

# Jahresabschluss 2019

## Impressum

### **Stadt Karlsruhe Stadtkämmerei**

Karl-Friedrich-Straße 10  
76133 Karlsruhe  
[stk@karlsruhe.de](mailto:stk@karlsruhe.de)

Herausgegeben von Finanzdezernat und Stadtkämmerei – Abteilung Haushaltsplan, Controlling, Anlagenbuchhaltung  
Sachgebiet Bilanzplanung, Bilanzsteuerung, Anlagenbuchhaltung, Jahresabschluss – der Stadt Karlsruhe

#### Ansprechpersonen:

Torsten Dollinger	Telefon: 0721 133-2000
Bernd Schindler	Telefon: 0721 133-2046
Elke Bommas-Krackow	Telefon: 0721 133-2035
Daniela Emig	Telefon: 0721 133-2049
Angelika Mai	Telefon: 0721 133-2057
Laura Reichert	Telefon: 0721 133-2063
Timo Rumpel-Dranaj	Telefon: 0721 133-2034

Stand: 25. Juni 2020

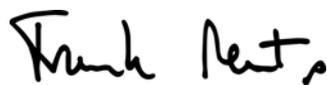
Layout: C. Streeck und Stadtkämmerei

Druck: Rathausdruckerei auf 100 Prozent Recyclingpapier

## Aufstellungsbeschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Stadt Karlsruhe wird gemäß § 95 b Absatz 1 Satz 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der für diesen Jahresabschluss gültigen Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. 2000, S. 582, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 7. Mai 2020 (GBl. S. 259) hiermit aufgestellt.

Karlsruhe, den 25. Juni 2020



Der Oberbürgermeister



Die Finanzbürgermeisterin



Der Stadtkämmerer



# Inhaltsverzeichnis

	Aufstellungsbeschluss .....	3
<b>1.</b>	<b>Bilanz .....</b>	<b>7</b>
1.1	Bilanz zum 31. Dezember 2019 .....	8
1.2	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre .....	10
<b>2.</b>	<b>Gesamtergebnisrechnung .....</b>	<b>15</b>
2.1	Gesamtergebnisrechnung 2019.....	16
2.2	Aufgliederung des Jahresergebnisses .....	18
2.3	Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen 2019 .....	19
<b>3.</b>	<b>Gesamtfinanzrechnung .....</b>	<b>21</b>
<b>4.</b>	<b>Anhang zum Jahresabschluss .....</b>	<b>25</b>
4.1	Vorwort .....	26
4.2	Anhang zur Bilanz .....	38
4.2.1	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	38
4.2.2	Weitere Anhangangaben .....	43
4.2.3	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen .....	55
4.3	Anhang zur Ergebnisrechnung.....	96
4.3.1	Angaben zu Ergebnisrechnung.....	96
4.3.2	Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung.....	98
4.4	Anhang zur Finanzrechnung .....	108
4.4.1	Angaben zur Finanzrechnung.....	108
4.4.2	Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung.....	110
4.5	Sonstige Angaben .....	118
<b>5.</b>	<b>Anlagen zum Anhang .....</b>	<b>121</b>
5.1	Vermögensübersicht – Anlagengitter .....	122
5.2	Schuldenübersicht – Verbindlichkeitenübersicht.....	123
5.3	Übertragung Haushaltsermächtigungen .....	124
5.4	Rückstellungsspiegel .....	128
5.5	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen .....	130
5.6	Übersicht über die geleisteten Investitionszuschüsse.....	132
5.7	Übersicht über die Anteile an verbundenen Unternehmen .....	133
5.8	Übersicht über die Anteile an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbände oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen.....	134
5.9	Übersicht über das Sondervermögen.....	134
5.10	Zentrale Fuhrparkbeschaffung .....	135
5.11	Bilanz unselbständige Stiftungen zum 31. Dezember 2019 .....	136
<b>6.</b>	<b>Rechenschaftsbericht .....</b>	<b>139</b>
6.1	Einleitung, Ziele und Strategien.....	140
6.2	Jahresergebnis, Vermögens- und Kapitalstruktur, Kennzahlen .....	141
6.3	Prognose im Finanzplanungszeitraum.....	146
<b>7.</b>	<b>Planvergleich .....</b>	<b>147</b>
7.1	Erläuterung der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen .....	148
7.2	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen .....	151



