10.700.743,43	-8.308.965,64	-10.501.594,53	2.192.628,89	-2.807.674,62		-615.045,73	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-558.716,70	-2.676.807,44	-528.903,33	-2.147.904,11	2.040.468,79		-107.435,32	
	*	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-440,20							
	*	Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	-613,81							
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-23.297,69	-56.023,52	-83.262,50	27.238,98	-14.677,27		12.561,71	
	*	Mieten und Pachten	-34.297,05	-30.040,80	-34.266,09	4.225,29			4.225,29	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-21.911,43	-24.327,68	-13.402,64	-10.925,04			-10.925,04	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-47.905,48	-13.312,00	-66.934,88	53.622,88	-18.500,00		35.122,88	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-128.465,66	-123.704,00	-197.866,11	74.162,11	-33.177,27		40.984,84	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-218.692,02	-276.726,68	-198.287,12	-78.439,56			-78.439,56	
	*	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-536.836,04	-569.826,47	-543.730,22	-26.096,25	14.404,98	-290.374,13	-302.065,40	281.758,14
16	-	** Transferaufwendungen	-536.836,04	-569.826,47	-543.730,22	-26.096,25	14.404,98	-290.374,13	-302.065,40	281.758,14
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.973,81	-57.677,80	-31.091,67	-26.586,13	-1.567,62		-28.153,75	
	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-249.910,81	-258.300,00	-268.517,68	10.217,68	-18.499,34		-8.281,66	
	*	Geschäftsaufwendungen	-523.565,28	-528.536,47	-513.473,66	-15.062,81	-7.800,00	-12.424,52	-35.287,33	13.089,90
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-188,26	-2,28	-2.326,43	2.324,15			2.324,15	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-810.638,16	-844.516,55	-815.409,44	-29.107,11	-27.866,96	-12.424,52	-69.398,59	13.089,90
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-12.954.092,01</b>	<b>-12.800.546,78</b>	<b>-12.785.790,75</b>	<b>-14.756,03</b>	<b>-813.845,08</b>	<b>-302.798,65</b>	<b>-1.131.399,76</b>	<b>294.848,04</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-12.136.729,91</b>	<b>-12.118.046,78</b>	<b>-11.975.979,17</b>	<b>-142.067,61</b>	<b>-793.505,83</b>	<b>-302.798,65</b>	<b>-1.238.372,09</b>	<b>294.848,04</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-12.136.729,91</b>	<b>-12.118.046,78</b>	<b>-11.975.979,17</b>	<b>-142.067,61</b>	<b>-793.505,83</b>	<b>-302.798,65</b>	<b>-1.238.372,09</b>	<b>294.848,04</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	3.980.230,62	3.833.405,33	4.296.783,70	-463.378,37			-463.378,37	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-7.315.036,63	-7.315.568,32	-7.453.684,58	138.116,26			138.116,26	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-58.143,68	-94.784,04	-53.178,78	-41.605,26			-41.605,26	
25	= ***** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-3.392.949,69</b>	<b>-3.576.947,03</b>	<b>-3.210.079,66</b>	<b>-366.867,37</b>			<b>-366.867,37</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-15.529.679,60</b>	<b>-15.694.993,81</b>	<b>-15.186.058,83</b>	<b>-508.934,98</b>	<b>-793.505,83</b>	<b>-302.798,65</b>	<b>-1.605.239,46</b>	<b>294.848,04</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	53.811.029,09	54.067.400,00	54.282.580,99	-215.180,99			-215.180,99	
	* Zuweisung aus Aufkommen Grunderwerbsteuer	-1.637,47		-432.900,19	432.900,19			432.900,19	
2 +	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	3.000,00	3.000,00	3.000,00					
	** laufende Zuwendungen	53.812.391,62	54.070.400,00	53.852.680,80	217.719,20			217.719,20	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	14.186,00	29.400,00	23.141,24	6.258,76			6.258,76	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.988.733,52	825.500,00	1.838.090,83	-1.012.590,83			-1.012.590,83	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.088.242,36	1.432.500,00	1.949.846,24	-517.346,24			-517.346,24	
	* Zinsen und ähnliche Erträge	12.531,60	24.700,00	10.407,98	14.292,02			14.292,02	
	* Zinserträge	8.343.954,48	8.677.700,00	11.585.714,69	-2.908.014,69			-2.908.014,69	
	* Gewinnausschüttungen, Dividenden	85.191.096,00	103.000.000,00	98.278.279,52	4.721.720,48			4.721.720,48	
7 +	** Finanzerträge	93.547.582,08	111.702.400,00	109.874.402,19	1.827.997,81			1.827.997,81	
	* sonstige ordentliche Erträge	1.152.789,48	749.877,00	90.881,75	658.995,25			658.995,25	
	* Säumniszuschläge und ähnliches	18.014.552,87	16.226.000,00	41.677.893,40	-25.451.893,40	3.514.552,00		-21.937.341,40	
	* Bußgelder	15.421,00	4.000,00	24.758,00	-20.758,00			-20.758,00	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	19.182.763,35	16.979.877,00	41.793.533,15	-24.813.656,15	3.514.552,00		-21.299.104,15	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>170.633.898,93</b>	<b>185.040.077,00</b>	<b>209.331.694,45</b>	<b>-24.291.617,45</b>	<b>3.514.552,00</b>		<b>-20.777.065,45</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-12.754.651,58	-10.602.100,00	-13.666.273,33	3.064.173,33	-3.067.408,15		-3.234,82	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-735.177,15	-3.790.400,00	-760.431,64	-3.029.968,36	3.029.968,36			
	* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-917.143,14	-84.900,00	-621.822,39	536.922,39			536.922,39	
	* Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	-9.889,40	-2.700,00	-14.873,67	12.173,67			12.173,67	
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-38.036,49	-38.800,00	-29.802,05	-8.997,95			-8.997,95	
	* Mieten und Pachten	-8.124,94	-10.900,00	-12.784,49	1.884,49			1.884,49	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-38.849,91	-40.100,00	-52.734,91	12.634,91			12.634,91	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-295.460,35	-74.100,00	-134.082,54	59.982,54	-9.800,00		50.182,54	
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.307.504,23	-251.500,00	-866.100,05	614.600,05	-9.800,00		604.800,05	
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-715.450,75	-428.496,00	-3.819.171,84	3.390.675,84			3.390.675,84	
15 -	** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-33.677.086,05	-7.248.595,00	-10.535.893,98	3.287.298,98	-3.514.552,00		-227.253,02	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-85.856.899,98	-77.249.223,00	-85.215.338,06	7.966.115,06	-9.953.194,00	-2.833.600,00	-4.820.678,94	2.436.174,75
	* Schuldendiensthilfen	-3.523.856,66	-7.562.500,00	-4.946.851,16	-2.615.648,84	-1.055.713,74		-3.671.362,58	
16 -	** Transferaufwendungen	-89.380.756,64	-84.811.723,00	-90.162.189,22	5.350.466,22	-11.008.907,74	-2.833.600,00	-8.492.041,52	2.436.174,75
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.336,42	-9.370,00	-43.861,85	34.491,85			34.491,85	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-178.705,49	-126.700,00	-125.266,43	-1.433,57			-1.433,57	
	* Geschäftsaufwendungen	-684.671,14	-627.194,37	-810.839,70	183.645,33	-213.798,50		-30.153,17	
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-651.415,47	-1.300.100,00	-22.702,43	-1.277.397,57	323.779,00		-953.618,57	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-16.694.771,12	-18.734.400,00	-20.529.732,61	1.795.332,61	63.500,00		1.858.832,61	50.000,00
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.213.899,64	-20.797.764,37	-21.532.403,02	734.638,65	173.480,50		908.119,15	50.000,00
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-156.784.526,04</b>	<b>-127.930.578,37</b>	<b>-141.342.463,08</b>	<b>13.411.884,71</b>	<b>-14.397.219,03</b>	<b>-2.833.600,00</b>	<b>-3.818.934,32</b>	<b>2.486.174,75</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>13.849.372,89</b>	<b>57.109.498,63</b>	<b>67.989.231,37</b>	<b>-10.879.732,74</b>	<b>-10.882.667,03</b>	<b>-2.833.600,00</b>	<b>-24.595.999,77</b>	<b>2.486.174,75</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>13.849.372,89</b>	<b>57.109.498,63</b>	<b>67.989.231,37</b>	<b>-10.879.732,74</b>	<b>-10.882.667,03</b>	<b>-2.833.600,00</b>	<b>-24.595.999,77</b>	<b>2.486.174,75</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	10.109.945,99	11.864.577,64	11.054.437,46	810.140,18			810.140,18	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-5.978.850,13	-6.336.108,87	-6.281.988,95	-54.119,92	-108.108,01		-162.227,93	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-25.210,62	-19.597,00	-30.011,50	10.414,50			10.414,50	
25	= ***** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>4.105.885,24</b>	<b>5.508.871,77</b>	<b>4.742.437,01</b>	<b>766.434,76</b>	<b>-108.108,01</b>		<b>658.326,75</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>17.955.258,13</b>	<b>62.618.370,40</b>	<b>72.731.668,38</b>	<b>-10.113.297,98</b>	<b>-10.990.775,04</b>	<b>-2.833.600,00</b>	<b>-23.937.673,02</b>	<b>2.486.174,75</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	24.624,26	22.700,00	24.123,34	-1.423,34			-1.423,34	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	282.828,78		118.237,59	-118.237,59	3.500,00		-114.737,59	
2	+ * Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	1.170.147,14	1.391.110,00	1.358.641,70	32.468,30			32.468,30	
	+ ** laufende Zuwendungen	1.477.600,18	1.413.810,00	1.501.002,63	-87.192,63	3.500,00		-83.692,63	
4	+ ** Gebühren und ähnliche Abgaben	17.559,84	17.100,00	16.436,73	663,27			663,27	
5	+ ** Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.438.375,03	34.083.900,00	30.433.878,54	3.650.021,46	10.704,22		3.660.725,68	
6	+ ** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.215.539,97	1.468.700,00	1.201.289,27	267.410,73			267.410,73	
	* Zinsen und ähnliche Erträge	43.421,59	55.000,00	38.162,94	16.837,06			16.837,06	
	* Zinserträge	-39.564,38	990.500,00	-666.213,73	1.656.713,73			1.656.713,73	
	* Gewinnausschüttungen, Dividenden	727,94		719,27	-719,27			-719,27	
7	+ ** Finanzerträge	4.585,15	1.045.500,00	-627.331,52	1.672.831,52			1.672.831,52	
8	+ ** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	786.495,33	1.000.000,00	743.853,38	256.146,62			256.146,62	
	* sonstige ordentliche Erträge	119.216,64	983.700,00	104.824,47	878.875,53			878.875,53	
	* Bußgelder		5.000,00	1.053,55	3.946,45			3.946,45	
9	+ ** sonstige ordentliche Erträge	119.216,64	988.700,00	105.878,02	882.821,98			882.821,98	
10	= *** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>36.059.372,14</b>	<b>40.017.710,00</b>	<b>33.375.007,05</b>	<b>6.642.702,95</b>	<b>14.204,22</b>		<b>6.656.907,17</b>	
11	- ** Personalaufwendungen	-10.456.636,88	-8.275.003,00	-10.885.547,30	2.610.544,30	-2.610.618,33		-74,03	
12	- ** Versorgungsaufwendungen	-535.881,44	-2.576.297,00	-555.161,68	-2.021.135,32	2.021.135,32			
	* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-22.713.670,81	-14.202.300,00	-17.344.511,82	3.142.211,82	-5.579.805,07	-214.879,00	-2.652.472,25	
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-178.439,68	-87.000,00	-160.744,22	73.744,22			73.744,22	
	* Mieten und Pachten	-22.766.368,15	-23.961.600,00	-22.230.187,15	-1.731.412,85	4.725.131,64		2.993.718,79	1.303.800,00
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-17.287.920,87	-20.103.400,00	-17.641.231,16	-2.462.168,84	-854.510,31		-3.316.679,15	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-950.520,43	-311.400,00	-1.132.597,05	821.197,05	-216.440,45	-3.410.852,44	-2.806.095,84	3.515.899,00
13	- ** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-63.896.919,94	-58.665.700,00	-58.509.271,40	-156.428,60	-1.925.624,19	-3.625.731,44	-5.707.784,23	4.819.699,00
14	- ** Planmäßige Abschreibungen	-18.761.231,55	-17.521.420,00	-17.043.607,29	-477.812,71			-477.812,71	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-3.013.671,80	-2.124.500,00	-3.478.810,74	1.354.310,74	-1.800.000,00	-1.904.752,82	-2.350.442,08	1.230.000,00
	* Schuldendiensthilfen	-242.320,31	-260.000,00	-236.476,92	-23.523,08			-23.523,08	
16	- ** Transferaufwendungen	-3.255.992,11	-2.384.500,00	-3.715.287,66	1.330.787,66	-1.800.000,00	-1.904.752,82	-2.373.965,16	1.230.000,00
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.444,39	-11.350,00	-851.002,64	839.652,64			839.652,64	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-189.593,28	-3.300,00	-1.195,32	-2.104,68			-2.104,68	
	* Geschäftsaufwendungen	-691.434,43	-472.078,36	-562.140,08	90.061,72	-2.885,16		87.176,56	
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-9.191,19	-9.000,00	-50.306,12	41.306,12			41.306,12	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-133.221,23	-141.400,00	-225.230,69	83.830,69	-731.670,14		-647.839,45	
17	- ** sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.077.884,52	-637.128,36	-1.689.874,85	1.052.746,49	-734.555,30		318.191,19	
18	= *** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-97.984.546,44</b>	<b>-90.060.048,36</b>	<b>-92.398.750,18</b>	<b>2.338.701,82</b>	<b>-5.049.662,50</b>	<b>-5.530.484,26</b>	<b>-8.241.444,94</b>	<b>6.049.699,00</b>
19	= **** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-61.925.174,30</b>	<b>-50.042.338,36</b>	<b>-59.023.743,13</b>	<b>8.981.404,77</b>	<b>-5.035.458,28</b>	<b>-5.530.484,26</b>	<b>-1.584.537,77</b>	<b>6.049.699,00</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))</b>	<b>-61.925.174,30</b>	<b>-50.042.338,36</b>	<b>-59.023.743,13</b>	<b>8.981.404,77</b>	<b>-5.035.458,28</b>	<b>-5.530.484,26</b>	<b>-1.584.537,77</b>	<b>6.049.699,00</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	96.505.976,11	103.197.695,30	102.973.618,50	224.076,80	259.631,43		483.708,23	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-31.159.937,65	-37.285.709,44	-31.452.254,40	-5.833.455,04	-730.949,06	-57.417,00	-6.621.821,10	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-90.969.193,56	-99.513.150,00	-91.289.661,56	-8.223.488,44			-8.223.488,44	
25	= ***** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-25.623.155,10</b>	<b>-33.601.164,14</b>	<b>-19.768.297,46</b>	<b>-13.832.866,68</b>	<b>-471.317,63</b>	<b>-57.417,00</b>	<b>-14.361.601,31</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-87.548.329,40</b>	<b>-83.643.502,50</b>	<b>-78.792.040,59</b>	<b>-4.851.461,91</b>	<b>-5.506.775,91</b>	<b>-5.587.901,26</b>	<b>-15.946.139,08</b>	<b>6.049.699,00</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
1	+	* Wohngeldentlastung Land (SGBII)	2.655.337,23	4.700.000,00	4.471.759,74	228.240,26			228.240,26	
		** Steuern und ähnliche Abgaben	2.655.337,23	4.700.000,00	4.471.759,74	228.240,26			228.240,26	
		* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	8.577.743,41	5.745.000,00	8.121.115,06	-2.376.115,06			-2.376.115,06	
		* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	4.315,85	3.890,00	4.315,87	-425,87			-425,87	
		* Leist.bet.Grundsicherung Arbeitssuchende	29.669.219,11	40.984.000,00	42.220.169,43	-1.236.169,43	14.300,00		-1.221.869,43	
2	+	** laufende Zuwendungen	38.251.278,37	46.732.890,00	50.345.600,36	-3.612.710,36	14.300,00		-3.598.410,36	
3	+	** Sonstige Transfererträge	325.317,25	200.000,00	439.298,41	-239.298,41			-239.298,41	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.300,00	1.250,00	5.050,00			5.050,00	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.972.608,79	16.334.200,00	19.118.092,58	-2.783.892,58	1.656.150,00		-1.127.742,58	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>58.204.541,64</b>	<b>67.973.390,00</b>	<b>74.376.001,09</b>	<b>-6.402.611,09</b>	<b>1.670.450,00</b>		<b>-4.732.161,09</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-12.766.468,66	-10.264.800,00	-13.864.214,00	3.599.414,00	-3.599.414,31		-0,31	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-659.446,80	-3.271.200,00	-663.879,69	-2.607.320,31	2.607.320,31			
		* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-30.367,11	-18.000,00	-34.820,64	16.820,64			16.820,64	
		* Mieten und Pachten	-22.565,18	-38.600,00	-43.082,03	4.482,03			4.482,03	
		* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-12.030,01	-4.069,00	-14.438,39	10.369,39			10.369,39	
		* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-82.476,37	-73.500,00	-93.310,39	19.810,39	-475.053,79		-455.243,40	400.000,00
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-147.438,67	-134.169,00	-185.651,45	51.482,45	-475.053,79		-423.571,34	400.000,00
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-55.450,32	-45.450,00	-114.429,71	68.979,71			68.979,71	
		* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-646.988,76	-610.000,00	-260.514,61	-349.485,39			-349.485,39	
		* Soz.Leist. an natürl. Personen a/i Einri			-1.449.143,43	1.449.143,43			1.449.143,43	
16	-	** Transferaufwendungen	-646.988,76	-610.000,00	-1.709.658,04	1.099.658,04			1.099.658,04	
		* sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.553,66	-23.580,00	-69.461,30	45.881,30			45.881,30	
		* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste			-993,90	993,90			993,90	
		* Geschäftsaufwendungen	-91.768,75	-121.223,22	-187.743,09	66.519,87	-557.019,77		-490.499,90	
		* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-3.379.173,13	-3.605.000,00	-4.095.201,84	490.201,84	-490.202,00		-0,16	
		* aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	-116.587.498,84	-128.573.000,00	-113.425.958,89	-15.147.041,11	1.538.052,00		-13.608.989,11	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.080.994,38	-132.322.803,22	-117.779.359,02	-14.543.444,20	490.830,23		-14.052.613,97	
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-134.356.787,59</b>	<b>-146.648.422,22</b>	<b>-134.317.191,91</b>	<b>-12.331.230,31</b>	<b>-976.317,56</b>		<b>-13.307.547,87</b>	<b>400.000,00</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-76.152.245,95</b>	<b>-78.675.032,22</b>	<b>-59.941.190,82</b>	<b>-18.733.841,40</b>	<b>694.132,44</b>		<b>-18.039.708,96</b>	<b>400.000,00</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	-76.152.245,95	-78.675.032,22	-59.941.190,82	-18.733.841,40	694.132,44		-18.039.708,96	400.000,00
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-2.939.665,06	-2.960.682,41	-4.653.959,38	1.693.276,97			1.693.276,97	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-17.829,05	-15.663,00	-29.589,50	13.926,50			13.926,50	
25	= **** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	-2.957.494,11	-2.976.345,41	-4.683.548,88	1.707.203,47			1.707.203,47	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	-79.109.740,06	-81.651.377,63	-64.624.739,70	-17.026.637,93	694.132,44		-16.332.505,49	400.000,00