# 1. Bilanz



## 1.1 Bilanz zum 31. Dezember 2019

	Aktiva <sup>(1) (2)</sup>	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
<b>1.</b>	<b>Vermögen<sup>(1)</sup></b>	<b>3.160.107.006,77</b>	<b>3.134.411.224,05</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>730.782,00</b>	<b>936.029,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>2.269.353.879,62</b>	<b>2.363.374.433,95</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	265.589.231,95	252.996.120,14
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	882.513.244,05	887.346.758,19
	davon Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	686.650.124,81	680.483.623,00
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	2.130.921,60	2.106.752,60
1.2.3	Infrastrukturvermögen	756.669.806,79	796.465.464,44
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.729.039,00	2.121.055,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28.995.564,00	29.284.485,92
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	35.297.268,80	34.465.441,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.665.866,31	34.608.456,22
1.2.8	Vorräte	4.758.596,49	5.214.335,28
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	259.135.262,23	320.872.317,76
<b>1.3</b>	<b>Finanzvermögen<sup>(1)</sup></b>	<b>890.022.345,15</b>	<b>770.100.761,10</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	418.969.699,55	428.805.915,47
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder an anderen kommunalen Zusammenschlüssen	23.343.384,85	12.761.809,85
1.3.3	Sondervermögen	9.889.605,16	15.689.920,84
1.3.4	Ausleihungen	29.118.183,59	28.063.512,06
1.3.5	Wertpapiere	194.501.841,33	34.999.887,54
1.3.5.1	Wertpapiere ohne Sonstige Einlagen	2.468.693,80	3.675.601,23
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	1.370.570,00	1.368.395,00
1.3.5.2	Sonstige Einlagen	192.033.147,53	31.324.286,31
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	1.725.000,00	0,00
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	83.598.345,18	63.021.922,76
1.3.6.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	63.006.822,11	48.695.493,66
	davon zweifelhafte Forderungen	19.772.415,34	0,00
	davon wertberichtigte Forderungen	-2.980.650,26	-2.980.650,26
1.3.6.2	Forderungen aus Transferleistungen	20.591.523,07	14.326.429,10
	davon wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00
	davon Einzelwertberichtigung	-7.466.397,84	-8.388.190,00
	davon Beistandschaften	6.658.364,11	0,00
	davon Mündelvermögen	3.491,98	0,00
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	88.239.084,92	151.504.339,99
	davon Beistandschaften	0,00	0,00
	davon Mündelvermögen	0,00	-151,00
1.3.8	Liquide Mittel <sup>(1)</sup>	42.362.200,57	35.253.452,59
1.3.8.1	Sichteinlagen/Tagesgelder	46.333.351,64	39.620.499,41
	davon Clearingkontostand rechtlich unselbständige Stiftungen	2.382.157,89	4.149.062,54
	davon Beistandschaften	58.553,53	77.785,04
	davon Mündelvermögen	23.928,28	16.185,72
	davon Jagdgenossenschaften	46.032,39	71.479,54
1.3.8.2	Kassenbestand <sup>(1)</sup>	67.229,88	83.552,95
1.3.8.3	Handvorschüsse	158.952,18	159.272,14
1.3.8.9	Verrechnungskonten	-4.197.333,13	-4.609.871,91
<b>2.</b>	<b>Abgrenzungsposten<sup>(1)</sup></b>	<b>265.549.414,98</b>	<b>326.551.762,08</b>
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten <sup>(1)</sup>	15.203.128,90	43.896.049,20
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	250.346.286,08	282.655.712,88
<b>3.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme in Euro</b>	<b>3.425.656.421,75</b>	<b>3.460.962.986,13</b>

(1) Die Bilanz entspricht in ihrer Mindestgliederung der Anlage 25 VwV Produkt- und Kontenrahmen.

(2) Die Gliederung der Aktivseite der Bilanz richtet sich nach § 52 Abs. 3 GemHVO, die Gliederung der Passivseite der Bilanz richtet sich nach § 52 Abs. 4 GemHVO.

(3) Kein getrennter Ausweis für Beistandschaften und Mündelvermögen.

	Passiva <sup>(1) (2)</sup>	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2.366.066.395,80</b>	<b>2.397.049.529,93</b>
<b>1.1</b>	<b>Basiskapital</b>	<b>1.753.806.185,33</b>	<b>1.753.806.185,33</b>
<b>1.2</b>	<b>Rücklagen</b>	<b>612.260.210,47</b>	<b>643.243.344,60</b>
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	546.923.392,34	600.623.492,72
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	57.928.139,85	34.924.162,20
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	7.408.678,28	7.695.689,68
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	7.362.645,89	7.624.210,14
	davon Jagdgenossenschaften	46.032,39	71.479,54
<b>1.3</b>	<b>Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>395.807.704,76</b>	<b>391.934.113,14</b>
2.1	für Investitionszuweisungen	279.490.755,40	279.107.731,60
2.2	für Investitionsbeiträge	28.164.606,00	27.578.485,00
2.3	Sonstige Sonderposten	88.152.343,36	85.247.896,54
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	246.003,60	0,00
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>146.553.568,66</b>	<b>151.555.368,38</b>
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	2.673.750,53	3.448.401,88
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	970.000,00	1.050.000,00
3.3	Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen für Abfalldeponien	59.772.859,78	58.504.857,86
	davon gebührenfähig, soweit zusätzliche Kosten nicht vorhersehbar waren	59.772.859,78	58.504.857,86
	davon über den Gebührenhaushalt angespart	56.025.271,59	57.388.225,70
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	21.539.547,22	21.282.256,02
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	7.010.852,88	6.984.043,83
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.537.145,02	697.146,33
3.7	Sonstige Rückstellungen:	53.049.413,23	59.588.662,46
	Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen	29.950.675,37	38.269.055,37
	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	15.388.430,00	14.140.496,50
	Rückstellung Absenkung Eingangsbesoldung	306.772,83	0,00
	Rückstellungen aus Rechts-/Sachmängeln	7.403.535,03	7.179.110,59
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>450.692.974,03</b>	<b>452.482.660,39</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	281.820.177,62	255.667.099,27
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.090.069,27	1.795.945,32
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 9.717.268,54	16.538.420,91
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	122.787.439,14	90.970.436,20
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	53.712.556,54	87.510.758,69
4.6.1	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden	14.306.421,90	18.819.920,85
4.6.9	Weitere Sonstige Verbindlichkeiten	39.406.134,64	68.690.837,84
	davon Sonstige Verbindlichkeiten ggü. der KMK (Verlustausgleich 2018)	11.995.507,69	11.046.815,07
	davon Beistandschaften und Mündelvermögen <sup>(3)</sup>	6.744.337,90	93.819,76
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>66.535.778,50</b>	<b>67.941.314,29</b>
	<b>Bilanzsumme in Euro</b>	<b>3.425.656.421,75</b>	<b>3.460.962.986,13</b>

## 1.2 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

### Hinweise:

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO sind nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 und 7 GemHVO auch im Anhang zur Bilanz angegeben. Diese Anhangangabe erfolgt in Kapitel 4.2.2.1 Sonstige Angaben des Anhangs zur Bilanz mit einem Hinweis auf den Vermerk der Vorbelastungen unterhalb der Bilanz.

Die Vorbelastungen sind jeweils nur pro Art der Vorbelastung summarisch ausgewiesen.

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro
	zum 31.12.2018 (Vorjahr)		zum 31.12.2019 (Haushaltsjahr)	

### A. Quantifizierbare Vorbelastungen

#### I. Bürgschaften<sup>(4)</sup>

▪ Bürgschaften	1.528.041.138,00		1.644.011.944,28	
----------------	------------------	--	------------------	--

**Anmerkung:** Gesamtsumme der Bürgschaften abzüglich der Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus drohenden Verpflichtungen aus Bürgschaften nach § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO. An Rückstellungen erfolgte eine Auflösung in voller Höhe zum 31.12.2019.

#### II. Gewährleistungen

▪ Gewährleistungen für fremde Leistungen: Hier: Pensionsverpflichtungen bei der primär verpflichteten Kommune (vgl. auch Anhangangabe nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO im Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.2.1 Sonstige Angaben)				
▪ Anteil Pensionsverpflichtung zum 31. Dezember 2018 (gem. Gutachten des KVBW)	459.927.994,00		494.719.770,00	
▪ Anteil Beihilfeverpflichtung zum 31. Dezember 2018 (gem. Gutachten des KVBW)	190.543.014,00		192.976.186,00	

#### III. Rechtsgeschäfte, die einer Bürgschaft/einem Gewährvertrag wirtschaftlich gleichkommen (keine vorhanden)

#### IV. Eingegangene Verpflichtungen <sup>(2)</sup>

▪ Zinsbelastungen der Darlehen des Kämmereihaushaltes 25 Jahre in die Zukunft	32.609.422,75		31.555.132,57	
▪ Restbetrag Neue Messe Karlsruhe GmbH & Co KG <sup>(7)</sup> bei der außerplanmäßige Abschreibungen erfolgen	36.436.587,11		35.449.913,70	
▪ In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (siehe Anlage 5.5)	57.537.481,67		45.908.669,00	

#### V. Haftungsverhältnisse (nicht gegeben)

#### VI. Sonstiges

▪ Fehlbetrag bei Pensionsrückstellungen (einschließlich Beihilferückstellungen)	535.173.674,91		565.644.803,18	
---	----------------	--	----------------	--

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro
	zum 31.12.2018 (Vorjahr)		zum 31.12.2019 (Haushaltsjahr)	

**Anmerkung:** Fehlbetrag bei Pensionsrückstellungen (einschließlich Beihilferückstellungen) durch nicht bei der Kommune passivierte Pensionsrückstellungen = nicht gedeckte Pensionsrückstellungen beim KVBW.