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	1.800,00	1.000,00	655,00	345,00			345,00	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.300,00	231.100,00	223.500,00	7.600,00			7.600,00	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	1.086.991,82		34.200,00	-34.200,00			-34.200,00	
10	=	<b>*** Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>1.352.091,82</b>	<b>232.100,00</b>	<b>258.355,00</b>	<b>-26.255,00</b>			<b>-26.255,00</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-1.023.164,37	-634.500,00	-979.913,17	345.413,17	-345.513,17		-100,00	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-73.470,52	-412.800,00	-67.375,79	-345.424,21	345.424,21			
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-2.178,15	-1.700,00	-3.001,63	1.301,63	-2.417,73		-1.116,10	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-550,00		-1.247,80	1.247,80	-1.200,00		47,80	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.728,15	-1.700,00	-4.249,43	2.549,43	-3.617,73		-1.068,30	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-8.869,71	-7.550,00	-7.846,58	296,58			296,58	
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen		-740,00	-901,36	161,36			161,36	
	*	Geschäftsaufwendungen	-17.824,88	-18.021,20	-19.791,20	1.770,00	-710,00	-1.500,00	-440,00	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.824,88	-18.761,20	-20.692,56	1.931,36	-710,00	-1.500,00	-278,64	
18	=	<b>*** Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-1.126.057,63</b>	<b>-1.075.311,20</b>	<b>-1.080.077,53</b>	<b>4.766,33</b>	<b>-4.416,69</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.150,36</b>	
19	=	<b>**** Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>226.034,19</b>	<b>-843.211,20</b>	<b>-821.722,53</b>	<b>-21.488,67</b>	<b>-4.416,69</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-27.405,36</b>	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	<b>***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b> <b>(Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>226.034,19</b>	<b>-843.211,20</b>	<b>-821.722,53</b>	<b>-21.488,67</b>	<b>-4.416,69</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-27.405,36</b>	
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	1.008.333,35	998.911,20	989.429,35	9.481,85			9.481,85	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-148.314,84	-155.700,00	-154.287,18	-1.412,82			-1.412,82	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-2.032,30	-1.970,00	-1.663,71	-306,29			-306,29	
25	=	<b>**** Kalkulatorisches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>857.986,21</b>	<b>841.241,20</b>	<b>833.478,46</b>	<b>7.762,74</b>			<b>7.762,74</b>	
26	=	<b>***** Gesamtergebnis</b> <b>(Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>1.084.020,40</b>	<b>-1.970,00</b>	<b>11.755,93</b>	<b>-13.725,93</b>	<b>-4.416,69</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-19.642,62</b>	

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung an Stadtk.nach § 11 Abs. 4 FAG	247.665,28	200.000,00	217.552,90	-17.552,90			-17.552,90	
	* Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	1.158.219,66	1.054.000,00	1.134.658,69	-80.658,69			-80.658,69	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	40.747,50							
	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge		165.560,00		165.560,00			165.560,00	
2 +	** laufende Zuwendungen	1.446.632,44	1.419.560,00	1.352.211,59	67.348,41			67.348,41	
3 +	** Sonstige Transfererträge	8,00							
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	13.986.356,75	15.734.200,00	15.742.742,38	-8.542,38			-8.542,38	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	866.777,16	825.400,00	824.255,31	1.144,69			1.144,69	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.904,42	52.300,00	52.206,86	93,14			93,14	
	* sonstige ordentliche Erträge	97.397,43		5.578,70	-5.578,70			-5.578,70	
	* Bußgelder	17.456.852,15	21.487.900,00	17.896.707,07	3.591.192,93			3.591.192,93	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	17.554.249,58	21.487.900,00	17.902.285,77	3.585.614,23			3.585.614,23	
	<b>*** Ordentliche Erträge</b>								
10 =	<b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>33.957.928,35</b>	<b>39.519.360,00</b>	<b>35.873.701,91</b>	<b>3.645.658,09</b>			<b>3.645.658,09</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-35.151.820,30	-29.488.700,00	-37.374.324,78	7.885.624,78	-7.885.624,78			
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-1.756.125,64	-8.220.200,00	-1.815.803,47	-6.404.396,53	6.404.396,53			
	* Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen		-60.000,00		-60.000,00			-60.000,00	
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-384.418,61	-145.400,00	-347.935,00	202.535,00			202.535,00	
	* Mieten und Pachten	-147.792,65	-94.500,00	-93.302,07	-1.197,93			-1.197,93	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-25.269,93	-26.100,00	-45.920,46	19.820,46	18.211,94		38.032,40	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-1.344.314,61	-1.374.500,00	-1.382.306,76	7.806,76	-80.700,00		-72.893,24	
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-1.901.795,80	-1.700.500,00	-1.869.464,29	168.964,29	-62.488,06		106.476,23	
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-909.107,33	-748.710,00	-1.022.873,51	274.163,51			274.163,51	
15 -	** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.256,56		-5.526,43	5.526,43			5.526,43	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-532.882,68	-420.000,00	-592.468,63	172.468,63	-172.468,63			
16 -	** Transferaufwendungen	-532.882,68	-420.000,00	-592.468,63	172.468,63	-172.468,63			
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.775,35	-44.960,00	-30.576,68	-14.383,32			-14.383,32	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-80.508,94	-173.000,00	-311,70	-172.688,30			-172.688,30	
	* Geschäftsaufwendungen	-3.421.552,12	-5.073.191,60	-4.459.406,25	-613.785,35	118.583,81	-110.000,00	-605.201,54	310.000,00
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-1.659,65		-6.584,80	6.584,80			6.584,80	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-289.743,67		-298.080,54	298.080,54	-9.275,93		288.804,61	
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.821.239,73	-5.291.151,60	-4.794.959,97	-496.191,63	109.307,88	-110.000,00	-496.883,75	310.000,00
	<b>*** Ordentliche Aufwendungen</b>								
18 =	<b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-44.082.228,04</b>	<b>-45.869.261,60</b>	<b>-47.475.421,08</b>	<b>1.606.159,48</b>	<b>-1.606.877,06</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.717,58</b>	<b>310.000,00</b>
	<b>**** Ordentliches Ergebnis</b>								
19 =	<b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-10.124.299,69</b>	<b>-6.349.901,60</b>	<b>-11.601.719,17</b>	<b>5.251.817,57</b>	<b>-1.606.877,06</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>3.534.940,51</b>	<b>310.000,00</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-10.124.299,69</b>	<b>-6.349.901,60</b>	<b>-11.601.719,17</b>	<b>5.251.817,57</b>	<b>-1.606.877,06</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>3.534.940,51</b>	<b>310.000,00</b>
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-13.688.963,65	-13.724.529,72	-16.193.272,27	2.468.742,55	-18.211,94		2.450.530,61	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-203.972,15	-169.057,00	-217.013,76	47.956,76			47.956,76	
25	= **** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-13.892.935,80</b>	<b>-13.893.586,72</b>	<b>-16.410.286,03</b>	<b>2.516.699,31</b>	<b>-18.211,94</b>		<b>2.498.487,37</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-24.017.235,49</b>	<b>-20.243.488,32</b>	<b>-28.012.005,20</b>	<b>7.768.516,88</b>	<b>-1.625.089,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>6.033.427,88</b>	<b>310.000,00</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
4	+	**	Gebühren und ähnliche Abgaben	479.638,73	420.000,00	458.478,70	-38.478,70			-38.478,70
5	+	**	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.618,00	15.000,00	30.182,00	-15.182,00			-15.182,00
6	+	**	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.309,38	100,00	120,00	-20,00			-20,00
9	+	**	sonstige ordentliche Erträge	79,30		61,90	-61,90			-61,90
10	=	***	<b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>505.645,41</b>	<b>435.100,00</b>	<b>488.842,60</b>	<b>-53.742,60</b>			<b>-53.742,60</b>
11	-	**	Personalaufwendungen	-1.315.882,12	-1.075.100,00	-1.347.298,50	272.198,50	-272.250,74		-52,24
12	-	**	Versorgungsaufwendungen	-59.091,59	-300.800,00	-59.402,58	-241.397,42	241.397,42		
		*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-2.087,02	-3.300,00	-30.750,14	27.450,14	-14.167,20		13.282,94
		*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-17.254,00	-15.200,00	-13.215,30	-1.984,70	-2.300,00		-4.284,70
13	-	**	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-19.341,02	-18.500,00	-43.965,44	25.465,44	-16.467,20		8.998,24
14	-	**	Planmäßige Abschreibungen	-32.299,25	-28.320,00	-28.407,54	87,54			87,54
		*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-683,80	-1.670,00	-227,11	-1.442,89			-1.442,89
		*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-140,00	-200,00	-140,00	-60,00			-60,00
		*	Geschäftsaufwendungen	-79.538,16	-87.759,12	-69.465,89	-18.293,23			-18.293,23
		*	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-200,00	-200,00	-200,00			-200,00
17	-	**	sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.361,96	-89.829,12	-69.833,00	-19.996,12			-19.996,12
18	=	***	<b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-1.506.975,94</b>	<b>-1.512.549,12</b>	<b>-1.548.907,06</b>	<b>36.357,94</b>	<b>-47.320,52</b>		<b>-10.962,58</b>
19	=	****	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-1.001.330,53</b>	<b>-1.077.449,12</b>	<b>-1.060.064,46</b>	<b>-17.384,66</b>	<b>-47.320,52</b>		<b>-64.705,18</b>
20	-		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren							
21	=	****	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b> (Saldo der Nummer 19 und 20)	<b>-1.001.330,53</b>	<b>-1.077.449,12</b>	<b>-1.060.064,46</b>	<b>-17.384,66</b>	<b>-47.320,52</b>		<b>-64.705,18</b>
23	-	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-615.791,13	-559.961,64	-560.688,90	727,26			727,26
24	-	**	kalkulatorische Zinsen	-7.588,64	-5.524,00	-6.292,04	768,04			768,04
25	=	****	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	<b>-623.379,77</b>	<b>-565.485,64</b>	<b>-566.980,94</b>	<b>1.495,30</b>			<b>1.495,30</b>
26	=	*****	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe der Nummer 21 und 25)	<b>-1.624.710,30</b>	<b>-1.642.934,76</b>	<b>-1.627.045,40</b>	<b>-15.889,36</b>	<b>-47.320,52</b>		<b>-63.209,88</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung vom Land nach §11 Abs.1 FAG	180.159,60	165.000,00	180.693,30	-15.693,30			-15.693,30	
	* Zuweisung an Stadtk.nach § 11 Abs. 4 FAG	1.438.397,63	1.180.100,00	1.263.510,07	-83.410,07			-83.410,07	
	* Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	1.420.292,11	1.311.500,00	1.391.399,99	-79.899,99			-79.899,99	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	1.506.260,82	303.000,00	1.049.321,02	-746.321,02	1.046.294,40		299.973,38	
2 +	** laufende Zuwendungen	4.545.110,16	2.959.600,00	3.884.924,38	-925.324,38	1.046.294,40		120.970,02	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	240.126,60	252.500,00	586.400,54	-333.900,54	371.286,99		37.386,45	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.157,49	7.000,00	42.366,32	-35.366,32	39.726,35		4.360,03	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.652,35	247.400,00	2.352.418,38	-2.105.018,38	1.661.690,06		-443.328,32	
	* sonstige ordentliche Erträge			1.343.539,00	-1.343.539,00	893.216,00		-450.323,00	
	* Bußgelder	134.698,60	128.500,00	99.882,90	28.617,10			28.617,10	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	134.698,60	128.500,00	1.443.421,90	-1.314.921,90	893.216,00		-421.705,90	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>5.112.745,20</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>8.309.531,52</b>	<b>-4.714.531,52</b>	<b>4.012.213,80</b>		<b>-702.317,72</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-7.909.888,70	-6.929.100,00	-8.148.877,79	1.219.777,79	-1.220.277,79		-500,00	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-368.583,81	-2.582.500,00	-356.887,84	-2.225.612,16	2.225.612,16			
	* Unterhalt. Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.195,36		-33.713,70	33.713,70		-100.000,00	-66.286,30	66.286,00
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-26.753,59	-18.100,00	-26.898,77	8.798,77	-19.483,08		-10.684,31	
	* Mieten und Pachten	-9.536,96	-11.000,00	-9.209,75	-1.790,25			-1.790,25	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen			-4.140,96	4.140,96			4.140,96	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-2.369.248,40	-902.100,00	-3.724.672,25	2.822.572,25	-3.807.468,21	-2.765.737,21	-3.750.633,17	3.510.960,00
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.406.734,31	-931.200,00	-3.798.635,43	2.867.435,43	-3.826.951,29	-2.865.737,21	-3.825.253,07	3.577.246,00
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-115.028,05	-139.070,00	-144.371,95	5.301,95			5.301,95	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-70.568,14	-42.800,00	-151.637,42	108.837,42	-89.599,05	-8.783,00	10.455,37	10.333,00
16 -	** Transferaufwendungen	-70.568,14	-42.800,00	-151.637,42	108.837,42	-89.599,05	-8.783,00	10.455,37	10.333,00
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.330,79	-8.020,00	-26.800,73	18.780,73	-3.328,01		15.452,72	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-22.145,16	-25.900,00	-30.404,24	4.504,24			4.504,24	
	* Geschäftsaufwendungen	-375.454,63	-673.890,32	-276.535,12	-397.355,20	156.732,88	-179.600,00	-420.222,32	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-154.504,70	-145.000,00	-206.706,50	61.706,50			61.706,50	
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-562.435,28	-852.810,32	-540.446,59	-312.363,73	153.404,87	-179.600,00	-338.558,86	
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-11.433.238,29</b>	<b>-11.477.480,32</b>	<b>-13.140.857,02</b>	<b>1.663.376,70</b>	<b>-2.757.811,10</b>	<b>-3.054.120,21</b>	<b>-4.148.554,61</b>	<b>3.587.579,00</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-6.320.493,09</b>	<b>-7.882.480,32</b>	<b>-4.831.325,50</b>	<b>-3.051.154,82</b>	<b>1.254.402,70</b>	<b>-3.054.120,21</b>	<b>-4.850.872,33</b>	<b>3.587.579,00</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren							
21	=	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))</b>							
		-6.320.493,09	-7.882.480,32	-4.831.325,50	-3.051.154,82	1.254.402,70	-3.054.120,21	-4.850.872,33	3.587.579,00
22	+	288.016,50	399.900,00	496.465,50	-96.565,50			-96.565,50	
23	-	-1.704.411,43	-1.769.424,89	-1.892.616,24	123.191,35			123.191,35	
24	-	-26.969,53	-44.354,00	-30.931,39	-13.422,61			-13.422,61	
25	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>							
		-1.443.364,46	-1.413.878,89	-1.427.082,13	13.203,24			13.203,24	
26	=	<b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>							
		-7.763.857,55	-9.296.359,21	-6.258.407,63	-3.037.951,58	1.254.402,70	-3.054.120,21	-4.837.669,09	3.587.579,00

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	592.934,97	578.200,00	675.514,43	-97.314,43	86.800,00		-10.514,43	
	*	Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+ -beiträge	220.397,20	203.510,00	226.781,28	-23.271,28			-23.271,28	
2	+	** laufende Zuwendungen	813.332,17	781.710,00	902.295,71	-120.585,71	86.800,00		-33.785,71	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	4.872.458,58	5.317.000,00	5.469.577,87	-152.577,87	433.800,00		281.222,13	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.151,72	45.100,00	111.754,57	-66.654,57	74.100,00		7.445,43	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	662.357,78	450.000,00	454.603,76	-4.603,76			-4.603,76	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	127,96		170,64	-170,64			-170,64	
10	=	<b>*** Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>6.426.428,21</b>	<b>6.593.810,00</b>	<b>6.938.402,55</b>	<b>-344.592,55</b>	<b>594.700,00</b>		<b>250.107,45</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-34.478.189,48	-20.597.700,00	-36.169.223,77	15.571.523,77	-15.571.606,43		-82,66	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-2.912.186,67	-16.921.600,00	-3.020.229,74	-13.901.370,26	13.901.370,26			
	*	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-344.802,94	-160.300,00	-359.860,99	199.560,99	-150.300,00		49.260,99	
	*	* Mieten und Pachten	-110.550,61	-99.000,00	-114.011,11	15.011,11			15.011,11	
	*	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-45.812,51	-49.400,00	-52.357,11	2.957,11			2.957,11	
	*	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-1.703.427,29	-1.689.700,00	-1.966.487,62	276.787,62	-198.200,00		78.587,62	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.204.593,35	-1.998.400,00	-2.492.716,83	494.316,83	-348.500,00		145.816,83	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-2.017.913,06	-2.249.910,00	-2.044.282,44	-205.627,56			-205.627,56	
	*	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00					
16	-	** Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00					
	*	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.532,27	-117.580,00	-23.699,13	-93.880,87			-93.880,87	
	*	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-627.718,51	-757.600,00	-634.239,41	-123.360,59			-123.360,59	
	*	* Geschäftsaufwendungen	-2.685.551,79	-2.102.035,16	-2.611.995,64	509.960,48	-437.870,51		72.089,97	
	*	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-7.251,62	-4.200,00	-2.779,53	-1.420,47			-1.420,47	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.458.054,19	-2.981.415,16	-3.272.713,71	291.298,55	-437.870,51		-146.571,96	
18	=	<b>*** Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-45.090.936,75</b>	<b>-44.769.025,16</b>	<b>-47.019.166,49</b>	<b>2.250.141,33</b>	<b>-2.456.606,68</b>		<b>-206.465,35</b>	
19	=	<b>**** Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-38.664.508,54</b>	<b>-38.175.215,16</b>	<b>-40.080.763,94</b>	<b>1.905.548,78</b>	<b>-1.861.906,68</b>		<b>43.642,10</b>	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	<b>**** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b> <b>(Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-38.664.508,54</b>	<b>-38.175.215,16</b>	<b>-40.080.763,94</b>	<b>1.905.548,78</b>	<b>-1.861.906,68</b>		<b>43.642,10</b>	
23	-	** Aufwendungen für interne Leistungen	-6.918.634,11	-7.330.532,74	-7.562.848,33	232.315,59			232.315,59	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-725.527,16	-678.612,00	-680.531,11	1.919,11			1.919,11	
25	=	<b>**** Kalkulatorisches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-7.644.161,27</b>	<b>-8.009.144,74</b>	<b>-8.243.379,44</b>	<b>234.234,70</b>			<b>234.234,70</b>	
26	=	<b>***** Gesamtergebnis</b> <b>(Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-46.308.669,81</b>	<b>-46.184.359,90</b>	<b>-48.324.143,38</b>	<b>2.139.783,48</b>	<b>-1.861.906,68</b>		<b>277.876,80</b>	