Die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel zum 31. Dezember 2019 unter Anwendung der Deckungsquote beim KVBW zum 31. Dezember 2018.

#### VII. In das folgende Haushaltsjahr übertragene Ermächtigungen (Haushaltsermächtigungen)

▪ Haushaltsermächtigungen (vgl. Anhangangabe nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO i. Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.2.1 Sonstige Angaben sowie Anlage 5.3)	42.606.600,00		99.266.110,00	
--	---------------	--	---------------	--

#### VIII. Die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen

▪ Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (vgl. Anhangangabe nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO unter 4.2.2.1 Sonstige Angaben)	140.000.000,00		50.000.000,00	
---	----------------	--	---------------	--

<b>Summe A.</b> <b>Quantifizierbare Vorbelastungen</b> (ohne zu gewährleistende Pensionsrückstellungen, sondern mit anteiligem Fehlbetrag der Pensionsrückstellungen)	<b>2.372.404.904,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2.471.836.572,73</b>	<b>0,00</b>
---	-------------------------	-------------	-------------------------	-------------

#### B. Vorbelastungen, geschätzt nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung

##### I. Gewährleistungen

▪ Verpflichtungen aus der Gewährträgerschaft für die Zusatzversorgungskasse	862.910.000,00		953.129.000,00	
---	----------------	--	----------------	--

**Anmerkung:** ohne Verpflichtungen für Beschäftigte des Kernhaushaltes. Gemäß unverbindlicher und überschlägiger Berechnung der Ausgleichsverpflichtungen durch die Zusatzversorgungskasse des KVBW nach § 15 der Kassensatzung

##### II. Eingegangene Verpflichtungen <sup>(2)</sup>

▪ Verpflichtungen aus Finanzierungs-Leasing-Verträgen, bei denen nach den steuerrechtlichen Regelungen eine Bilanzierung des Leasinggegenstandes beim Leasinggeber erfolgt <sup>(3)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Contracting-Verträgen, bei denen nach den steuerrechtlichen Regelungen eine Bilanzierung des Contractinggegenstandes beim Contractinggeber erfolgt		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Miet-/Pachtverträgen unbewegliches Vermögen		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Mietverträgen bewegliches Vermögen		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Versicherungen <sup>(3)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Dienstleistungsverträgen <sup>(3)</sup>		0,00		0,00

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro
	zum 31.12.2018 (Vorjahr)		zum 31.12.2019 (Haushaltsjahr)	
▪ Verpflichtungen aus Entsorgungsverträgen <sup>(3)(6)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Wartungsverträgen/Nutzungsvereinbarungen <sup>(3)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Lieferverträgen <sup>(3)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Sonstigem <sup>(3)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus lfd. Gerichtsverfahren <sup>(3)</sup>		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Werkverträgen <sup>(3)(4)</sup>	14.710.000,00		16.970.000,00	
<b>Anmerkung für 2019:</b>				
davon: 9.682.572,65 Euro Bau einer Flockungfiltration Rohbauarbeiten (Teilhaushalt 7400 Stadtentwässerung)				
7.289.535,45 Euro Bau einer Flockungfiltration maschinentechnische Einrichtung (Teilhaushalt 7400 Stadtentwässerung)				

<b>Summe B. Vorbelastungen, geschätzt nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung</b>	<b>877.620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>970.099.000,00</b>	<b>0,00</b>
--	-----------------------	-------------	-----------------------	-------------

### C. Vorbelastungen, die nicht quantifizierbar sind (Ausweis eines Merkpостens)

#### I. Gewährleistungen

- Gewährträgerschaft bezüglich der Insolvenzsicherungspflicht für Zeitguthaben nach dem Altersteilzeitgesetz (ATG) (beim Klinikum, der VBK, der KMK, der KVVH – Geschäftsbereich Rheinhafen – und den Stadtwerken; Höhe nicht bezifferbar)

#### II. Eingegangene Verpflichtungen <sup>(2)</sup>

- Rahmenvertrag Büromaterial (Sukzessivliefervertrag) (Teilhaushalt 1000 Hauptverwaltung: Höhe nicht bezifferbar)
- Verträge in Zusammenhang mit Personalaufwendungen sind nicht aufgeführt, da sie nach Ziffer 3.3.2 der 2. Auflage des Leitfadens zum Jahresabschluss im NKHR nicht angabepflichtig sind.