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	47.055.047,39	46.105.000,00	49.006.370,54	-2.901.370,54	2.015.696,52		-885.674,02	
	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	2.394.503,76	2.888.900,00	3.224.048,65	-335.148,65			-335.148,65	
2 +	** laufende Zuwendungen	49.449.551,15	48.993.900,00	52.230.419,19	-3.236.519,19	2.015.696,52		-1.220.822,67	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	2.730.371,00	5.042.600,00	3.101.251,35	1.941.348,65	74.680,63		2.016.029,28	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.783.216,61	4.244.600,00	3.809.359,70	435.240,30	215.067,00		650.307,30	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.963.708,91	1.242.700,00	2.344.106,79	-1.101.406,79	1.080.694,68		-20.712,11	
8 *	** Finanzerträge			10,00	-10,00			-10,00	
8 +	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	3.081.498,26	1.833.000,00	2.185.366,43	-352.366,43			-352.366,43	
	* sonstige ordentliche Erträge	121.231,26	2.000,00	115.115,19	-113.115,19			-113.115,19	
	* Bußgelder	1.000,00	1.500,00	250,00	1.500,00			1.250,00	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	122.231,26	3.500,00	115.365,19	-111.865,19			-111.865,19	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>63.130.577,19</b>	<b>61.360.300,00</b>	<b>63.785.878,65</b>	<b>-2.425.578,65</b>	<b>3.386.138,83</b>		<b>960.560,18</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-32.351.201,11	-28.568.500,00	-33.793.940,17	5.225.440,17	-5.225.500,28		-60,11	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-1.054.710,58	-3.833.800,00	-1.029.969,99	-2.803.830,01	2.803.830,01			
	* Unterhalt. Grundstücke u. baul. Anlagen	-34.502.589,45	-54.326.300,00	-71.813.336,61	17.487.036,61	893.914,35	-1.191.530,88	17.189.420,08	4.612.446,20
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-4.380.364,12	-1.858.900,00	-4.473.158,73	2.614.258,73	-2.793.297,55	-213.501,91	-392.540,73	64.149,00
	* Mieten und Pachten	-1.074.086,14	-1.228.100,00	-1.130.836,66	-97.263,34	84.900,00	-69.666,56	-82.029,90	77.703,00
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-25.480.349,51	-28.356.700,00	-25.449.823,70	-2.906.876,30	365.700,00	-4.834,61	-2.546.010,91	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-11.815.569,65	-11.370.300,00	-13.034.978,70	1.664.678,70	-2.055.216,02	-1.733.101,09	-2.123.638,41	3.159.959,68
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-77.252.958,87	-97.140.300,00	-115.902.134,40	18.761.834,40	-3.503.999,22	-3.212.635,05	12.045.200,13	7.914.257,88
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-20.062.494,80	-19.212.060,00	-21.355.820,89	2.143.760,89			2.143.760,89	
15 -	** Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-1.499,18	1.499,18	-1.500,00		-0,82	
	* Transferaufwendungen	-252,80							
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-2.124.510,19	-2.123.400,00	-2.190.398,23	66.998,23	-227.723,71		-160.725,48	141.273,87
16 -	** Transferaufwendungen	-2.124.762,99	-2.123.400,00	-2.190.398,23	66.998,23	-227.723,71		-160.725,48	141.273,87
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.946,49	-71.710,00	-76.188,46	4.478,46	-17.100,00		-12.621,54	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-12.614.763,62	-11.262.500,00	-13.707.454,81	2.444.954,81	-1.789.905,40	-662.781,95	-7.732,54	
	* Geschäftsaufwendungen	-591.343,15	-5.806.127,20	-5.986.301,70	180.174,50	757.108,31	-1.262.699,59	-325.416,78	324.772,87
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-2.213.625,10	-68.500,00	-2.250.231,76	2.181.731,76	-2.184.215,00		-2.483,24	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-2.971.375,61	-4.125.500,00	-4.602.215,61	476.715,61	-201.851,09	-1.900.586,29	-1.625.721,77	1.590.607,00
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.826.053,97	-21.334.337,20	-26.622.392,34	5.288.055,14	-3.435.963,18	-3.826.067,83	-1.973.975,87	1.915.379,87
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-156.672.182,32</b>	<b>-172.212.397,20</b>	<b>-200.896.155,20</b>	<b>28.683.758,00</b>	<b>-9.590.856,38</b>	<b>-7.038.702,88</b>	<b>12.054.198,74</b>	<b>9.970.911,62</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-93.541.605,13</b>	<b>-110.852.097,20</b>	<b>-137.110.276,55</b>	<b>26.258.179,35</b>	<b>-6.204.717,55</b>	<b>-7.038.702,88</b>	<b>13.014.758,92</b>	<b>9.970.911,62</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-93.541.605,13</b>	<b>-110.852.097,20</b>	<b>-137.110.276,55</b>	<b>26.258.179,35</b>	<b>-6.204.717,55</b>	<b>-7.038.702,88</b>	<b>13.014.758,92</b>	<b>9.970.911,62</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	4.712.513,98	1.850.623,00	4.358.325,79	-2.507.702,79	77.329,95		-2.430.372,84	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-18.792.525,71	-18.366.634,84	-19.480.298,15	1.113.663,31	-2.669.062,66		-1.555.399,35	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-22.893.136	-24.187.200,00	-23.422.751,49	-764.448,51			-764.448,51	
25	= **** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-36.973.148,03</b>	<b>-40.703.211,84</b>	<b>-38.544.723,85</b>	<b>-2.158.487,99</b>	<b>-2.591.732,71</b>		<b>-4.750.220,70</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-130.514.753,16</b>	<b>-151.555.309,04</b>	<b>-175.655.000,40</b>	<b>24.099.691,36</b>	<b>-8.796.450,26</b>	<b>-7.038.702,88</b>	<b>8.264.538,22</b>	<b>9.970.911,62</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****	
	*	Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	4.765.253,53	4.390.000,00	4.801.993,08	-411.993,08	141.536,22		-270.456,86	
	*	Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	15.396,91	12.400,00	18.109,11	-5.709,11			-5.709,11	
2	+	** laufende Zuwendungen	4.780.650,44	4.402.400,00	4.820.102,19	-417.702,19	141.536,22		-276.165,97	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	3.454.994,57	3.409.600,00	3.497.520,85	-87.920,85	127.533,66		39.612,81	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	993.475,05	824.700,00	1.123.583,18	-298.883,18	277.798,66		-21.084,52	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583.623,08	304.500,00	468.148,74	-163.648,74			-163.648,74	
8	+	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung			15.099,34	-15.099,34			-15.099,34	
	*	sonstige ordentliche Erträge	10.351,15		101.508,11	-101.508,11			-101.508,11	
	*	Säumniszuschläge und ähnliches	451.967,93	460.000,00	400.167,14	59.832,86			59.832,86	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	462.319,08	460.000,00	501.675,25	-41.675,25			-41.675,25	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>10.275.062,22</b>	<b>9.401.200,00</b>	<b>10.426.129,55</b>	<b>-1.024.929,55</b>	<b>546.868,54</b>		<b>-478.061,01</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-27.836.294,71	-26.525.700,00	-28.179.543,87	1.653.843,87	-1.653.843,87			
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-432.481,21	-1.429.100,00	-410.053,84	-1.019.046,16	1.019.046,16			
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-191.788,81	-122.800,00	-289.739,48	166.939,48	-90.612,08	-31.000,00	45.327,40	30.154,88
	*	Mieten und Pachten	-50.022,77	-53.900,00	-50.957,08	-2.942,92	-706,30		-3.649,22	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-50.945,73	-44.700,00	-65.515,73	20.815,73	-18.632,28		2.183,45	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-2.544.731,74	-2.169.100,00	-2.813.828,19	644.728,19	-731.790,91	-288.400,00	-375.462,72	328.600,00
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.837.489,05	-2.390.500,00	-3.220.040,48	829.540,48	-841.741,57	-319.400,00	-331.601,09	358.754,88
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-1.008.703,48	-1.319.480,00	-1.542.972,48	223.492,48			223.492,48	
	*	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-65.043.996,15	-61.581.700,00	-65.434.768,76	3.853.068,76	-4.365.858,11	-630.400,00	-1.143.189,35	1.102.100,00
16	-	** Transferaufwendungen	-65.043.996,15	-61.581.700,00	-65.434.768,76	3.853.068,76	-4.365.858,11	-630.400,00	-1.143.189,35	1.102.100,00
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.221,27	-57.100,00	-37.167,81	-19.932,19	22.000,00		2.067,81	10.000,00
	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-82.243,78	-20.700,00	-39.586,52	18.886,52	-8.660,30		10.226,22	
	*	Geschäftsaufwendungen	-3.168.022,30	-3.080.051,96	-3.685.012,25	604.960,29	-676.641,30	-262.365,58	-334.046,59	240.145,22
	*	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-77.359,46	-34.100,00	-56.688,73	22.588,73	-31.200,00	-6.800,00	-15.411,27	1.700,00
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-175.071,68	-109.500,00	-168.973,42	59.473,42	-1.680,00		57.793,42	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.536.918,49	-3.301.451,96	-3.987.428,73	685.976,77	-696.181,60	-269.165,58	-279.370,41	251.845,22
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-100.695.883,09</b>	<b>-96.547.931,96</b>	<b>-102.774.808,16</b>	<b>6.226.876,20</b>	<b>-6.538.578,99</b>	<b>-1.218.965,58</b>	<b>-1.530.668,37</b>	<b>1.712.700,10</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-90.420.820,87</b>	<b>-87.146.731,96</b>	<b>-92.348.678,61</b>	<b>5.201.946,65</b>	<b>-5.991.710,45</b>	<b>-1.218.965,58</b>	<b>-2.008.729,38</b>	<b>1.712.700,10</b>

Nr.		Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	**** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	-90.420.820,87	-87.146.731,96	-92.348.678,61	5.201.946,65	-5.991.710,45	-1.218.965,58	-2.008.729,38	1.712.700,10
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	333.360,25	328.542,56	337.677,22	-9.134,66			-9.134,66	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-9.348.040,48	-13.626.456,00	-14.030.222,92	403.766,92	-205.007,49		198.759,43	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-2.213.971,74	-2.485.663,00	-1.864.588,57	-621.074,43			-621.074,43	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-11.228.651,97	-15.783.576,44	-15.557.134,27	-226.442,17	-205.007,49		-431.449,66	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	-101.649.472,84	-102.930.308,40	-107.905.812,88	4.975.504,48	-6.196.717,94	-1.218.965,58	-2.440.179,04	1.712.700,10

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	25.787.853,76	20.325.500,00	26.527.664,25	-6.202.164,25	700.078,00		-5.502.086,25	
	*	Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	16.525,01	15.120,00	16.303,31	-1.183,31			-1.183,31	
2	+	** laufende Zuwendungen	25.804.378,77	20.340.620,00	26.543.967,56	-6.203.347,56	700.078,00		-5.503.269,56	
3	+	** Sonstige Transfererträge	20.458.317,44	20.635.000,00	19.923.831,30	711.168,70	374.000,00		1.085.168,70	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	3.466.073,44	2.895.500,00	3.520.002,30	-624.502,30			-624.502,30	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.833,83	21.400,00	28.687,56	-7.287,56			-7.287,56	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.663.588,68	4.755.700,00	7.847.086,09	-3.091.386,09	2.810.000,00		-281.386,09	
	*	sonstige ordentliche Erträge			1.206,06	-1.206,06			-1.206,06	
	*	Bußgelder	6.304,70	12.000,00	25.830,05	-13.830,05			-13.830,05	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	6.304,70	12.000,00	27.036,11	-15.036,11			-15.036,11	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>54.424.496,86</b>	<b>48.660.220,00</b>	<b>57.890.610,92</b>	<b>-9.230.390,92</b>	<b>3.884.078,00</b>		<b>-5.346.312,92</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-17.819.694,04	-15.356.500,00	-18.257.122,86	2.900.622,86	-2.929.421,46		-28.798,60	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-876.179,62	-4.109.500,00	-882.916,75	-3.226.583,25	3.226.583,25			
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-199.494,61	-76.250,00	-332.119,10	255.869,10	-255.100,00		769,10	
	*	Mieten und Pachten	-28.584,09	-30.100,00	-24.022,69	-6.077,31			-6.077,31	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-22.003,50		-28.293,03	28.293,03			28.293,03	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-724.133,05	-630.680,00	-945.426,37	314.746,37	-696.300,00	-12.000,00	-393.553,63	369.870,00
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-974.215,25	-737.030,00	-1.329.861,19	592.831,19	-951.400,00	-12.000,00	-370.568,81	369.870,00
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-300.130,96	-208.920,00	-2.209.703,76	2.000.783,76			2.000.783,76	
	*	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-11.172.968,77	-11.432.900,00	-12.093.483,40	660.583,40	-699.578,00	-57.834,20	-96.828,80	161.674,86
	*	Schuldendiensthilfen		-10.000,00	-10.000,00				-10.000,00	
	*	Soz.Leist. an natürl. Personen a/i Einri	-209.629.276,91	-217.881.000,00	-219.422.949,25	1.541.949,25	-1.647.000,00	-900.000,00	-1.005.050,75	870.000,00
16	-	** Transferaufwendungen	-220.802.245,68	-229.323.900,00	-231.516.432,65	2.192.532,65	-2.346.578,00	-957.834,20	-1.111.879,55	1.031.674,86
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.076,78	-28.220,00	-31.982,00	3.762,00			3.762,00	
	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-2.138,12	-2.300,00	-5.189,28	2.889,28			2.889,28	
	*	Geschäftsaufwendungen	-534.840,82	-547.501,69	-534.139,57	-13.362,12			-13.362,12	
	*	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			-1.000,24	1.000,24			1.000,24	
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-1.657.520,45	-1.425.000,00	-2.022.873,45	597.873,45	-722.000,00		-124.126,55	128.000,00
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.204.576,17	-2.003.021,69	-2.595.184,54	592.162,85	-722.000,00		-129.837,15	128.000,00
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-242.977.041,72</b>	<b>-251.738.871,69</b>	<b>-256.791.221,75</b>	<b>5.052.350,06</b>	<b>-3.722.816,21</b>	<b>-969.834,20</b>	<b>359.699,65</b>	<b>1.529.544,86</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-188.552.544,86</b>	<b>-203.078.651,69</b>	<b>-198.900.610,83</b>	<b>-4.178.040,86</b>	<b>161.261,79</b>	<b>-969.834,20</b>	<b>-4.986.613,27</b>	<b>1.529.544,86</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))</b>	<b>-188.552.544,86</b>	<b>-203.078.651,69</b>	<b>-198.900.610,83</b>	<b>-4.178.040,86</b>	<b>161.261,79</b>	<b>-969.834,20</b>	<b>-4.986.613,27</b>	<b>1.529.544,86</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	59.870,35	73.964,32	59.411,13	14.553,19			14.553,19	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-14.406.000,87	-14.681.973,83	-14.594.141,09	-87.832,74			-87.832,74	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-42.124,58	-62.018,00	-42.131,98	-19.886,02			-19.886,02	
25	= ***** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-14.388.255,10</b>	<b>-14.670.027,51</b>	<b>-14.576.861,94</b>	<b>-93.165,57</b>			<b>-93.165,57</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-202.940.799,96</b>	<b>-217.748.679,20</b>	<b>-213.477.472,77</b>	<b>-4.271.206,43</b>	<b>161.261,79</b>	<b>-969.834,20</b>	<b>-5.079.778,84</b>	<b>1.529.544,86</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	39.762.821,76	37.391.000,00	48.075.345,47	-10.684.345,47	2.239.787,71		-8.444.557,76	
	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	117.685,92	83.630,00	113.484,10	-29.854,10			-29.854,10	
2 +	** laufende Zuwendungen	39.880.507,68	37.474.630,00	48.188.829,57	-10.714.199,57	2.239.787,71		-8.474.411,86	
3 +	** Sonstige Transfererträge	15.252.132,84	16.544.700,00	15.467.377,68	1.077.322,32	705.432,46		1.782.754,78	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	8.833.762,36	11.470.700,00	9.930.477,88	1.540.222,12			1.540.222,12	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.331.289,80	327.000,00	2.050.593,70	-1.723.593,70	68.625,00		-1.654.968,70	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.265.528,75	6.372.000,00	6.717.891,13	-345.891,13	137.658,49		-208.232,64	
	* Zinserträge	426.436,61	361.900,00	532.083,48	-170.183,48	177.304,07		7.120,59	
7 +	** Finanzerträge	426.436,61	361.900,00	532.083,48	-170.183,48	177.304,07		7.120,59	
8 +	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	14.369,22		42.632,97	-42.632,97			-42.632,97	
	* sonstige ordentliche Erträge	118.475,76	25.100,00	313.656,60	-288.556,60			-288.556,60	
	* Säumniszuschläge und ähnliches	252,45		172,23	-172,23			-172,23	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	118.728,21	25.100,00	313.828,83	-288.728,83			-288.728,83	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>73.122.755,47</b>	<b>72.576.030,00</b>	<b>83.243.715,24</b>	<b>-10.667.685,24</b>	<b>3.328.807,73</b>		<b>-7.338.877,51</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-104.201.495,29	-101.129.750,00	-109.496.712,75	8.366.962,75	-8.412.037,48		-45.074,73	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-2.606.850,63	-6.263.700,00	-2.532.715,81	-3.730.984,19	3.730.984,19			
	* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-147.884,64	-631.000,00	-215.498,15	-415.501,85	224.000,00	-499.730,00	-691.231,85	685.000,00
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-629.857,62	-730.300,00	-850.862,00	120.562,00	-31.660,00	-37.000,00	51.902,00	
	* Mieten und Pachten	-9.561,90	-5.000,00	-8.305,11	3.305,11			3.305,11	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-196.166,53	-97.400,00	-321.745,91	224.345,91			224.345,91	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-10.097.054,92	-26.069.825,00	-10.318.653,95	-15.751.171,05	5.577.564,55	-1.909.715,01	-12.083.321,51	1.456.802,39
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-11.080.525,61	-27.533.525,00	-11.715.065,12	-15.818.459,88	5.769.904,55	-2.446.445,01	-12.495.000,34	2.141.802,39
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-1.413.179,37	-1.239.330,00	-1.653.006,40	413.676,40			413.676,40	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-120.974.416,24	-118.774.100,00	-122.483.454,27	3.709.354,27	-6.760.704,97	-549.134,32	-3.600.485,02	1.494.985,56
	* Soz.Leist. an natürl. Personen a/i Einri	-62.600.793,65	-68.458.449,00	-64.023.808,38	-4.434.640,62	22.929,16		-4.411.711,46	
16 -	** Transferaufwendungen	-183.575.209,89	-187.232.549,00	-186.507.262,65	-725.286,35	-6.737.775,81	-549.134,32	-8.012.196,48	1.494.985,56
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.385,52	-180.170,00	-84.924,85	-95.245,15			-95.245,15	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-84.364,69	-64.200,00	-86.103,84	21.903,84	-15.574,60		6.329,24	
	* Geschäftsaufwendungen	-1.321.422,43	-1.669.630,57	-1.320.192,43	-349.438,14	-348,50		-349.786,64	
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-306.693,16	-8.100,00	-292.007,49	283.907,49	-287.241,10		-3.333,61	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-2.240.943,47	-2.747.000,00	-2.543.764,89	-203.235,11	-120.700,00		-323.935,11	
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.096.809,27	-4.669.100,57	-4.326.993,50	-342.107,07	-423.864,20		-765.971,27	
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-306.974.070,06</b>	<b>-328.067.954,57</b>	<b>-316.231.756,23</b>	<b>-11.836.198,34</b>	<b>-6.072.788,75</b>	<b>-2.995.579,33</b>	<b>-20.904.566,42</b>	<b>3.636.787,95</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-233.851.314,59</b>	<b>-255.491.924,57</b>	<b>-232.988.040,99</b>	<b>-22.503.883,58</b>	<b>-2.743.981,02</b>	<b>-2.995.579,33</b>	<b>-28.243.443,93</b>	<b>3.636.787,95</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-233.851.314,59</b>	<b>-255.491.924,57</b>	<b>-232.988.040,99</b>	<b>-22.503.883,58</b>	<b>-2.743.981,02</b>	<b>-2.995.579,33</b>	<b>-28.243.443,93</b>	<b>3.636.787,95</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	225.897,98	300.655,68	274.802,11	25.853,57			25.853,57	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-32.325.188,59	-32.991.811,97	-33.459.788,75	467.976,78			467.976,78	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-172.767,26	-728.321,00	-179.740,59	-548.580,41			-548.580,41	
25	= ***** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-32.272.057,87</b>	<b>-33.419.477,29</b>	<b>-33.364.727,23</b>	<b>-54.750,06</b>			<b>-54.750,06</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-266.123.372,46</b>	<b>-288.911.401,86</b>	<b>-266.352.768,22</b>	<b>-22.558.633,64</b>	<b>-2.743.981,02</b>	<b>-2.995.579,33</b>	<b>-28.298.193,99</b>	<b>3.636.787,95</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	124.405,36	101.500,00	232.523,71	-131.023,71	141.023,71		10.000,00	
	*	Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+ -beiträge	205.705,90	190.920,00	244.801,79	-53.881,79			-53.881,79	
2	+	** laufende Zuwendungen	330.111,26	292.420,00	477.325,50	-184.905,50	141.023,71		-43.881,79	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	163.079,50	199.200,00	146.712,87	52.487,13	7.740,00		60.227,13	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.115.057,99	1.148.000,00	1.071.465,73	76.534,27	83.805,64		160.339,91	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	801.473,91	378.730,00	415.309,41	-36.579,41			-36.579,41	
8	+	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	399.829,00	164.000,00	318.549,37	-154.549,37			-154.549,37	
9	+	** Sonstige ordentliche Erträge			305.653,96	-305.653,96			-305.653,96	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>2.809.551,66</b>	<b>2.182.350,00</b>	<b>2.735.016,84</b>	<b>-552.666,84</b>	<b>232.569,35</b>		<b>-320.097,49</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-4.049.979,00	-3.416.800,00	-3.959.226,11	542.426,11	-527.094,83	-26.907,40	-11.576,12	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-187.719,81	-797.100,00	-187.271,42	-609.828,58	609.828,58			
	*	Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.530.220,34	-1.440.100,00	-1.916.064,01	475.964,01	-101.593,59	-104.500,00	269.870,42	
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-64.882,85	-85.700,00	-571.311,75	485.611,75	-114.956,10		370.655,65	
	*	Mieten und Pachten	-11.420,37	-10.700,00	-368.546,40	357.846,40	-1.698.400,00		-1.340.553,60	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-914.962,44	-1.151.800,00	-1.058.935,93	-92.864,07	-37.069,64		-129.933,71	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-304.059,56	-271.600,00	-241.966,37	-29.633,63	-81.651,52	-180.366,81	-291.651,96	159.747,67
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.825.545,56	-2.959.900,00	-4.156.824,46	1.196.924,46	-2.033.670,85	-284.866,81	-1.121.613,20	159.747,67
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-3.429.048,33	-2.865.170,00	-3.374.426,49	509.256,49			509.256,49	
	*	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-6.152.195,31	-5.114.000,00	-6.178.042,86	1.064.042,86	-1.126.715,61	-8.900,00	-71.572,75	27.615,53
16	-	** Transferaufwendungen	-6.152.195,31	-5.114.000,00	-6.178.042,86	1.064.042,86	-1.126.715,61	-8.900,00	-71.572,75	27.615,53
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.308,44	-11.180,00	-11.840,56	660,56	676,70		1.337,26	
	*	Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-13.723,54	-37.000,00	-13.723,54	-23.276,46	3.112,64		-20.163,82	
	*	Geschäftsaufwendungen	-106.671,58	-131.725,88	-171.062,61	39.336,73	13.431,31		52.768,04	
	*	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-419,35		-302,71	302,71			302,71	
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-512.830,65	-302.000,00	-147.014,19	-154.985,81	-29,36		-155.015,17	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-642.953,56	-481.905,88	-343.943,61	-137.962,27	17.191,29		-120.770,98	
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-17.287.441,57</b>	<b>-15.634.875,88</b>	<b>-18.199.734,95</b>	<b>2.564.859,07</b>	<b>-3.060.461,42</b>	<b>-320.674,21</b>	<b>-816.276,56</b>	<b>187.363,20</b>
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-14.477.889,91</b>	<b>-13.452.525,88</b>	<b>-15.464.718,11</b>	<b>2.012.192,23</b>	<b>-2.827.892,07</b>	<b>-320.674,21</b>	<b>-1.136.374,05</b>	<b>187.363,20</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-14.477.889,91</b>	<b>-13.452.525,88</b>	<b>-15.464.718,11</b>	<b>2.012.192,23</b>	<b>-2.827.892,07</b>	<b>-320.674,21</b>	<b>-1.136.374,05</b>	<b>187.363,20</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	3.039.830,11	3.227.600,00	3.632.438,47	-404.838,47			-404.838,47	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-7.707.240,46	-8.865.770,10	-7.786.669,11	-1.079.100,99	857.227,36		-221.873,63	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-3.620.660,89	-3.530.946,00	-3.603.344,77	72.398,77			72.398,77	
25	= **** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-8.288.071,24</b>	<b>-9.169.116,10</b>	<b>-7.757.575,41</b>	<b>-1.411.540,69</b>	<b>857.227,36</b>		<b>-554.313,33</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-22.765.961,15</b>	<b>-22.621.641,98</b>	<b>-23.222.293,52</b>	<b>600.651,54</b>	<b>-1.970.664,71</b>	<b>-320.674,21</b>	<b>-1.690.687,38</b>	<b>187.363,20</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung an Stadtk.nach § 11 Abs. 4 FAG	7.127.648,07	5.700.000,00	6.261.033,03	-561.033,03			-561.033,03	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	139.994,06	135.000,00	160.802,00	-25.802,00	4.769,00		-21.033,00	
2 +	** laufende Zuwendungen	7.267.642,13	5.835.000,00	6.421.835,03	-586.835,03	4.769,00		-582.066,03	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	393.491,85	487.400,00	414.519,52	72.880,48			72.880,48	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.649,00	15.100,00	46.739,36	-31.639,36			-31.639,36	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.055,75	420.850,00	430.613,63	-9.763,63	72.703,56		62.939,93	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>8.056.838,73</b>	<b>6.758.350,00</b>	<b>7.313.707,54</b>	<b>-555.357,54</b>	<b>77.472,56</b>		<b>-477.884,98</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-7.893.996,68	-6.823.700,00	-8.024.516,53	1.200.816,53	-1.202.634,44		-1.817,91	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-274.511,69	-1.070.100,00	-255.825,63	-814.274,37	814.274,37			
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-34.235,91	-16.000,00	-13.791,20	-2.208,80	-15.000,00		-17.208,80	
	* Mieten und Pachten	-3.897,37	-5.000,00	-3.807,60	-1.192,40			-1.192,40	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-6.889,44	-685,00	-2.633,33	1.948,33			1.948,33	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-175.832,40	-141.960,00	-225.035,28	83.075,28	-86.115,00	-26.370,00	-29.409,72	35.020,00
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-220.855,12	-163.645,00	-245.267,41	81.622,41	-101.115,00	-26.370,00	-45.862,59	35.020,00
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-57.247,21	-39.930,00	-42.363,75	2.433,75			2.433,75	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-6.771.626,00	-6.423.800,00	-6.735.249,80	311.449,80	-299.000,00	-17.730,00	-5.280,20	5.280,20
16 -	** Transferaufwendungen	-6.771.626,00	-6.423.800,00	-6.735.249,80	311.449,80	-299.000,00	-17.730,00	-5.280,20	5.280,20
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.958,87	-17.990,00	-14.730,93	-3.259,07			-3.259,07	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-2.849,89	-5.500,00	-2.556,94	-2.943,06			-2.943,06	
	* Geschäftsaufwendungen	-292.015,56	-259.805,03	-284.164,12	24.359,09	-11.757,56		12.601,53	7.888,56
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-24.240,00	-25.000,00	-24.354,00	-646,00			-646,00	
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-325.064,32	-308.295,03	-325.805,99	17.510,96	-11.757,56		5.753,40	7.888,56
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-15.543.301,02</b>	<b>-14.829.470,03</b>	<b>-15.629.029,11</b>	<b>799.559,08</b>	<b>-800.232,63</b>	<b>-44.100,00</b>	<b>-44.773,55</b>	<b>48.188,76</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-7.486.462,29</b>	<b>-8.071.120,03</b>	<b>-8.315.321,57</b>	<b>244.201,54</b>	<b>-722.760,07</b>	<b>-44.100,00</b>	<b>-522.658,53</b>	<b>48.188,76</b>
20 -	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
<b>21 =</b>	<b>***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-7.486.462,29</b>	<b>-8.071.120,03</b>	<b>-8.315.321,57</b>	<b>244.201,54</b>	<b>-722.760,07</b>	<b>-44.100,00</b>	<b>-522.658,53</b>	<b>48.188,76</b>
23 -	** Aufwendungen für interne Leistungen	-1.934.503,98	-1.953.042,74	-2.031.315,93	78.273,19			78.273,19	
24 -	** kalkulatorische Zinsen	-10.777,92	-14.535,00	-10.714,24	-3.820,76			-3.820,76	
<b>25 =</b>	<b>**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-1.945.281,90</b>	<b>-1.967.577,74</b>	<b>-2.042.030,17</b>	<b>74.452,43</b>			<b>74.452,43</b>	
<b>26 =</b>	<b>***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-9.431.744,19</b>	<b>-10.038.697,77</b>	<b>-10.357.351,74</b>	<b>318.653,97</b>	<b>-722.760,07</b>	<b>-44.100,00</b>	<b>-448.206,10</b>	<b>48.188,76</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	16.062,36		66.294,84	-66.294,84			-66.294,84	
	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge			65,59	-65,59			-65,59	
2 +	** laufende Zuwendungen	16.062,36		66.360,43	-66.360,43			-66.360,43	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	180.686,03	150.000,00	219.636,02	-69.636,02	30.000,00		-39.636,02	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.543,19	190.000,00	141.628,18	48.371,82	114.219,92		162.591,74	
6 +	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.324,98		134.071,14	-134.071,14	99.290,00		-34.781,14	
	* Zinserträge	5.235,83	4.500,00	2.706,56	1.793,44			1.793,44	
7 +	** Finanzerträge	5.235,83	4.500,00	2.706,56	1.793,44			1.793,44	
8 +	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	177.717,34		160.638,16	-160.638,16			-160.638,16	
	* sonstige ordentliche Erträge	868.903,36		31.446,58	-31.446,58			-31.446,58	
	* Säumniszuschläge und ähnliches			200,00	-200,00			-200,00	
	* Bußgelder	26.700,00	200,00	30.600,00	-30.400,00			-30.400,00	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	895.603,36	200,00	62.246,58	-62.046,58			-62.046,58	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>1.357.173,09</b>	<b>344.700,00</b>	<b>787.287,07</b>	<b>-442.587,07</b>	<b>243.509,92</b>		<b>-199.077,15</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-11.597.424,88	-9.772.100,00	-11.662.653,02	1.890.553,02	-1.891.066,24		-513,22	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-492.584,84	-2.193.900,00	-469.860,80	-1.724.039,20	1.724.039,20			
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-14.862,42	-16.400,00	-20.933,61	4.533,61			4.533,61	
	* Mieten und Pachten	-4.040,01		-3.615,19	3.615,19			3.615,19	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-7.795,40		-7.384,98	7.384,98			7.384,98	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-911.051,55	-606.370,00	-863.428,40	257.058,40	-346.319,92	-282.140,88	-371.402,40	162.030,00
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-937.749,38	-622.770,00	-895.362,18	272.592,18	-346.319,92	-282.140,88	-355.868,62	162.030,00
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-275.675,96	-130.840,00	-262.188,27	131.348,27			131.348,27	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke			-252.301,63	252.301,63	-99.290,00		153.011,63	4.050,00
16	** Transferaufwendungen			-252.301,63	252.301,63	-99.290,00		153.011,63	4.050,00
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.402,27	-120.000,00	-49.902,91	-70.097,09		-40.000,00	-110.097,09	86.703,56
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-56.311,05	-45.000,00	-57.060,81	12.060,81			12.060,81	
	* Geschäftsaufwendungen	-240.821,68	-221.798,88	-232.985,35	11.186,47			11.186,47	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-655,00	-500,00	-718,25	218,25	-72,00		146,25	
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-436.190,00	-387.298,88	-340.667,32	-46.631,56	-72,00	-40.000,00	-86.703,56	86.703,56
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-13.739.625,06</b>	<b>-13.106.908,88</b>	<b>-13.883.033,22</b>	<b>776.124,34</b>	<b>-612.708,96</b>	<b>-322.140,88</b>	<b>-158.725,50</b>	<b>252.783,56</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-12.382.451,97</b>	<b>-12.762.208,88</b>	<b>-13.095.746,15</b>	<b>333.537,27</b>	<b>-369.199,04</b>	<b>-322.140,88</b>	<b>-357.802,65</b>	<b>252.783,56</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren							
21	=	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))</b>							
		-12.382.451,97	-12.762.208,88	-13.095.746,15	333.537,27	-369.199,04	-322.140,88	-357.802,65	252.783,56
23	-	***	Aufwendungen für interne Leistungen						
		-3.058.778,12	-2.800.230,20	-2.888.120,58	87.890,38	-90.228,00		-2.337,62	
24	-	**	kalkulatorische Zinsen						
		-29.655,45	-37.024,00	-25.568,71	-11.455,29			-11.455,29	
25	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>							
		-3.088.433,57	-2.837.254,20	-2.913.689,29	76.435,09	-90.228,00		-13.792,91	
26	=	<b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>							
		-15.470.885,54	-15.599.463,08	-16.009.435,44	409.972,36	-459.427,04	-322.140,88	-371.595,56	252.783,56

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	867.305,47	1.103.000,00	951.135,67	151.864,33			151.864,33	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	442.525,88	465.600,00	394.188,52	71.411,48			71.411,48	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.062.728,10	895.000,00	1.060.776,37	-165.776,37			-165.776,37	
8	+	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	-237.681,46		-16.837,16	16.837,16			16.837,16	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	277.061,65							
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>2.411.939,64</b>	<b>2.463.600,00</b>	<b>2.389.263,40</b>	<b>74.336,60</b>			<b>74.336,60</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-11.159.721,81	-9.337.800,00	-10.711.391,62	1.373.591,62	-1.379.684,32		-6.092,70	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-546.478,73	-2.680.300,00	-504.140,87	-2.176.159,13	2.176.159,13			
	*	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-89.943,20	-75.000,00	-85.150,24	10.150,24	32,48		10.182,72	
	*	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-2.874,27		-6.428,31	6.428,31			6.428,31	
	*	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-35.798,71	-140.200,00	-89.145,61	-51.054,39	-34.900,00		-85.954,39	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-128.616,18	-215.200,00	-180.724,16	-34.475,84	-34.867,52		-69.343,36	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-283.825,19	-180.520,00	-191.626,13	11.106,13			11.106,13	
	*	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-332,80	-12.900,00	-6.068,67	-6.831,33			-6.831,33	
	*	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-36.661,05	-32.900,00	-36.461,15	3.561,15			3.561,15	
	*	* Geschäftsaufwendungen	-265.228,04	-244.632,96	-256.777,99	12.145,03			12.145,03	
	*	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-1.000,00	-658,07	-341,93			-341,93	
	*	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-51.510,96	-53.000,00	-56.171,93	3.171,93			3.171,93	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-353.732,85	-344.432,96	-356.137,81	11.704,85			11.704,85	
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-12.472.374,76</b>	<b>-12.758.252,96</b>	<b>-11.944.020,59</b>	<b>-814.232,37</b>	<b>761.607,29</b>		<b>-52.625,08</b>	
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-10.060.435,12</b>	<b>-10.294.652,96</b>	<b>-9.554.757,19</b>	<b>-739.895,77</b>	<b>761.607,29</b>		<b>21.711,52</b>	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd</b> <b>(Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-10.060.435,12</b>	<b>-10.294.652,96</b>	<b>-9.554.757,19</b>	<b>-739.895,77</b>	<b>761.607,29</b>		<b>21.711,52</b>	
22	+	*** Erträge aus internen Leistungen	1.655.055,88	1.684.700,00	1.740.126,52	-55.426,52			-55.426,52	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	-1.770.508,15	-1.318.800,00	-1.978.198,46	659.398,46	-32,48		659.365,98	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-29.127,43	-52.483,00	-19.115,30	-33.367,70			-33.367,70	
25	=	**** <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-144.579,70</b>	<b>313.417,00</b>	<b>-257.187,24</b>	<b>570.604,24</b>	<b>-32,48</b>		<b>570.571,76</b>	
26	=	***** <b>Gesamtergebnis</b> <b>(Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-10.205.014,82</b>	<b>-9.981.235,96</b>	<b>-9.811.944,43</b>	<b>-169.291,53</b>	<b>761.574,81</b>		<b>592.283,28</b>	