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag <sup>(1)</sup> in Euro
	zum 31.12.2018 (Vorjahr)		zum 31.12.2019 (Haushaltsjahr)	
<b>Summe A. Quantifizierbare Vorbelastungen</b> (ohne zu gewährleistende Pensionsrückstellungen, sondern mit anteiligem Fehlbetrag der Pensionsrückstellungen)	<b>2.372.404.904,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2.471.836.572,73</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe B. Vorbelastungen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geschätzt wurden</b>	<b>877.620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>970.099.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe der Vorbelastungen</b>	<b>3.250.024.904,44</b>	<b>0,00</b>	<b>3.441.935.572,73</b>	<b>0,00</b>

(1) Soweit ein Nominalbetrag der Gesamtbelastung nicht angegeben wurde, wurde eine durchschnittliche jährliche Vorbelastung - basierend auf den Angaben der Teilhaushalte – ausgewiesen.

(2) Im Gegensatz zu § 251 HGB führt § 42 GemHVO auch eingegangene Verpflichtungen auf, die unterhalb der Bilanz auszuweisen sind. Damit ist der Kreis der Vorbelastungen gegenüber dem HGB erweitert und nicht abschließend definiert. Gemäß dem Leitfaden zum Jahresabschluss (2. Auflage vom Dezember 2018) sind sogenannte eingegangene Verpflichtungen nur insoweit unter der Bilanz angabepflichtig, sofern sie die Wertgrenzen der VwV-Freigrenzen für Rechtsgeschäfte im Sinne des § 87 Abs. 5 GemO übersteigen. Dies sind derzeit 6,8 Mio

Euro. Dabei ist auf die Summe der Zahlungen für den Zeitraum, in der der Einzelvertrag nicht gemäß dem ordentlichen Vertragskündigungsrecht gekündigt werden kann, abzustellen. Hierunter fallen auch Miet-, sowie Leasing- und Contractingverträge. Dies wurde bei der Erhebung der eingegangenen Verpflichtungen für 2018 erstmalig entsprechend berücksichtigt. Infolge dessen sind zahlreiche bisher aufgeführte eingegangene Verpflichtungen wegen Geringfügigkeit in 2018 nicht mehr aufgeführt.

- (3) Soweit die Vorbelastungen nicht zentral durch die Stadtkämmerei verwaltet werden, beruhen sie ausschließlich auf den Angaben/Buchungen der städtischen Dienststellen.
- (4) Mit Jahresabschluss 2015 erstmalig aufgeführt.
- (5) Mit Jahresabschluss 2016 erstmalig aufgeführt.
- (6) Mit Jahresabschluss 2017 erstmalig aufgeführt.
- (7) Mit Jahresabschluss 2018 erstmalig aufgeführt.