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
2	+	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	50.388,34		50.388,34	-50.388,34			-50.388,34	
	+	** laufende Zuwendungen	50.388,34		50.388,34	-50.388,34			-50.388,34	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	8.908.529,71	6.400.000,00	10.222.748,61	-3.822.748,61	32.659,17		-3.790.089,44	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.500,59	800,00	21.624,65	-20.824,65	18.340,83		-2.483,82	
6	+	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.701,14		12.832,87	-12.832,87			-12.832,87	
	+	* sonstige ordentliche Erträge			58.800,00	-58.800,00			-58.800,00	
	+	* Bußgelder	41.737,46	25.000,00	-905,50	25.905,50			25.905,50	
9	+	** sonstige ordentliche Erträge	41.737,46	25.000,00	57.894,50	-32.894,50			-32.894,50	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>9.033.857,24</b>	<b>6.425.800,00</b>	<b>10.365.488,97</b>	<b>-3.939.688,97</b>	<b>51.000,00</b>		<b>-3.888.688,97</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-7.554.561,35	-6.141.900,00	-7.888.184,44	1.746.284,44	-1.751.284,44		-5.000,00	
12	-	** Versorgungsaufwendungen	-414.486,96	-2.142.000,00	-430.750,66	-1.711.249,34	1.711.249,34			
	-	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-57.173,05	-50.150,00	-54.465,49	4.315,49	-7.190,00		-2.874,51	
	-	* Mieten und Pachten	-20.994,46	-4.250,00	-24.308,90	20.058,90	-19.000,00		1.058,90	
	-	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-6.497,77		-13.360,75	13.360,75	-11.900,00		1.460,75	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-84.665,28	-54.400,00	-92.135,14	37.735,14	-38.090,00		-354,86	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-139.480,04	-62.110,00	-96.122,02	34.012,02			34.012,02	
	-	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.359,50	-6.580,00	-9.129,08	2.549,08			2.549,08	
	-	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-18.931,01	-26.980,00	-14.093,47	-12.886,53			-12.886,53	
	-	* Geschäftsaufwendungen	-251.101,75	-157.997,64	-201.612,47	43.614,83	-32.000,00		11.614,83	
	-	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-800,00	-626,44	-173,56			-173,56	
	-	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-6.000,00	-7.408,00	-6.000,00	-1.408,00			-1.408,00	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-278.392,26	-199.765,64	-231.461,46	31.695,82	-32.000,00		-304,18	
18	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-8.471.585,89</b>	<b>-8.600.175,64</b>	<b>-8.738.653,72</b>	<b>138.478,08</b>	<b>-110.125,10</b>		<b>28.352,98</b>	
19	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>562.271,35</b>	<b>-2.174.375,64</b>	<b>1.626.835,25</b>	<b>-3.801.210,89</b>	<b>-59.125,10</b>		<b>-3.860.335,99</b>	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b> <b>(Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>562.271,35</b>	<b>-2.174.375,64</b>	<b>1.626.835,25</b>	<b>-3.801.210,89</b>	<b>-59.125,10</b>		<b>-3.860.335,99</b>	
23	-	** Aufwendungen für interne Leistungen	-1.632.169,36	-1.726.214,85	-1.620.277,25	-105.937,60			-105.937,60	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-16.654,21	-16.447,00	-13.026,84	-3.420,16			-3.420,16	
25	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-1.648.823,57</b>	<b>-1.742.661,85</b>	<b>-1.633.304,09</b>	<b>-109.357,76</b>			<b>-109.357,76</b>	
26	=	<b>Gesamtergebnis</b> <b>(Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-1.086.552,22</b>	<b>-3.917.037,49</b>	<b>-6.468,84</b>	<b>-3.910.568,65</b>	<b>-59.125,10</b>		<b>-3.969.693,75</b>	

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
5 +	**	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.863,05	43.000,00	94.173,77	-51.173,77			-51.173,77	
6 +	**	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.945.082,28	2.868.000,00	2.417.964,32	450.035,68			450.035,68	
10 =	***	<b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>3.005.945,33</b>	<b>2.911.000,00</b>	<b>2.512.138,09</b>	<b>398.861,91</b>			<b>398.861,91</b>	
11 -	**	Personalaufwendungen	-11.195.814,80	-10.696.800,00	-11.228.169,51	531.369,51	-531.432,25		-62,74	
12 -	**	Versorgungsaufwendungen	-355.267,14	-1.258.600,00	-330.085,20	-928.514,80	928.514,80			
	*	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-65.180,84	-19.600,00	-42.686,87	23.086,87			23.086,87	
	*	Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-5.561,77	-1.920,00	-3.202,50	1.282,50	-10.800,00		-9.517,50	
	*	sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	242.913,78	-204.500,00	89.085,39	-293.585,39	-49.300,00	-89.727,00	-432.612,39	161.000,00
13 -	**	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	172.171,17	-226.020,00	43.196,02	-269.216,02	-60.100,00	-89.727,00	-419.043,02	161.000,00
14 -	**	Planmäßige Abschreibungen	-98.308,04	-75.100,00	-84.821,44	9.721,44			9.721,44	
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.662,82	-10.840,00	-22.835,90	11.995,90			11.995,90	
	*	Geschäftsaufwendungen	-316.939,68	-358.080,54	-294.990,00	-63.090,54		-8.378,00	-71.468,54	3.428,00
	*	Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-505,50		-12.095,30	12.095,30	-9.800,00		2.295,30	
17 -	**	sonstige ordentliche Aufwendungen	-327.108,00	-368.920,54	-329.921,20	-38.999,34	-9.800,00	-8.378,00	-57.177,34	3.428,00
18 =	***	<b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-11.804.326,81</b>	<b>-12.625.440,54</b>	<b>-11.929.801,33</b>	<b>-695.639,21</b>	<b>327.182,55</b>	<b>-98.105,00</b>	<b>-466.561,66</b>	<b>164.428,00</b>
19 =	****	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>-8.798.381,48</b>	<b>-9.714.440,54</b>	<b>-9.417.663,24</b>	<b>-296.777,30</b>	<b>327.182,55</b>	<b>-98.105,00</b>	<b>-67.699,75</b>	<b>164.428,00</b>
20 -		Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21 =	****	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b>	<b>-8.798.381,48</b>	<b>-9.714.440,54</b>	<b>-9.417.663,24</b>	<b>-296.777,30</b>	<b>327.182,55</b>	<b>-98.105,00</b>	<b>-67.699,75</b>	<b>164.428,00</b>
22 +	***	Erträge aus internen Leistungen	8.916.090,73	10.399.500,00	8.033.778,69	2.365.721,31			2.365.721,31	
23 -	***	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.736.492,59	-1.892.102,58	-1.802.020,44	-90.082,14	-55.300,00		-145.382,14	
24 -	**	kalkulatorische Zinsen	-11.277,61	-21.602,00	-10.428,37	-11.173,63			-11.173,63	
25 =	****	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	<b>7.168.320,53</b>	<b>8.485.795,42</b>	<b>6.221.329,88</b>	<b>2.264.465,54</b>	<b>-55.300,00</b>		<b>2.209.165,54</b>	
26 =	*****	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe der Nummer 21 und 25)	<b>-1.630.060,95</b>	<b>-1.228.645,12</b>	<b>-3.196.333,36</b>	<b>1.967.688,24</b>	<b>271.882,55</b>	<b>-98.105,00</b>	<b>2.141.465,79</b>	<b>164.428,00</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	179.405,31		175.755,79	-175.755,79			-175.755,79	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	1.448.529,81	1.411.700,00	2.425.685,66	-1.013.985,66	992.506,61		-21.479,05	
	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	37.311.971,90	36.687.100,00	36.708.853,12	-21.753,12			-21.753,12	
2	+ ** laufende Zuwendungen	38.939.907,02	38.098.800,00	39.310.294,57	-1.211.494,57	992.506,61		-218.987,96	
3	+ ** Sonstige Transfererträge	7.686,03		7.370,00	-7.370,00			-7.370,00	
4	+ ** Gebühren und ähnliche Abgaben	10.676.078,06	15.268.900,00	11.358.099,67	3.910.800,33	148.713,74		4.059.514,07	
5	+ ** Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.885.602,98	3.807.450,00	3.850.361,12	-42.911,12	121.986,25		79.075,13	
6	+ ** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.414.211,24	4.671.900,00	7.217.955,18	-2.546.055,18	2.517.497,01		-28.558,17	
8	+ ** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	2.669.161,50	3.500.000,00	2.854.140,89	645.859,11			645.859,11	
9	+ ** sonstige ordentliche Erträge	1.478.285,51	1.281.000,00	3.447.969,72	-2.166.969,72			-2.166.969,72	
10	= *** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>66.070.932,34</b>	<b>66.628.050,00</b>	<b>68.046.191,15</b>	<b>-1.418.141,15</b>	<b>3.780.703,61</b>		<b>2.362.562,46</b>	
11	- ** Personalaufwendungen	-25.540.187,46	-23.109.100,00	-25.724.870,41	2.615.770,41	-2.617.238,19		-1.467,78	
12	- ** Versorgungsaufwendungen	-877.723,87	-3.370.100,00	-838.449,01	-2.531.650,99	2.531.650,99			
	* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-674.505,08	-443.760,00	-589.418,77	145.658,77	-50.000,00		95.658,77	
	* Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	-18.059.045,53	-15.858.300,00	-18.869.066,83	3.010.766,83	-2.253.522,92		757.243,91	
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-87.585,48	-63.850,00	-104.465,00	40.615,00	-28.300,00		12.315,00	
	* Mieten und Pachten	-531.975,70	-604.000,00	-529.161,63	-74.838,37	-16.401,00		-91.239,37	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-1.060.338,19	-1.388.070,00	-772.995,23	-615.074,77			-615.074,77	
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-9.695.133,29	-9.004.270,00	-8.804.931,90	-199.338,10	-231.430,12	-1.814.198,48	-2.244.966,70	1.774.740,98
13	- ** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-30.108.583,27	-27.362.250,00	-29.670.039,36	2.307.789,36	-2.579.654,04	-1.814.198,48	-2.086.063,16	1.774.740,98
14	- ** Planmäßige Abschreibungen	-60.854.139,04	-60.244.061,00	-61.318.003,75	1.073.942,75			1.073.942,75	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-297.084,49	-2.241.900,00	-336.324,05	-1.905.575,95	-9.094,05		-1.914.670,00	
16	- ** Transferaufwendungen	-297.084,49	-2.241.900,00	-336.324,05	-1.905.575,95	-9.094,05		-1.914.670,00	
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.259,77	-139.530,00	-180.499,73	40.969,73			40.969,73	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-16.741,76	-15.800,00	-16.186,40	386,40			386,40	
	* Geschäftsaufwendungen	-949.288,56	-773.546,96	-983.694,18	210.147,22			210.147,22	
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	173.359,43	-84.250,00	181.356,85	-265.606,85	-316.279,00		-581.885,85	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-14.593.580,44	-11.122.920,00	-12.945.262,07	1.822.342,07	-2.180.757,76		-358.415,69	
17	- ** sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.539.511,10	-12.136.046,96	-13.944.285,53	1.808.238,57	-2.497.036,76		-688.798,19	
18	= *** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-133.217.229,23</b>	<b>-128.463.457,96</b>	<b>-131.831.972,11</b>	<b>3.368.514,15</b>	<b>-5.171.372,05</b>	<b>-1.814.198,48</b>	<b>-3.617.056,38</b>	<b>1.774.740,98</b>
19	= **** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-67.146.296,89</b>	<b>-61.835.407,96</b>	<b>-63.785.780,96</b>	<b>1.950.373,00</b>	<b>-1.390.668,44</b>	<b>-1.814.198,48</b>	<b>-1.254.493,92</b>	<b>1.774.740,98</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	- Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	= ***** <b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)</b>	<b>-67.146.296,89</b>	<b>-61.835.407,96</b>	<b>-63.785.780,96</b>	<b>1.950.373,00</b>	<b>-1.390.668,44</b>	<b>-1.814.198,48</b>	<b>-1.254.493,92</b>	<b>1.774.740,98</b>
22	+ *** Erträge aus internen Leistungen	262.824,13	3.561.600,00	205.369,51	3.356.230,49			3.356.230,49	
23	- *** Aufwendungen für interne Leistungen	-9.149.159,65	-12.980.267,08	-9.178.592,56	-3.801.674,52	-94.919,33		-3.896.593,85	
24	- ** kalkulatorische Zinsen	-35.701.993,05	-35.630.030,00	-35.609.025,64	-21.004,36			-21.004,36	
25	= **** <b>Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>	<b>-44.588.328,57</b>	<b>-45.048.697,08</b>	<b>-44.582.248,69</b>	<b>-466.448,39</b>	<b>-94.919,33</b>		<b>-561.367,72</b>	
26	= ***** <b>Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>	<b>-111.734.625,46</b>	<b>-106.884.105,04</b>	<b>-108.368.029,65</b>	<b>1.483.924,61</b>	<b>-1.485.587,77</b>	<b>-1.814.198,48</b>	<b>-1.815.861,64</b>	<b>1.774.740,98</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
	* Zuweisung vom Land nach § 11 Abs. 5 FAG	507.675,78		497.117,31	-497.117,31			-497.117,31	
	* Zuweisung u. Zuschüsse f.laufende Zwecke	26.345,97	464.000,00	27.906,91	436.093,09	16.797,95		452.891,04	
2 +	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.-beiträge	190.906,98	386.340,00	248.340,35	137.999,65			137.999,65	
	** laufende Zuwendungen	724.928,73	850.340,00	773.364,57	76.975,43	16.797,95		93.773,38	
4 +	** Gebühren und ähnliche Abgaben	12.978.492,69	12.541.600,00	12.512.343,49	29.256,51			29.256,51	
5 +	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.424.656,06	2.923.980,00	2.977.527,78	-53.547,78	157.764,46		104.216,68	
	** Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.049.385,93	1.498.150,00	2.053.742,21	-555.592,21	206.000,00		-349.592,21	
	* Zinsen und ähnliche Erträge		5.000,00		5.000,00			5.000,00	
7 +	** Finanzerträge		5.000,00		5.000,00			5.000,00	
8 +	** Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderung	423.262,16		321.063,61	-321.063,61			-321.063,61	
	* sonstige ordentliche Erträge	10,91		4.402,25	-4.402,25			-4.402,25	
	* Bußgelder	6.790,68	7.000,00	8.604,81	-1.604,81			-1.604,81	
9 +	** sonstige ordentliche Erträge	6.801,59	7.000,00	13.007,06	-6.007,06			-6.007,06	
<b>10 =</b>	<b>*** Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>19.607.527,16</b>	<b>17.826.070,00</b>	<b>18.651.048,72</b>	<b>-824.978,72</b>	<b>380.562,41</b>		<b>-444.416,31</b>	
11 -	** Personalaufwendungen	-24.299.291,10	-23.381.400,00	-24.055.457,89	674.057,89	-675.921,50		-1.863,61	
12 -	** Versorgungsaufwendungen	-516.578,43	-1.465.500,00	-468.182,18	-997.317,82	997.317,82			
	* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.411.198,61	-1.013.630,00	-969.292,19	-44.337,81	91.000,00		46.662,19	81.217,66
	* Unterhalt. sonst. unbewegliches Vermögen	-6.087.765,57	-6.787.806,00	-7.053.076,61	265.270,61	-343.492,41	-387.000,00	-465.221,80	150.740,10
	* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-210.758,83	-193.400,00	-236.782,39	43.382,39			43.382,39	
	* Mieten und Pachten	-159.231,42	-194.300,00	-158.584,38	-35.715,62			-35.715,62	
	* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-1.996.651,27	-1.737.550,00	-1.824.777,42	87.227,42	393.400,00	-44.000,00	436.627,42	16.960,89
	* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-2.486.821,89	-3.079.450,00	-2.357.207,22	-722.242,78	-174.978,00		-897.220,78	8.540,96
13 -	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-12.352.427,59	-13.006.136,00	-12.599.720,21	-406.415,79	-34.070,41	-431.000,00	-871.486,20	257.459,61
14 -	** Planmäßige Abschreibungen	-8.502.856,28	-8.844.480,00	-8.511.111,14	-333.368,86			-333.368,86	
	* Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	-18.562,04		-229.312,11	229.312,11	-270.000,00		-40.687,89	
16 -	** Transferaufwendungen	-18.562,04		-229.312,11	229.312,11	-270.000,00		-40.687,89	
	* sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.942,19	-58.090,00	-56.710,42	-1.379,58			-1.379,58	
	* Aufwend. für Inanspr. Rechte und Dienste	-10.168,73	-9.500,00	-11.087,37	1.587,37			1.587,37	
	* Geschäftsaufwendungen	-568.398,07	-427.470,09	-501.937,06	74.466,97			74.466,97	
	* Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-103.216,76	-11.800,00	-86.889,80	75.089,80			75.089,80	
	* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-1.409.742,11	-1.043.700,00	-1.593.006,16	549.306,16	-167.000,00		382.306,16	
17 -	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.141.467,86	-1.550.560,09	-2.249.630,81	699.070,72	-167.000,00		532.070,72	
<b>18 =</b>	<b>*** Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-47.831.183,30</b>	<b>-48.248.076,09</b>	<b>-48.113.414,34</b>	<b>-134.661,75</b>	<b>-149.674,09</b>	<b>-431.000,00</b>	<b>-715.335,84</b>	<b>257.459,61</b>
<b>19 =</b>	<b>**** Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>-28.223.656,14</b>	<b>-30.422.006,09</b>	<b>-29.462.365,62</b>	<b>-959.640,47</b>	<b>230.888,32</b>	<b>-431.000,00</b>	<b>-1.159.752,15</b>	<b>257.459,61</b>

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren							
21	=	<b>**** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20))</b>							
		<b>-28.223.656,14</b>	<b>-30.422.006,09</b>	<b>-29.462.365,62</b>	<b>-959.640,47</b>	<b>230.888,32</b>	<b>-431.000,00</b>	<b>-1.159.752,15</b>	<b>257.459,61</b>
22	+	***	3.130.470,01	2.929.500,00	3.096.371,11	-166.871,11	14.445,00	-152.426,11	
23	-	***	-4.807.784,30	-5.320.069,99	-4.964.772,83	-355.297,16		-355.297,16	
24	-	**	-13.609.237,75	-13.745.695,00	-13.385.125,30	-360.569,70		-360.569,70	
25	=	<b>**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)</b>							
		<b>-15.286.552,04</b>	<b>-16.136.264,99</b>	<b>-15.253.527,02</b>	<b>-882.737,97</b>	<b>14.445,00</b>		<b>-868.292,97</b>	
26	=	<b>***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)</b>							
		<b>-43.510.208,18</b>	<b>-46.558.271,08</b>	<b>-44.715.892,64</b>	<b>-1.842.378,44</b>	<b>245.333,32</b>	<b>-431.000,00</b>	<b>-2.028.045,12</b>	<b>257.459,61</b>