## **2. Gesamtergebnis- rechnung**



## 2.1 Gesamtergebnisrechnung 2019

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	629.959.615,88	640.157.700	668.010.078,11	27.852.378,11	20.746.200	0	-7.106.178,11	0
	30110000 Grundsteuer A	149.245,72	170.000	162.314,57	-7.685,43	0	0	7.685,43	0
	30120000 Grundsteuer B	54.305.771,95	54.500.000	54.744.642,22	244.642,22	0	0	-244.642,22	0
	30130000 Gewerbesteuer	325.637.959,72	325.000.000	348.461.327,18	23.461.327,18	15.144.500	0	-8.316.827,18	0
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	178.729.998,63	192.751.500	188.989.980,05	-3.761.519,95	0	0	3.761.519,95	0
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	42.413.993,27	42.182.100	48.053.357,05	5.871.257,05	5.601.700	0	-269.557,05	0
	30310000 Vergnügungssteuer	8.946.989,47	7.000.000	8.488.776,73	1.488.776,73	0	0	-1.488.776,73	0
	30320000 Hundesteuer	983.525,00	1.000.000	1.004.965,00	4.965,00	0	0	-4.965,00	0
	30340000 Zweitwohnungssteuer	693.073,77	800.000	715.173,65	-84.826,35	0	0	84.826,35	0
	30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsaus	13.385.029,00	13.954.100	13.858.566,00	-95.534,00	0	0	95.534,00	0
	30521000 Weitergabe Wohngeldentlastung	4.714.029,35	2.800.000	3.530.975,66	730.975,66	0	0	-730.975,66	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	491.038.307,26	488.099.581	505.921.284,38	17.821.703,38	7.770.255	0	-10.051.448,85	0
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	296.785.087,00	292.351.600	299.347.678,70	6.996.078,70	2.594.720	0	-4.401.358,70	0
	31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	10.644.848,20	11.676.600	12.323.878,90	647.278,90	0	0	-647.278,90	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	292.980,33	0	241.568,19	241.568,19	0	0	-241.568,19	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	99.861.818,15	92.317.600	115.997.859,37	23.680.259,37	100.000	0	-23.580.259,37	0
	31412000 Zuw.Land Förderbetrag Betriebsrentenstär	60,01	0	16,51	16,51	0	0	-16,51	0
	31417000 Sachkostenbeiträge (§17 FAG)	27.300.934,50	29.534.741	28.890.123,12	-644.617,88	170.000	0	814.617,88	0
	31419000 Zuweis. lfd. Zwecke örtl. Soz. §21 FAG	10.325.182,00	5.300.000	5.221.321,00	-78.679,00	0	0	78.679,00	0
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	128.170,00	0	113.263,55	113.263,55	0	0	-113.263,55	0
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke SozVers	164.907,63	0	244.278,74	244.278,74	0	0	-244.278,74	0
	31450000 Zuweis. lfd. Zwecke verb. Unternehmen	10.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. Öff. Sonderr.	11.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	259.441,93	0	191.705,13	191.705,13	0	0	-191.705,13	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.094.121,71	0	3.995.377,28	3.995.377,28	227.000	0	-3.768.377,28	0
	31490000 Planung Sonst.Zuwei.&Zuschüsse f.lfd.Zwe	0,00	12.619.040	0,00	-12.619.040,00	2.137.965	0	14.757.004,53	0
	31510000 Zuweis. d. Landes aus Aufkommen an der G	19.943.775,15	20.000.000	22.874.482,21	2.874.482,21	2.540.570	0	-333.912,21	0
	31910000 LeistBeteil.f.Umsetz.d.Grundsich.v.Arbei	22.215.980,65	24.300.000	16.479.731,68	-7.820.268,32	0	0	7.820.268,32	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.693.087,56	9.667.004	9.625.260,53	-41.743,47	0	0	41.743,47	0
4	+ Sonstige Transfererträge	15.395.826,50	15.094.000	16.783.867,81	1.689.867,81	0	0	-1.689.867,81	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	119.413.436,95	117.415.420	120.517.162,80	3.101.742,80	318.570	0	-2.783.172,80	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.150.695,79	40.757.228	39.989.944,20	-767.283,80	1.136.295	0	1.903.578,69	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.916.448,39	41.912.130	44.939.993,86	3.027.863,86	1.031.030	0	-1.996.833,86	0

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.420.670,02	1.724.900	2.816.288,68	1.091.388,68	1.268	0	-1.090.120,90	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.421.525,94	8.045.916	8.465.528,39	419.612,02	0	0	-419.612,02	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.453.013,66	40.621.450	52.006.273,93	11.384.823,93	856.580	0	-10.528.243,93	0
11	= Ordentliche Erträge	1.417.862.627,95	1.403.495.329	1.469.075.682,69	65.580.353,32	31.860.197	0	-33.720.156,12	0
12	- Personalaufwendungen	-339.709.049,50	-363.572.625	-358.807.838,12	4.764.786,88	-150.760	0	-4.915.546,88	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-379.062,79	-400.000	-320.204,87	79.795,13	0	0	-79.795,13	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.088.199,55	-169.291.289	-172.486.012,40	-3.194.723,40	-5.153.395	-4.474.740	-6.433.411,60	-3.491.940
15	- Planmäßige Abschreibungen	-83.958.905,72	-79.804.980	-98.114.990,56	-18.310.010,11	0	0	18.310.010,11	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.260.137,60	-4.869.700	-5.383.388,07	-513.688,07	-492.951	0	20.737,11	0
17	- Transferaufwendungen	-609.794.747,61	-671.058.193	-680.506.222,65	-9.448.029,65	-8.320.022	-99.800	1.028.207,18	-190.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.624.097,07	-103.662.033	-99.756.925,64	3.905.107,36	-3.138.515	0	-7.043.622,80	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-1.300.814.199,84	-1.392.658.820	-1.415.375.582,31	-22.716.761,86	-17.255.644	-4.574.540,00	886.577,99	<b>-3.681.940</b>
20	= Ordentliches Ergebnis	117.048.428,11	10.836.509	53.700.100,38	42.863.591,46	14.604.553	-4.574.540,00	-32.833.578,13	-3.681.940
21	+ Außerordentliche Erträge	7.565.292,95	3.000.000	9.663.271,79	6.663.271,79	0	0	-6.663.271,79	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-4.715.229,79	-1.500.000	-32.667.249,44	-31.167.249,44	0	0	31.167.249,44	0
23	= Sonderergebnis	2.850.063,16	1.500.000	-23.003.977,65	-24.503.977,65	0	0	24.503.977,65	0
24	= Gesamtergebnis	119.898.491,27	12.336.509	30.696.122,73	18.359.613,81	14.604.553	-4.574.540,00	-8.329.600,48	-3.681.940
	<i>nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen</i>								
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	117.048.428,11	10.836.509	53.700.100,38	42.863.591,46				
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.850.063,16	1.500.000	-23.003.977,65	-24.503.977,65				

## 2.2 Aufgliederung des Jahresergebnisses

Die Aufgliederung des Jahresergebnisses (Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen nach § 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO) entspricht der Anlage 20 der VwV Produkt- und Kontenrahmen.

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
	EUR <sup>2)</sup>								
	1	2	3	4	5	6	7		8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-23.003.977,65	53.700.100,38				546.923.392,34	57.928.139,85	1.753.806.185,33	
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-53.700.100,38				53.700.100,38			
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basis kapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00	
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
8 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	23.003.977,65						-23.003.977,65		
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basis kapital					0,00			0,00	
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basis kapital	0,00							0,00	
13 vorläufige Endbestände						600.623.492,72	34.924.162,20	1.753.806.185,33	
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basis kapital nach § 23 Satz 4 GemHVO								0,00	
Endbestände						600.623.492,72	34.924.162,20	1.753.806.185,33	
15 Nachrichtlich: Veränderung des Basis kapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz									
15 a Nachrichtlich: Veränderung des Basis kapitals auf Grund von Bilanzierungs- und Bewertungsmethodenwechsel (über das Kapitalverrechnungskonto 20010001)									
15 b Nachrichtlich: Veränderung des Basis kapitals auf Grund von Vermögenszu- und abgängen außerhalb der Korrektur der Eröffnungsbilanz beispielsweise in Folge von Korrekturen von Vorjahresabschlüssen (über das Kapitalverrechnungskonto 20010001)									
15 c Nachrichtlich: Veränderung des Basis kapitals auf Grund der Einstellung der Beträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Folge der erstmaligen Abzinsung in analoger Anwendung von Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2 bis 4 EGHGB									
Nachrichtlich: Zuführung zur Stilllegungs- und Nachsorge Rückstellungen für Abfalldeponien in Folge des Verzichts einer Auf- und Abzinsung in analoger Anwendung und umgekehrter Anwendung von Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2-4 EGHGB									
16 Endbestände des Basis kapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags			0,00	0,00		600.623.492,72	34.924.162,20	1.753.806.185,33	

## 2.3 Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen 2019

Teilergebnisrechnung		Ertrag in Euro	Aufwand in Euro	Saldo in Euro
1000	Hauptverwaltung	-498.855,81	18.659.096,80	18.160.240,99
1100	Personal und Organisation	-6.275.190,70	17.152.197,68	10.877.006,98
1200	Stadtentwicklung	-293.642,84	3.836.702,76	3.543.059,92
1300	Presse und Information	-37.005,19	2.145.352,35	2.108.347,16
1400	Rechnungsprüfung	-971.260,00	2.787.221,01	1.815.961,01
1500	Ortsverwaltungen	-809.977,22	5.844.950,66	5.034.973,44
1700	Informationstechnologie	-1.084.383,93	12.080.027,52	10.995.643,59
2000	Finanzen	-1.056.009.975,45	325.309.435,01	-730.700.540,44
3000	Zentraler Juristischer Dienst	-609.364,31	4.793.093,86	4.183.729,55
3100	Umwelt- und Arbeitsschutz	-312.004,31	5.053.016,81	4.741.012,50
3200	Ordnungsamt	-22.453.630,05	32.249.042,53	9.795.412,48
3700	Feuerwehr	-2.811.026,67	26.641.274,21	23.830.247,54
4000	Schulen und Sport	-42.333.900,07	57.553.039,55	15.219.139,48
4100	Kultur	-2.110.434,76	53.644.031,91	51.533.597,15
4300	Musikschulen	-2.418.382,56	4.732.380,01	2.313.997,45
5000	Soziales und Jugend	-172.604.456,57	489.463.411,28	316.858.954,71
5200	Bäder	-3.546.388,18	12.672.237,51	9.125.849,33
6100	Stadtplanung	-696.911,32	7.271.305,86	6.574.394,54
6200	Liegenschaften	-5.978.665,13	15.041.735,71	9.063.070,58
6300	Bauordnung	-4.290.766,23	4.054.898,48	-235.867,75
6600	Tiefbau	-17.244.745,81	57.212.791,95	39.968.046,14
6700	Gartenbau	-4.156.054,27	27.100.602,89	22.944.548,62
6800	Zoo	-4.139.138,14	10.133.217,41	5.994.079,27
6900	Friedhof und Bestattung	-10.922.641,86	11.586.152,40	663.510,54
7000	Abfallwirtschaft	-43.894.221,68	54.498.975,01	10.604.753,33
7200	Märkte	-2.563.176,54	2.361.993,49	-201.183,05
7400	Stadtentwässerung	-40.715.588,16	38.563.130,49	-2.152.457,67
8000	Wirtschaftsförderung	-506.358,82	5.935.673,14	5.429.314,32
8200	Forsten	-1.100.876,41	3.574.213,20	2.473.336,79
8800	Hochbau und Gebäudewirtschaft	-17.686.659,70	103.424.380,82	85.737.721,12
<b>Ordentliches Gesamtergebnis</b>		<b>- 1.469.075.682,69</b>	<b>1.415.375.582,31</b>	<b>- 53.700.100,38</b>