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
2	+	* Erträge Aufl. SoPo Invest.zuw.+beiträge	27.670,96	27.670,00	27.670,96	-0,96			-0,96	
	+	** laufende Zuwendungen	27.670,96	27.670,00	27.670,96	-0,96			-0,96	
4	+	** Gebühren und ähnliche Abgaben	309.004,92	306.000,00	312.329,42	-6.329,42			-6.329,42	
5	+	** Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.940,52	8.000,00	8.042,49	-42,49			-42,49	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b> (Summe aus Nummer 1 bis 9)	<b>344.616,40</b>	<b>341.670,00</b>	<b>348.042,87</b>	<b>-6.372,87</b>			<b>-6.372,87</b>	
		* Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	-34.357,22	-30.000,00	-25.852,83	-4.147,17			-4.147,17	
		* Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.072,54	-2.500,00	-1.503,62	-996,38			-996,38	
		* Bewirtschaft. Grundstücke u.baul.Anlagen	-17.644,37	-18.000,00	-13.989,44	-4.010,56			-4.010,56	
		* sonst. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-73.044,09	-66.000,00	-72.708,72	6.708,72			6.708,72	
13	-	** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-126.118,22	-116.500,00	-114.054,61	-2.445,39			-2.445,39	
14	-	** Planmäßige Abschreibungen	-31.399,18	-31.700,00	-32.195,99	495,99			495,99	
		* Erst. f. Aufw. v. Dritten lfd. Verwaltun	-88.252,18	-105.000,00	-81.193,41	-23.806,59			-23.806,59	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.252,18	-105.000,00	-81.193,41	-23.806,59			-23.806,59	
18	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b> (Summe aus Nummer 11 bis 17)	<b>-245.769,58</b>	<b>-253.200,00</b>	<b>-227.444,01</b>	<b>-25.755,99</b>			<b>-25.755,99</b>	
19	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 10 und 18)	<b>98.846,82</b>	<b>88.470,00</b>	<b>120.598,86</b>	<b>-32.128,86</b>			<b>-32.128,86</b>	
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	<b>Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd)</b> (Saldo der Nummer 19 und 20)	<b>98.846,82</b>	<b>88.470,00</b>	<b>120.598,86</b>	<b>-32.128,86</b>			<b>-32.128,86</b>	
23	-	** Aufwendungen für interne Leistungen	-13.315,95	-13.685,20	-11.240,31	-2.444,89			-2.444,89	
24	-	** kalkulatorische Zinsen	-7.356,07	-7.260,00	-7.472,40	212,40			212,40	
25	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b> (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	<b>-20.672,02</b>	<b>-20.945,20</b>	<b>-18.712,71</b>	<b>-2.232,49</b>			<b>-2.232,49</b>	
26	=	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe der Nummer 21 und 25)	<b>78.174,80</b>	<b>67.524,80</b>	<b>101.886,15</b>	<b>-34.361,35</b>			<b>-34.361,35</b>	

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****	
	*	Grundsteuer A	316.245,57	256.000,00	330.531,47	-74.531,47			-74.531,47	
	*	Grundsteuer B	146.644.434,67	143.600.000,00	150.104.702,94	-6.504.702,94			-6.504.702,94	
	*	Gewerbesteuer	586.605.171,22	620.000.000,00	623.255.394,84	-3.255.394,84			-3.255.394,84	
	*	Gemeindeanteil Einkommensteuer	239.698.049,89	235.200.000,00	253.320.283,43	-18.120.283,43			-18.120.283,43	
	*	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	55.908.486,04	57.000.000,00	59.374.103,06	-2.374.103,06			-2.374.103,06	
	*	Vergnügungssteuer	8.271.385,08	5.340.000,00	11.369.143,01	-6.029.143,01	699.000,00		-5.330.143,01	
	*	Hundesteuer	1.358.209,17	1.500.000,00	1.405.777,21	94.222,79			94.222,79	
	*	Zweitwohnungssteuer		560.000,00	850.708,00	-290.708,00			-290.708,00	
	*	Leistungen n FamilienleistungsausgleichG	27.183.754,00	20.345.000,00	24.162.120,00	-3.817.120,00			-3.817.120,00	
1	+	*** Steuern und ähnliche Abgaben	1.065.985.735,64	1.083.801.000,00	1.124.172.763,96	-40.371.763,96	699.000,00		-39.672.763,96	
	*	Schlüsselzuweisungen vom Land	358.819.138,20	264.900.000,00	305.715.533,00	-40.815.533,00			-40.815.533,00	
	*	Zuweisung vom Land nach §11 Abs.1 FAG	10.953.072,10	11.081.000,00	10.981.259,70	99.740,30			99.740,30	
	*	Zuweisung aus Spielbankgewinn	3.323.400,00	3.323.400,00	3.323.400,00					
	*	Zuweisung aus Aufkommen Grunderwerbsteue	42.593.298,74	35.000.000,00	41.645.952,19	-6.645.952,19			-6.645.952,19	
2	+	*** laufende Zuwendungen	415.688.909,04	314.304.400,00	361.666.144,89	-47.361.744,89			-47.361.744,89	
	*	Zinserträge	14.365.092,49	6.870.000,00	17.884.566,55	-11.014.566,55	572.844,96		-10.441.721,59	
7	+	*** Finanzerträge	14.365.092,49	6.870.000,00	17.884.566,55	-11.014.566,55	572.844,96		-10.441.721,59	
	*	sonstige ordentliche Erträge	52.208.941,84	4.275.000,00	6.345.617,27	-2.070.617,27			-2.070.617,27	
	*	Entnahme FAG-Rückstellung	38.400.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00					
	*	Konzessionsabgaben u.ä.	59.195.867,27	53.412.000,00	55.171.785,54	-1.759.785,54			-1.759.785,54	
9	+	*** sonstige ordentliche Erträge	149.804.809,11	121.587.000,00	125.417.402,81	-3.830.402,81			-3.830.402,81	
10	=	*** <b>Ordentliche Erträge</b> <b>(Summe aus Nummer 1 bis 9)</b>	<b>1.645.844.546,28</b>	<b>1.526.562.400,00</b>	<b>1.629.140.878,21</b>	<b>-102.578.478,21</b>	<b>1.271.844,96</b>		<b>-101.306.633,25</b>	
11	-	** Personalaufwendungen	-46.888.991,16		7.790.746,89	-7.790.746,89			-7.790.746,89	
12	-	** Planmäßige Abschreibungen	-3.554.101,53		-9.833.587,12	9.833.587,12			9.833.587,12	
15	-	** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.643.713,84	-13.421.000,00	-3.441.188,26	-9.979.811,74	211.412,15		-9.768.399,59	
	*	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke		-3.945.000,00		-3.945.000,00			-3.945.000,00	
	*	Gewerbesteuerumlage	-77.174.461,58	-103.400.000,00	-124.419.046,57	21.019.046,57			21.019.046,57	
	*	Finanzausgleichsumlage (FAG)	-274.679.327,50	-284.200.000,00	-299.047.378,30	14.847.378,30			14.847.378,30	
	*	Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. -verb	-2.468.022,66	-2.400.000,00	-2.281.812,99	-118.187,01			-118.187,01	
	*	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände udgl	-4.550.969,20	-4.300.000,00	-4.639.151,83	339.151,83	-347.996,40		-8.844,57	
16	-	** Transferaufwendungen	-358.872.780,94	-398.245.000,00	-430.387.389,69	32.142.389,69	-347.996,40		31.794.393,29	
	*	Deckungsreserve Personal-/Sachaufw.		-22.580.602,00		-22.580.602,00	15.682.204,10		-6.898.397,90	
	*	sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.711.411,12		-6.318.376,97	6.318.376,97			6.318.376,97	
	*	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-10.450,00		10.270,31	-10.270,31			-10.270,31	
17	-	** sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.721.861,12	-22.580.602,00	-6.308.106,66	-16.272.495,34	15.682.204,10		-590.291,24	
	**	globaler Minderaufwand		6.000.000,00		6.000.000,00			6.000.000,00	
18	=	*** <b>Ordentliche Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummer 11 bis 17)</b>	<b>-451.681.448,59</b>	<b>-428.246.602,00</b>	<b>-442.179.524,84</b>	<b>13.932.922,84</b>	<b>15.545.619,85</b>		<b>29.478.542,69</b>	
19	=	**** <b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummer 10 und 18)</b>	<b>1.194.163.097,69</b>	<b>1.098.315.798,00</b>	<b>1.186.961.353,37</b>	<b>-88.645.555,37</b>	<b>16.817.464,81</b>		<b>-71.828.090,56</b>	

Nr.		Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
20	-	Anteilige Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren								
21	=	***** Ordentliches Ergebnis (nach Fehlbetr.abd (Saldo der Nummer 19 und 20)	1.194.163.097,69	1.098.315.798,00	1.186.961.353,37	-88.645.555,37	16.817.464,81		-71.828.090,56	
23	-	*** Aufwendungen für interne Leistungen	93.471,74		110.367,80	-110.367,80			-110.367,80	
25	=	**** Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	93.471,74		110.367,80	-110.367,80			-110.367,80	
26	=	***** Gesamtergebnis (Summe der Nummer 21 und 25)	1.194.256.569,43	1.098.315.798,00	1.187.071.721,17	-88.755.923,17	16.817.464,81		-71.938.458,36	

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9	= ** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12	- * Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-3.015,50	-5.000,00	-18.501,18	13.501,18	-18.552,00	-38.535,42	-43.586,24	30.000,00
16	= ** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-3.015,50	-5.000,00	-18.501,18	13.501,18	-18.552,00	-38.535,42	-43.586,24	30.000,00
17	= *** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-3.015,50	-5.000,00	-18.501,18	13.501,18	-18.552,00	-38.535,42	-43.586,24	30.000,00

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-24.274,46	-35.400,00	-59.151,09	23.751,09	-21.808,00	-75.631,06	-73.687,97	62.270,78
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-24.274,46	-35.400,00	-59.151,09	23.751,09	-21.808,00	-75.631,06	-73.687,97	62.270,78
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-24.274,46	-35.400,00	-59.151,09	23.751,09	-21.808,00	-75.631,06	-73.687,97	62.270,78

## Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ein- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
4 +	*	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			560,00	-560,00			-560,00	
8 +	*	Einzahlungen sonst. Investitionstätigk.		153.900,00		153.900,00			153.900,00	
9 =	**	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>		<b>153.900,00</b>	<b>560,00</b>	<b>153.340,00</b>			<b>153.340,00</b>	
10 -	*	Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-1.257,50		-20.466,10	20.466,10			20.466,10	
		78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen		-1.286.000,00		-1.286.000,00		-391.500,00	-1.677.500,00	619.378,02
11 -	*	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.286.000,00		-1.286.000,00		-391.500,00	-1.677.500,00	619.378,02
12 -	*	Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-4.811.315,35	-6.502.500,00	-7.253.642,85	751.142,85	-1.954.953,70	-1.713.840,84	-2.917.651,69	3.793.586,50
14 -	*	Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn	-469.057,96	-450.000,00		-450.000,00	356.656,70		-93.343,30	
16 =	**	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-5.281.630,81</b>	<b>-8.238.500,00</b>	<b>-7.274.108,95</b>	<b>-964.391,05</b>	<b>-1.598.297,00</b>	<b>-2.105.340,84</b>	<b>-4.668.028,89</b>	<b>4.412.964,52</b>
17 =	***	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-5.281.630,81</b>	<b>-8.084.600,00</b>	<b>-7.273.548,95</b>	<b>-811.051,05</b>	<b>-1.598.297,00</b>	<b>-2.105.340,84</b>	<b>-4.514.688,89</b>	<b>4.412.964,52</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich  Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-487,47	-3.700,00		-3.700,00			-3.700,00	3.700,00
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-487,47	-3.700,00		-3.700,00			-3.700,00	3.700,00
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-487,47	-3.700,00		-3.700,00			-3.700,00	3.700,00

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich  Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-575,93	-4.700,00		-4.700,00			-4.700,00	
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-575,93	-4.700,00		-4.700,00			-4.700,00	
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-575,93	-4.700,00		-4.700,00			-4.700,00	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
10 -	* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	5.015,61							
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-76.840,09	-196.100,00	-84.866,65	-111.233,35		-303.144,01	-414.377,36	406.109,41
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-71.824,48	-196.100,00	-84.866,65	-111.233,35		-303.144,01	-414.377,36	406.109,41
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-71.824,48	-196.100,00	-84.866,65	-111.233,35		-303.144,01	-414.377,36	406.109,41

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
6	+	* Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			809.565,58	-809.565,58			-809.565,58	
7	+	* Einzahlungen Veräußerung Finanzvermögen	219.972,00							
8	+	* Einzahlungen sonst. Investitionstätigk.	259.263,19	4.434.500,00	155.829,94	4.278.670,06			4.278.670,06	
9	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	479.235,19	4.434.500,00	965.395,52	3.469.104,48			3.469.104,48	
		78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-10.000.000,00		-10.000.000,00	4.380.963,00	-6.756.731,42	-12.375.768,42	3.425.000,00
		78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen					100.000,00	-1.875.000,00	-1.775.000,00	1.775.000,00
11	-	* Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000.000,00		-10.000.000,00	4.480.963,00	-8.631.731,42	-14.150.768,42	5.200.000,00
12	-	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-15.460,57	-28.800,00	-14.280,46	-14.519,54			-14.519,54	13.660,29
13	-	* Auszahlungen für Finanzvermögen	-450.000,00	-150.200.000,00	-200.000,00	-150.000.000,00			-150.000.000,00	
14	-	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.213.200,04	-8.771.700,00	-1.383.331,95	-7.388.368,05	7.376.700,00	-3.090.476,18	-3.102.144,23	2.502.144,23
15	-	* Auszahlungen für sonstige Investitionen			-61.966,80	61.966,80	-1.750.000,00		-1.688.033,20	
16	=	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-7.678.660,61	-169.000.500,00	-1.659.579,21	-167.340.920,79	10.107.663,00	-11.722.207,60	-168.955.465,39	7.715.804,52
17	=	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-7.199.425,42	-164.566.000,00	-694.183,69	-163.871.816,31	10.107.663,00	-11.722.207,60	-165.486.360,91	7.715.804,52

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich  Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
4 + *	Investitionszuwendungen	72.374,11	6.301.000,00	1.452.175,96	4.848.824,04			4.848.824,04	
5 + *	Einzahlungen a. Investitionsbeitr.u.ä. Entg. f. Investitionst.			-8.950,60	8.950,60			8.950,60	
6 + *	Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	41.263.559,62	45.500.000,00	93.696.905,25	-48.196.905,25	26.100,00		-48.170.805,25	
8 + *	Einzahlungen sonst. Investitionstätigk.		4.882.200,00		4.882.200,00			4.882.200,00	
9 =	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>41.335.933,73</b>	<b>56.683.200,00</b>	<b>95.140.130,61</b>	<b>-38.456.930,61</b>	<b>26.100,00</b>		<b>-38.430.830,61</b>	
10 - *	Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-9.068.779,15	-20.750.000,00	-15.622.525,47	-5.127.474,53	822.778,09	-27.291.290,98	-31.595.987,42	28.065.840,47
	78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-35.277.614,86	-23.134.200,00	-28.749.584,03	5.615.384,03	-995.460,67	-28.267.497,34	-23.647.573,98	23.611.719,82
	78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-177.192,73		-965.817,28	965.817,28	-1.173.192,70	-608.957,69	-816.333,11	851.166,48
	78730000 Auszahlungen für sonst.Baumaßnahmen	-1.271.235,69		-3.235.943,50	3.235.943,50	985.413,07	-8.873.138,60	-4.651.782,03	4.606.178,06
11 - *	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.726.043,28	-23.134.200,00	-32.951.344,81	9.817.144,81	-1.183.240,30	-37.749.593,63	-29.115.689,12	29.069.064,36
12 - *	Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-1.082.725,14	-3.810.800,00	-3.677.400,97	-133.399,03	172.683,42	-2.172.611,14	-2.133.326,75	1.887.136,66
14 - *	Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.733.799,41	-9.900.000,00	-2.452.389,19	-7.447.610,81	1.773.000,00	-1.442.033,00	-7.116.643,81	1.076.741,00
15 - *	Auszahlungen für sonstige Investitionen	-249.550,00	-920.000,00	249.550,00	-1.169.550,00		-4.025.900,00	-5.195.450,00	4.349.457,00
16 =	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-49.860.896,98</b>	<b>-58.515.000,00</b>	<b>-54.454.110,44</b>	<b>-4.060.889,56</b>	<b>1.585.221,21</b>	<b>-72.681.428,75</b>	<b>-75.157.097,10</b>	<b>64.448.239,49</b>
17 =	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-8.524.963,25</b>	<b>-1.831.800,00</b>	<b>40.686.020,17</b>	<b>-42.517.820,17</b>	<b>1.611.321,21</b>	<b>-72.681.428,75</b>	<b>-113.587.927,71</b>	<b>64.448.239,49</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-17.392,69	-30.100,00	-18.182,63	-11.917,37			-11.917,37	
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-17.392,69	-30.100,00	-18.182,63	-11.917,37			-11.917,37	
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-17.392,69	-30.100,00	-18.182,63	-11.917,37			-11.917,37	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-577,25	-2.400,00	-1.818,84	-581,16	504,62		-76,54	
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-577,25	-2.400,00	-1.818,84	-581,16	504,62		-76,54	
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-577,25	-2.400,00	-1.818,84	-581,16	504,62		-76,54	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>								
10 -	* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-802.772,46	-247.000,00	-478.148,06	231.148,06	1.039,04	-669.928,34	-437.741,24	402.907,37
14 -	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn	-43.378,87		-29.361,11	29.361,11	-27.019,04		2.342,07	
16 =	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-846.151,33</b>	<b>-247.000,00</b>	<b>-507.509,17</b>	<b>260.509,17</b>	<b>-25.980,00</b>	<b>-669.928,34</b>	<b>-435.399,17</b>	<b>402.907,37</b>
17 =	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-846.151,33</b>	<b>-247.000,00</b>	<b>-507.509,17</b>	<b>260.509,17</b>	<b>-25.980,00</b>	<b>-669.928,34</b>	<b>-435.399,17</b>	<b>402.907,37</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr EUR	EUR	Haushaltsjahr EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-11.066,20	-21.700,00	691,52	-22.391,52	14.167,20		-8.224,32	
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-11.066,20	-21.700,00	691,52	-22.391,52	14.167,20		-8.224,32	
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-11.066,20	-21.700,00	691,52	-22.391,52	14.167,20		-8.224,32	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
	78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-1.250.000,00		-1.250.000,00	1.250.000,00			
	78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen					3.328,01	-3.328,81	-0,80	
11 - *	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.250.000,00		-1.250.000,00	1.253.328,01	-3.328,81	-0,80	
12 - *	Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-18.120,80	-174.400,00	-21.776,95	-152.623,05	-174.757,36	-3.693.282,21	-4.020.662,62	3.927.091,08
14 - *	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			-40.000,00	40.000,00	-40.000,00			
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-18.120,80	-1.424.400,00	-61.776,95	-1.362.623,05	1.038.570,65	-3.696.611,02	-4.020.663,42	3.927.091,08
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-18.120,80	-1.424.400,00	-61.776,95	-1.362.623,05	1.038.570,65	-3.696.611,02	-4.020.663,42	3.927.091,08

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ein- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
4 +	*	Investitionszuwendungen	138.372,47	162.700,00	680.393,16	-517.693,16			-517.693,16	
6 +	*	Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	102.599,98	10.000,00	8.901,16	1.098,84	21.900,00		22.998,84	
9 =	**	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>240.972,45</b>	<b>172.700,00</b>	<b>689.294,32</b>	<b>-516.594,32</b>	<b>21.900,00</b>		<b>-494.694,32</b>	
12 -	*	Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-1.779.415,80	-2.284.200,00	-845.748,46	-1.438.451,54	110.500,00		-1.327.951,54	1.645.300,00
16 =	**	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-1.779.415,80</b>	<b>-2.284.200,00</b>	<b>-845.748,46</b>	<b>-1.438.451,54</b>	<b>110.500,00</b>		<b>-1.327.951,54</b>	<b>1.645.300,00</b>
17 =	***	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-1.538.443,35</b>	<b>-2.111.500,00</b>	<b>-156.454,14</b>	<b>-1.955.045,86</b>	<b>132.400,00</b>		<b>-1.822.645,86</b>	<b>1.645.300,00</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
4 +	* Investitionszuwendungen	10.302.531,58	11.045.200,00	19.592.211,18	-8.547.011,18	18.218,76		-8.528.792,42	
6 +	* Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	64.475,32		106.997,10	-106.997,10	83.320,00		-23.677,10	
8 +	* Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			39.311,01	-39.311,01			-39.311,01	
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	10.367.006,90	11.045.200,00	19.738.519,29	-8.693.319,29	101.538,76		-8.591.780,53	
10 -	* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-965.289,44	-100.000,00	-2.433.275,63	2.333.275,63	-2.555.851,14	-37,80	-222.613,31	
	78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-42.330.225,36	-84.885.000,00	-64.070.561,81	-20.814.438,19	-3.537.267,85	-75.379.198,27	-99.730.904,31	91.262.328,23
	78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen					2.090.000,00	-2.090.000,00		
	78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	-663.636,21	-1.108.000,00	-2.337.227,12	1.229.227,12	-1.689.255,57	-76.937,31	-536.965,76	488.936,64
11 -	* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.993.861,57	-85.993.000,00	-66.407.788,93	-19.585.211,07	-3.136.523,42	-77.546.135,58	-100.267.870,07	91.751.264,87
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-6.081.810,49	-10.215.800,00	-9.049.453,70	-1.166.346,30	-76.876,72	-3.021.572,82	-4.264.795,84	4.819.914,83
14 -	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn	-1.540.000,00	-1.981.000,00	-1.384.000,00	-597.000,00		-138.000,00	-735.000,00	735.000,00
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-51.580.961,50	-98.289.800,00	-79.274.518,26	-19.015.281,74	-5.769.251,28	-80.705.746,20	-105.490.279,22	97.306.179,70
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-41.213.954,60	-87.244.600,00	-59.535.998,97	-27.708.601,03	-5.667.712,52	-80.705.746,20	-114.082.059,75	97.306.179,70

## Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
4 +	* Investitionszuwendungen	55.000,00		4.300,00	-4.300,00	31.439,37		27.139,37	
6 +	* Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	4.550,00		6.000,00	-6.000,00	6.000,00			
9 =	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>59.550,00</b>		<b>10.300,00</b>	<b>-10.300,00</b>	<b>37.439,37</b>		<b>27.139,37</b>	
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-1.505.039,33	-486.800,00	-1.019.636,58	532.836,58	-212.880,78	-3.245.046,00	-2.925.090,20	2.966.614,95
14 -	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn	-3.567.700,74	-3.631.400,00	-67.604,41	-3.563.795,59	3.621.308,00	-159.556,00	-102.043,59	100.671,00
16 =	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-5.072.740,07</b>	<b>-4.118.200,00</b>	<b>-1.087.240,99</b>	<b>-3.030.959,01</b>	<b>3.408.427,22</b>	<b>-3.404.602,00</b>	<b>-3.027.133,79</b>	<b>3.067.285,95</b>
17 =	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-5.013.190,07</b>	<b>-4.118.200,00</b>	<b>-1.076.940,99</b>	<b>-3.041.259,01</b>	<b>3.445.866,59</b>	<b>-3.404.602,00</b>	<b>-2.999.994,42</b>	<b>3.067.285,95</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
4 +	* Investitionszuwendungen	5.038,00		16.835,23	-16.835,23	11.500,00		-5.335,23	
	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
9 =	<b>(Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>5.038,00</b>		<b>16.835,23</b>	<b>-16.835,23</b>	<b>11.500,00</b>		<b>-5.335,23</b>	
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-43.213,17	-155.000,00	-50.673,76	-104.326,24	79.600,00		-24.726,24	
14 -	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn	-4.715.435,00	-2.611.600,00	-1.871.828,56	-739.771,44		-1.236.433,50	-1.976.204,94	1.804.204,94
	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
16 =	<b>(Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-4.758.648,17</b>	<b>-2.766.600,00</b>	<b>-1.922.502,32</b>	<b>-844.097,68</b>	<b>79.600,00</b>	<b>-1.236.433,50</b>	<b>-2.000.931,18</b>	<b>1.804.204,94</b>
17 =	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit</b>								
	<b>(Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-4.753.610,17</b>	<b>-2.766.600,00</b>	<b>-1.905.667,09</b>	<b>-860.932,91</b>	<b>91.100,00</b>	<b>-1.236.433,50</b>	<b>-2.006.266,41</b>	<b>1.804.204,94</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ein- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
4 +	*	Investitionszuwendungen	6.967,67		125.289,90	-125.289,90			-125.289,90	
6 +	*	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			8.670,12	-8.670,12			-8.670,12	
8 +	*	Einzahlungen sonst. Investitionstätigk.		3.300,00		3.300,00			3.300,00	
9 =	**	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>6.967,67</b>	<b>3.300,00</b>	<b>133.960,02</b>	<b>-130.660,02</b>			<b>-130.660,02</b>	
10 -	*	Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-237.646,49		-179.173,69	179.173,69			179.173,69	
		78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	-43.022,01	-9.819.000,00	-480.204,11	-9.338.795,89	12.284.419,31	-11.699.723,35	-8.754.099,93	8.302.762,02
11 -	*	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.022,01	-9.819.000,00	-480.204,11	-9.338.795,89	12.284.419,31	-11.699.723,35	-8.754.099,93	8.302.762,02
12 -	*	Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-424.340,64	-516.500,00	-729.718,42	213.218,42	100.355,71	-437.188,52	-123.614,39	141.353,42
14 -	*	Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn	-7.277.810,00	-3.630.000,00	-8.409.783,21	4.779.783,21	-10.513.100,00	-13.099.469,00	-18.832.785,79	16.674.832,00
16 =	**	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-7.982.819,14</b>	<b>-13.965.500,00</b>	<b>-9.798.879,43</b>	<b>-4.166.620,57</b>	<b>1.871.675,02</b>	<b>-25.236.380,87</b>	<b>-27.531.326,42</b>	<b>25.118.947,44</b>
17 =	***	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-7.975.851,47</b>	<b>-13.962.200,00</b>	<b>-9.664.919,41</b>	<b>-4.297.280,59</b>	<b>1.871.675,02</b>	<b>-25.236.380,87</b>	<b>-27.661.986,44</b>	<b>25.118.947,44</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
	Ein- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
			EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****	
4	+	* Investitionszuwendungen	390.101,74	4.120.000,00	5.401.052,66	-1.281.052,66			-1.281.052,66	
6	+	* Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	7.964.750,00							
8	+	* Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit								
9	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	8.354.851,74	4.120.000,00	5.401.052,66	-1.281.052,66			-1.281.052,66	
10	-	* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-232.159,54	-77.000,00	-503.791,37	426.791,37	45.000,00		471.791,37	
		78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.010.764,21	-5.434.000,00	-7.987.499,15	2.553.499,15	-491.040,00	-3.296.254,19	-1.233.795,04	1.795.382,47
		78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			-800,88	800,88			800,88	
		78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	-2.824.298,05	-3.503.500,00	-2.603.957,76	-899.542,24	197.912,99	-8.907.774,92	-9.609.404,17	5.514.108,10
11	-	* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.835.062,26	-8.937.500,00	-10.592.257,79	1.654.757,79	-293.127,01	-12.204.029,11	-10.842.398,33	7.309.490,57
12	-	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-71.376,63	-140.300,00	-221.108,83	80.808,83	-109.588,00	-89.558,78	-118.337,95	58.058,72
14	-	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.720.501,10	-1.184.700,00	-3.658.094,25	2.473.394,25		-255.277,89	2.218.116,36	
16	=	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-7.859.099,53	-10.339.500,00	-14.975.252,24	4.635.752,24	-357.715,01	-12.548.865,78	-8.270.828,55	7.367.549,29
17	=	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	495.752,21	-6.219.500,00	-9.574.199,58	3.354.699,58	-357.715,01	-12.548.865,78	-9.551.881,21	7.367.549,29

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-12.449,13	-35.000,00	-16.419,03	-18.580,97	15.000,00	-2.250,00	-5.830,97	3.900,00
14 -	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen		-15.000,00	-13.175,00	-1.825,00		-52.698,00	-54.523,00	54.523,00
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-12.449,13	-50.000,00	-29.594,03	-20.405,97	15.000,00	-54.948,00	-60.353,97	58.423,00
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-12.449,13	-50.000,00	-29.594,03	-20.405,97	15.000,00	-54.948,00	-60.353,97	58.423,00

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich  Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
4	+ * Investitionszuwendungen	5.525.266,50	10.503.800,00	9.212.040,62	1.291.759,38			1.291.759,38	
5	+ * Einzahlungen Beiträge + ähnl. Entgelte	98.890,39	979.700,00	161.842,05	817.857,95			817.857,95	
6	+ * Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	736.325,10	300.000,00	385.538,00	-85.538,00			-85.538,00	
8	+ * Einzahlungen sonst. Investitionstätig.	3.659,17	13.500,00	25.000,00	-11.500,00			-11.500,00	
9	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>6.364.141,16</b>	<b>11.797.000,00</b>	<b>9.784.420,67</b>	<b>2.012.579,33</b>			<b>2.012.579,33</b>	
10	- * Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-1.232.178,98	-1.100.000,00	-985.807,17	-114.192,83	-593.063,00		-707.255,83	120.000,51
	78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-10.858.965,38	-200.000,00	-4.425.958,16	4.225.958,16	-8.911.198,65	-3.100.046,84	-7.785.287,33	8.030.824,94
	78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-1.725.065,93	-1.290.000,00	-4.066.095,45	2.776.095,45	-4.275.853,33	-1.608.486,82	-3.108.244,70	3.165.117,39
	78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	-4.334.062,44	-11.637.800,00	-878.150,99	-10.759.649,01	23.104.584,37	-20.472.850,27	-8.127.914,91	6.402.352,92
11	- * Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.918.093,75	-13.127.800,00	-9.370.204,60	-3.757.595,40	9.917.532,39	-25.181.383,93	-19.021.446,94	17.598.295,25
12	- * Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-34.873,88	-53.500,00	-39.003,65	-14.496,35		-17.409,00	-31.905,35	21.186,08
14	- * Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.175.584,94	-1.230.600,00	-4.895.112,94	3.664.512,94	-8.236.669,39	-1.008.864,38	-5.581.020,83	6.323.622,35
16	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-21.360.731,55</b>	<b>-15.511.900,00</b>	<b>-15.290.128,36</b>	<b>-221.771,64</b>	<b>1.087.800,00</b>	<b>-26.207.657,31</b>	<b>-25.341.628,95</b>	<b>24.063.104,19</b>
17	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-14.996.590,39</b>	<b>-3.714.900,00</b>	<b>-5.505.707,69</b>	<b>1.790.807,69</b>	<b>1.087.800,00</b>	<b>-26.207.657,31</b>	<b>-23.329.049,62</b>	<b>24.063.104,19</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr EUR	EUR	Haushaltsjahr EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
6	+ * Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			156,00	-156,00			-156,00	
9	= ** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)			156,00	-156,00			-156,00	
12	- * Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-14.942,43	-118.700,00	-52.737,56	-65.962,44			-65.962,44	
16	= ** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-14.942,43	-118.700,00	-52.737,56	-65.962,44			-65.962,44	
17	= *** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-14.942,43	-118.700,00	-52.581,56	-66.118,44			-66.118,44	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
6	+ * Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			-301,46	301,46			301,46	
9	= ** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)			-301,46	301,46			301,46	
12	- * Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-29.139,50	-7.800,00	-30.814,04	23.014,04	-23.810,00		-795,96	
16	= ** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-29.139,50	-7.800,00	-30.814,04	23.014,04	-23.810,00		-795,96	
17	= *** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-29.139,50	-7.800,00	-31.115,50	23.315,50	-23.810,00		-494,50	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest- legungen im	Ermächtigungs- übertragung	verfügbare Mittel abzgl.	Ermächtigungs- übertragung
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	HH-Vollzug EUR	aus Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)								
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-2.851,15	-21.500,00	-19.484,37	-2.015,63		-11.000,00	-13.015,63	13.000,00
16 =	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-2.851,15	-21.500,00	-19.484,37	-2.015,63		-11.000,00	-13.015,63	13.000,00
17 =	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-2.851,15	-21.500,00	-19.484,37	-2.015,63		-11.000,00	-13.015,63	13.000,00

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ansatz/Ergeb.	legungen im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 2 - 3)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
4 +	* Investitionszuwendungen	13.675.774,17	10.900.000,00	8.350.231,07	2.549.768,93	419.174,31		2.968.943,24	
5 +	* Einzahlungen Beiträge + ähnl. Entgelte	3.321.656,98	2.775.000,00	2.301.838,81	473.161,19			473.161,19	
6 +	* Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	810,00		30.126,49	-30.126,49			-30.126,49	
7 +	* Einzahlungen sonst. Investitionstätig.	-1.072,08	5.000,00	23.387,81	-18.387,81			-18.387,81	
9 =	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>16.997.169,07</b>	<b>13.680.000,00</b>	<b>10.705.584,18</b>	<b>2.974.415,82</b>	<b>419.174,31</b>		<b>3.393.590,13</b>	
10 -	* Auszahl. für den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden			-49.488,67	49.488,67			49.488,67	
	78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-7.003,15		9.382,67	-9.382,67	50.000,00	-159.711,91	-119.094,58	109.711,91
	78720000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-20.430.863,10	-39.614.500,00	-21.782.315,17	-17.832.184,83	3.347.924,07	-25.657.854,04	-40.142.114,80	37.974.329,30
	78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	-7.337.038,39	-2.950.000,00	-8.662.989,44	5.712.989,44	-2.902.826,38	-2.170.825,35	639.337,71	1.260.443,02
11 -	* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.774.904,64	-42.564.500,00	-30.435.921,94	-12.128.578,06	495.097,69	-27.988.391,30	-39.621.871,67	39.344.484,23
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-122.734,53	-194.300,00	-272.132,18	77.832,18	27.300,00	-86.558,73	18.573,45	55.881,89
14 -	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-316.486,83	-1.416.000,00	-1.610.458,97	194.458,97	-1.442.895,52	-1.200.004,93	-2.448.441,48	2.406.666,15
16 =	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-28.214.126,00</b>	<b>-44.174.800,00</b>	<b>-32.368.001,76</b>	<b>-11.806.798,24</b>	<b>-920.497,83</b>	<b>-29.274.954,96</b>	<b>-42.002.251,03</b>	<b>41.807.032,27</b>
17 =	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-11.216.956,93</b>	<b>-30.494.800,00</b>	<b>-21.662.417,58</b>	<b>-8.832.382,42</b>	<b>-501.323,52</b>	<b>-29.274.954,96</b>	<b>-38.608.660,90</b>	<b>41.807.032,27</b>

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.		Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
			1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
4	+	* Investitionszuwendungen	105.573,05		37.910,00	-37.910,00	66.640,00		28.730,00	
5	+	* Einzahlungen Beiträge + ähnl. Entgelte	5.000,00		20.000,00	-20.000,00			-20.000,00	
6	+	* Einzahlungen a. Veräußerung Sachvermögen	33.362,00		47.934,59	-47.934,59	47.904,00		-30,59	
8	+	* Einzahlungen sonst. Investitionstätigk.	23.170,00							
9	=	** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	167.105,05		105.844,59	-105.844,59	114.544,00		8.699,41	
10	-	* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	-6.518,03		-30.673,67	30.673,67			30.673,67	
		78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-209.632,52		79.420,61	-79.420,61	-206.000,00	-472.105,88	-757.526,49	640.348,34
		78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	-4.529.395,49	-1.664.000,00	-1.759.492,86	95.492,86	-480.710,00	-4.432.847,73	-4.818.064,87	3.743.847,43
11	-	* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.739.028,01	-1.664.000,00	-1.680.072,25	16.072,25	-686.710,00	-4.904.953,61	-5.575.591,36	4.384.195,77
12	-	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-438.698,20	-610.600,00	-968.076,51	357.476,51	-65.219,00	-787.415,23	-495.157,72	502.176,11
14	-	* Auszahl. für Investitionsförderungsmaßn			-27.000,00	27.000,00			27.000,00	
16	=	** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-5.184.244,24	-2.274.600,00	-2.705.822,43	431.222,43	-751.929,00	-5.692.368,84	-6.013.075,41	4.886.371,88
17	=	*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-5.017.139,19	-2.274.600,00	-2.599.977,84	325.377,84	-637.385,00	-5.692.368,84	-6.004.376,00	4.886.371,88

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8****
9 =	<b>** Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>								
10 -	* Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden			-9.561,74	9.561,74			9.561,74	
12 -	* Auszahlungen für bewegl. Sachvermögen	-9.561,74	-2.300,00	9.561,74	-11.861,74			-11.861,74	
16 =	<b>** Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-9.561,74</b>	<b>-2.300,00</b>		<b>-2.300,00</b>			<b>-2.300,00</b>	
17 =	<b>*** Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>-9.561,74</b>	<b>-2.300,00</b>		<b>-2.300,00</b>			<b>-2.300,00</b>	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Fest-	Ermächtigungs-	verfügbare	Ermächtigungs-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ansatz/Ergeb. (Sp. 2 - 3) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 *	3	4	5 **	6	7 ***	8 ****
8 +	* Einzahlungen sonst. Investitionstätigk.	57.376.836,14		10.749.213,99	-10.749.213,99			-10.749.213,99	
	** <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
9 =	<b>(Summe aus Nummer 4 bis 8)</b>	<b>57.376.836,14</b>		<b>10.749.213,99</b>	<b>-10.749.213,99</b>			<b>-10.749.213,99</b>	
15 -	* Auszahlungen für sonstige Investitionen	-50.495.576,85		-4.261.134,42	4.261.134,42			4.261.134,42	
	** <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
16 =	<b>(Summe aus Nummer 10 bis 15)</b>	<b>-50.495.576,85</b>		<b>-4.261.134,42</b>	<b>4.261.134,42</b>			<b>4.261.134,42</b>	
	*** <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>								
17 =	<b>(Summe aus Nummer 9 und 16)</b>	<b>6.881.259,29</b>		<b>6.488.079,57</b>	<b>-6.488.079,57</b>			<b>-6.488.079,57</b>	

Legende Spalten 2 bis 8:

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

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

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2011

<b>AKTIV</b>	01.01.2011 EURO	31.12.2011 EURO	<b>PASSIV</b>	01.01.2011 EURO	31.12.2011 EURO
<b>1. Vermögen</b>	<b>7.753.049.208,43</b>	<b>7.950.046.463,54</b>	<b>1. Kapitalposition</b>	<b>6.197.869.311,84</b>	<b>6.417.560.142,08</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>10.583.362,83</b>	<b>9.447.717,94</b>	<b>1.1 Basiskapital</b>	<b>5.762.732.909,19</b>	<b>5.755.388.592,20</b>
			davon Stiftungskapital	56.276.904,33	57.319.426,93
<b>1.2 Sachvermögen</b>	<b>4.295.981.302,63</b>	<b>4.337.953.978,99</b>	<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>435.136.402,65</b>	<b>662.171.549,88</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.345.841.097,90	1.327.578.719,83	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Erg.	173.265.064,32	234.973.035,19
davon aus Stiftungen	2.771.614,68	2.737.767,16	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des Sondererg.	17.061.109,75	78.399.850,62
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	1.057.201.303,45	1.172.960.767,30	<b>1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen</b>	<b>244.810.228,58</b>	<b>348.798.664,07</b>
davon aus Stiftungen	18.601.467,15	18.516.701,03	1.2.3.1 Rücklage Parkmöglichkeiten	4.245.578,32	380.478,44
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.569.559.069,81	1.536.466.250,32	1.2.3.2 Rücklage Projektmittelfond PRIMA	10.225.837,62	10.225.837,62
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.334.557,07	3.634.049,89	1.2.3.3 Rücklage Bauvorhaben Stuttgart 21	192.992.615,64	300.966.437,64
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	40.399.864,73	41.442.150,67	1.2.3.4 Rücklage Wohnungsbauförderung	22.230.611,38	21.278.147,98
davon aus Stiftungen	7.371.500,00	7.392.350,00	1.2.3.5 Kapitalerhaltungsrücklage Stiftungen	7.231.466,58	7.614.236,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.700.205,38	31.952.475,41	1.2.3.6 Ergebnisrücklage Stiftungen	2.431.641,13	3.094.412,79
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.839.505,91	54.909.505,64	1.2.3.7 Rücklage Fondsvermögen	5.452.477,91	5.239.113,27
davon aus Stiftungen	3.458,92	3.244,97			
1.2.8 Vorräte	1.853.033,95	1.826.023,73	<b>2. Sonderposten</b>	<b>1.019.894.348,82</b>	<b>1.017.496.678,60</b>
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	198.252.664,43	167.184.036,20	2.1 für Investitionszuweisungen	546.406.776,49	567.298.109,42
davon aus Stiftungen	0,00	166.438,76	2.2 für Investitionsbeiträge	467.948.282,33	442.296.260,91
			2.3 für Sonstiges	5.539.290,00	7.902.308,27
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	<b>3.446.484.542,97</b>	<b>3.602.644.766,61</b>	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>288.716.298,81</b>	<b>322.559.182,67</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	170.149.218,78	170.099.218,78	3.1 Altersteilzeitrückstellung	11.051.768,91	9.322.305,02
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	1.841.451.018,95	1.841.451.018,95	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung	2.800.000,00	2.500.000,00
1.3.3 Sondervermögen	87.370.134,18	87.370.134,18	3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung	19.561.588,79	19.558.685,19
1.3.4 Ausleihungen	290.276.207,50	283.059.909,10	3.4 Altlastensanierungsrückstellung	57.260.752,99	52.716.179,80
davon aus Stiftungen	9.483.352,67	10.471.766,14	3.5 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren und Bürgschaften	609.300,00	1.301.128,49
1.3.5 Wertpapiere	244.197.336,12	239.027.355,65	<b>3.6 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>197.432.888,12</b>	<b>237.160.884,17</b>
davon aus Stiftungen	24.558.727,49	23.316.907,49	3.6.1 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung-Amt 23	11.790.201,26	15.957.880,00
1.3.6 Öffentl.-rechtl. Forderungen	255.255.677,10	124.212.613,25	3.6.2 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung-Amt 40	4.171.595,84	40.239.695,60
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	11.463.749,74	8.466.936,84	3.6.3 Rückstellung Finanzausgleich	99.000.000,00	100.100.000,00
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	113.505.004,39	148.348.532,61	3.6.4 Zusatzversorgungsordnung u.a. vertragl. Ansprüche	47.725.000,00	41.663.717,00
1.3.9 Liquide Mittel	432.816.196,21	700.609.047,25	3.6.5 Rückst. ausstehende Rechnungen	2.385.550,69	678.863,54
davon aus Stiftungen	3.149.891,13	4.524.681,44	3.6.6 Rückstellung Steuernachzahlungen	650.000,00	443.507,58
			3.6.7 Rückstellung Eigenversicherung	0,00	49.900,00
			3.6.8 Rückstellung für eingeg. Verpflichtungen des ErgHH	31.710.540,33	38.027.320,45
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	<b>61.057.133,01</b>	<b>96.164.006,38</b>	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>230.894.596,22</b>	<b>212.384.760,94</b>
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	23.066.802,45	31.058.674,49	4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	62.379.886,34	47.080.859,55
2.2 Sonderposten für gel. Inv.zuschüsse	37.990.330,56	65.105.331,89	4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.578.934,30	3.762.057,96
			4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	29.117,71	7.184,46
			4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	162.906.657,87	161.534.658,97
			<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>76.731.785,75</b>	<b>76.209.705,63</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.814.106.341,44</b>	<b>8.046.210.469,92</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.814.106.341,44</b>	<b>8.046.210.469,92</b>

## Vermögensübersicht \*

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres ***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr****	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr*****	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr*****	am 31.12. des Haushaltsjahres (Σ Spalten 2 bis 7)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	10.583.362,83	1.828.256,33	68.765,92	-278.451,45	127.732,30	2.744.416,15	9.447.717,94
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.345.841.097,90	3.846.121,76	26.732.945,13	6.821.172,05	0,20	2.196.726,95	1.327.578.719,83
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.057.201.303,45	9.450.203,77	13.084.200,42	155.183.070,24	2.363,85	35.791.973,59	1.172.960.767,30
2.3. Infrastrukturvermögen	1.569.559.069,81	13.920.759,67	4.998.665,22	21.856.075,63	0,72	63.870.990,29	1.536.466.250,32
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	3.334.557,07	69.756,46	182.144,92	775.249,38	0,00	363.368,10	3.634.049,89
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	40.399.864,73	1.349.658,00	294.298,27	20.889,89	0,00	33.963,68	41.442.150,67
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.700.205,38	2.480.563,61	28.846,47	2.032.202,32	0,00	4.231.649,43	31.952.475,41
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.839.505,91	17.684.196,61	6.618.698,02	8.183.097,59	64,78	12.178.661,23	54.909.505,64
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	198.252.664,43	163.502.067,76	193,96	-194.593.305,65	22.803,62	0,00	167.184.036,20
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	170.149.218,78	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.099.218,78
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	1.841.451.018,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.841.451.018,95
3.3. Sondervermögen	87.370.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.370.134,18
3.4. Ausleihungen	290.276.207,50	8.142.711,10	15.359.009,50	0,00	0,00	0,00	283.059.909,10
3.5. Wertpapiere	244.197.336,12	14.492.131,88	19.662.112,35	0,00	0,00	0,00	239.027.355,65
insgesamt	6.938.155.547,04	236.716.426,95	87.029.880,18	0,00	152.965,47	121.411.749,42	6.966.583.309,86

\* "Anlagenspiegel"

\*\* In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z.B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

\*\*\* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

\*\*\*\* einschließlich der nachaktivierten Buchwerte im Haushaltsjahr. Die Zugangsbuchung wird jedoch nicht über den Finanzhaushalt abgebildet.

\*\*\*\*\* alle im Haushaltsjahr in Abgang genommenen Buchwerte.

\*\*\*\*\* einschließlich der außerordentlichen bzw. nachgeholtten Abschreibungen im Haushaltsjahr.

## Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 01.01.- des Haushalts- jahres*	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Zuschreib- ungen im Haushalts- jahr	Abschreib- ungen im Haushalts- jahr	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts-jahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	255.255.677,10	2.193.129.621,78	2.321.084.443,25	0,00	3.088.242,38	124.212.613,25
<b>2. Forderungen aus Transferleistungen</b>	11.463.749,74	48.631.329,83	48.628.142,73	0,00	3.000.000,00	8.466.936,84
<b>3. Privatrechtliche Forderungen</b>	113.505.004,39	624.432.600,18	585.728.531,26	0,00	3.860.540,70	148.348.532,61
<b>Summe aller Forderungen</b>	380.224.431,23	2.866.193.551,79	2.955.441.117,24	0,00	9.948.783,08	281.028.082,70

## Schuldenübersicht 2011

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)	Gesamt-betrag am 01.01. des Haushalts-jahres * -Euro-	Gesamt-betrag zum 31.12. des Haushalts-jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
			bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Geldschulden</b>	<b>62.379.886,34</b>	<b>47.080.859,55</b>	<b>11.561.282,79</b>	<b>17.553.194,26</b>	<b>17.966.382,50</b>	<b>-15.299.026,79</b>
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kredite für Investitionen	62.379.886,34	47.080.859,55	11.561.282,79	17.553.194,26	17.966.382,50	-15.299.026,79
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kreditmarkt	62.379.886,34	47.080.859,55	11.561.282,79	17.553.194,26	17.966.382,50	-15.299.026,79
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtschulden</b>	<b>62.379.886,34</b>	<b>47.080.859,55</b>	<b>11.561.282,79</b>	<b>17.553.194,26</b>	<b>17.966.382,50</b>	<b>-15.299.026,79</b>

nachrichtlich:

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)						
3.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	572.995.528,35	587.642.767,09	31.642.392,89	114.522.992,82	441.477.381,38	14.647.238,74
ohne Trägerdarlehen	370.775.988,41	386.168.522,33	26.754.396,99	94.760.099,47	264.654.025,87	15.392.533,92
3.2.1 Stadtentwässerung Stuttgart (SES)	442.995.409,57	455.561.177,15	21.363.721,29	74.151.234,34	360.046.221,52	12.565.767,58
darunter Trägerdarlehen	194.757.736,39	190.397.162,14	4.360.574,25	17.442.297,00	168.594.290,89	-4.360.574,25
3.2.2 Bäderbetriebe Stuttgart (BBS)	7.056.542,30	6.142.583,75	913.958,55	2.121.958,57	3.106.666,63	-913.958,55
darunter Trägerdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3 Leben und Wohnen (ELW)	24.717.967,50	29.570.954,24	1.850.080,04	6.502.605,62	21.218.268,58	4.852.986,74
darunter Trägerdarlehen	7.461.803,55	11.077.082,62	527.421,65	2.320.596,35	8.229.064,62	3.615.279,07
3.2.4 Klinikum Stuttgart	38.268.229,58	39.705.220,86	4.089.950,04	16.641.215,36	18.974.055,46	1.436.991,28
darunter Trägerdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.5 Abfallwirtschaft Stuttgart (AWS)	59.957.379,40	56.662.831,09	3.424.682,97	15.105.978,93	38.132.169,19	-3.294.548,31
darunter Trägerdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit)						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	635.375.414,69	634.723.626,64	43.203.675,68	132.076.187,08	459.443.763,88	-651.788,05
ohne Trägerdarlehen	433.155.874,75	433.249.381,88	38.315.679,78	112.313.293,73	282.620.408,37	93.507,13
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit)						0,00
4.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4</b>	<b>635.375.414,69</b>	<b>634.723.626,64</b>	<b>43.203.675,68</b>	<b>132.076.187,08</b>	<b>459.443.763,88</b>	<b>-651.788,05</b>

\* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres  
\*\* Tilgung der Restschuld im 1. Folgejahr  
\*\*\* Tilgung der Restschuld im 2 bis 5. Folgejahr  
\*\*\*\* Tilgung der Restschuld ab dem 6. Folgejahr  
\*\*\*\*\* Spalte 3 minus Spalte 2

**Liquiditätsübersicht 2011**

Entwicklung der Liquidität in 2011 / Freie liquide Mittel

		Finanzrechnungskonten/Bilanzsalden	FinR 2011	VermR 2011
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum 01.01./31.12.	10.832.582	24.936.478
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln	<del>                    </del>	675.672.569
3	+	Kurzfristig realisierbare Veräußerungserlöse aus Wertpapieren	<del>                    </del>	212.960.871
4	-	Bestand an Kassenkrediten	0	<del>                    </del>
<b>5</b>	<b>=</b>	<b>verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<del>                    </del>	<b>913.569.918</b>
6	+/-	Saldo aus wesentlichen kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten	<del>                    </del>	96.243.247
7	+	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.689.401	<del>                    </del>
8	+/-	Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.359.751	<del>                    </del>
9	+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)	0	<del>                    </del>
10	-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	-15.299.027	<del>                    </del>
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands</b>	<b>309.030.623</b>	<del>                    </del>
12	+/-	Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	-294.928.127	<del>                    </del>
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelbestand zum Jahresende</b>	<b>24.935.078</b>	<del>                    </del>
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Liquidität zum Jahresende</b>	<del>                    </del>	<b>1.009.813.165</b>
15	+/-	bilanzielle Veränderungen der liquiden Mittel außerhalb der Finanzrechnung	1.401	<del>                    </del>
16	-	davon gebunden durch zweckgebundene Rücklagen	<del>                    </del>	-348.798.664
17	-	davon gebunden in Rückstellungen	<del>                    </del>	-284.531.862
18	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen in das Folgejahr <sup>1)</sup>	<del>                    </del>	-326.573.806
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>freie Liquidität zum Folgejahr</b>	<del>                    </del>	<b>49.908.832</b>

<sup>1)</sup> Der tatsächliche Mittelabfluss aus Ermächtigungsübertragungen verteilt sich auf mehrere Haushaltsjahre

Anmerkungen:

Der Betrag der Zeile 1 zur Finanzrechnung 2011 weicht aufgrund der Korrekturen zur Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss 2010 von den Angaben im Doppelhaushaltsplan 2012/2013 ab

## Jahresabschluss 2011 - Kennzahlen

		2010	2011	
<b>I. Ertragslage</b>				
1.	Ordentliches Ergebnis	173.449.920 €	181.169.752 €	
2.	Sonderergebnis	17.061.110 €	61.338.741 €	
3.	Gesamtergebnis	190.511.030 €	242.508.493 €	
4.	Veränderung zweckgeb. Rücklagen (ab 2011 <u>nach</u> Feststellung des ordentl. Erg.)	184.856 €	119.461.781 €	
5.	Netto-Steuerquote (inkl. EkSt, Ust)	Steuererträge - GewSt.Umlage / ordentliche Erträge	42,09%	41,64%
6.	Gewerbesteuerquote	Gewerbsteuer - Gew. Umlage / ordentliche Erträge	22,30%	21,29%
7.	Aufwanddeckungsgrad	ordentliche Erträge/ ordentliche Aufwendungen	108,22%	108,38%
8.	Steuerquote (nur dir. Steuern)	dir. Steuererträge / ordentliche Erträge	32,53%	33,60%
9.	FAG-Quote	Erträge FAG - FAG-Umlage/ ordentl. Erträge	11,54%	9,61%
10.	Personalaufwandsquote	Personalaufwand / ordentlicher Aufwand	24,86%	22,49%
11.	Sozialaufwandsquote	Aufwand - Erträge Soziale Leistungen / ordentl. Aufwand	15,30%	14,82%
<b>II. Finanzlage</b>				
1.	Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.406.469 €	397.689.401 €	
2.	Erwirtschaftete freie liquide Mittel für Investitionen	Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltung - (Zuf. zweckgeb.Rüchl. u. langfr. Rückstellungen, EÜ des VJ, Ordentl. Kredittilgung u. Kreditbeschaffungskosten)	20.551.697 €	242.214.753 €
3.	Wertpapiere, Sonstige Einlagen	666.191.684 €	914.699.924 €	
4.	Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Sichteinlagen.)	10.832.582 €	24.935.076 €	
<b>III. Vermögenslage</b>				
1.	Kapitalquote (ohne Sonderposten)	Kapital (Basiskapital u. Rückl.) / Bilanzsumme	79,32%	79,76%
2.	Kapitalquote (mit Sonderposten)	Kapital + SoPo / Bilanzsumme	92,37%	92,40%
3.	Investitionsquote	Sachvermögenszugänge (AHK) / Sachvermögensabgänge (AHK) + plm. Afa Sachanlageverm.	97,60%	106,35%
4.	Vermögensdeckungsgrad	Kapital/Sachvermögen = Anlagendeckungsgrad I	144,27%	147,94%
5.	Anlagendeckungsgrad II	(Basiskapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Sachvermögen	163,77%	164,44%
6.	Vermögensintensität	Sachanlagevermögen/Vermögen	55,41%	54,57%
7.	Stand Rücklage ordentliches Ergebnis	173.449.920 €	234.973.035 €	
8.	Stand Rücklage außerordentl. Ergebnis	17.061.110 €	78.399.851 €	
9.	Stand Zweckgebundene Rücklagen	244.810.229 €	348.798.664 €	
10.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	62.379.886 €	47.080.860 €	
11.	Schulden je Einwohner	Einwohnerstand zum 31.12.2010: 606.588 Einwohnerstand zum 31.12.2011: 613.392	103 €	77 €