# **3. Gesamtfinanz- rechnung**



Lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	626.330.838,78	640.157.700	674.450.135,26	34.292.435,26	20.746.200	0	-13.546.235,26	0
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen (nicht für Investitionen) und allgemeine Umlagen	492.235.979,10	488.099.581	506.597.080,46	18.497.499,46	7.770.255	0	-10.727.244,93	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.020.211,69	15.094.000	15.334.017,35	240.017,35	0	0	-240.017,35	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen (ohne Investitionsbeiträge)	128.777.678,14	117.248.660	121.269.252,20	4.020.592,20	318.570	0	-3.702.022,20	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.663.540,48	40.757.228	41.472.801,39	715.573,39	1.136.295	0	420.721,50	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.590.055,25	41.912.130	41.709.787,76	-202.342,24	1.031.030	0	1.233.372,24	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.409.610,86	1.724.900	2.848.022,33	1.123.122,33	1.268	0	-1.121.854,55	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	43.491.051,61	39.143.878	42.392.240,87	3.248.362,87	856.580	0	-2.391.782,87	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.389.518.965,91	1.384.138.077	1.446.073.337,62	61.935.260,62	31.860.197	0	-30.075.063,42	0
10	- Personalauszahlungen	-337.497.427,14	-362.672.625	-358.884.590,33	3.788.034,67	-150.760	0	-3.938.794,67	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-379.620,88	-400.000	-320.641,08	79.358,92	0	0	-79.358,92	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-162.506.560,87	-170.192.821	-174.230.835,04	-4.038.014,04	-5.153.395	-4.474.740	-5.590.120,96	-3.491.940
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.914.285,22	-4.869.700	-5.375.362,72	-505.662,72	-492.951	0	12.711,76	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-630.677.714,98	-682.002.044	-677.132.105,56	4.869.938,44	-8.320.022	-99.800	-13.289.760,91	-190.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-96.770.710,29	-102.726.633	-97.991.484,98	4.735.148,02	-3.138.515	0	-7.873.663,46	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.233.746.319,38	-1.322.863.823	-1.313.935.019,71	8.928.803,29	-17.255.644	-4.574.540	-30.758.987,16	-3.681.940
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	155.772.646,53	61.274.254	132.138.317,91	70.864.063,91	14.604.553	-4.574.540	-60.834.050,58	-3.681.940
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.514.910,84	7.611.596	7.676.822,32	65.226,32	711.174	0	645.947,58	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.235.146,75	570.000	259.046,64	-310.953,36	0	0	310.953,36	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.225.335,43	16.666.000	16.338.297,05	-327.702,95	8.880	0	336.582,95	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	25.368,38	25.368,38	0	0	-25.368,38	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.329.287,15	456.890	1.420.337,09	963.447,09	7.800	0	-955.647,09	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.304.680,17	25.304.486	25.719.871,48	415.385,48	727.854	0	312.468,42	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.081.551,15	-34.000.000	-21.513.790,88	12.486.209,12	-1.610	-16.000.000	-28.487.819,12	-26.842.600
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.367.084,99	-158.409.833	-132.115.524,45	26.294.308,55	-3.924.655	-16.877.410	-47.096.373,72	-42.239.430
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.449.497,94	-26.620.041	-16.765.895,50	9.854.145,50	868.258	-3.478.870	-12.464.757,23	-11.298.650
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-20.001.900,00	-30.002.000	-30.250.700,00	-248.700,00	-250.000	0	-1.300,00	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-33.810.947,18	-73.051.240	-71.231.478,45	1.819.761,55	-6.315.950	-1.602.680	-9.738.391,55	-14.705.060
29	- Auszahlungen für Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-264.582,22	-1.196.158	-414.897,18	781.260,82	139.480	-73.100	-714.880,82	-498.430
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-196.975.563,48	-323.279.272	-272.292.286,46	50.986.985,54	-9.484.477	-38.032.060	-98.503.522,44	-95.584.170

Lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-171.670.883,31	-297.974.786	-246.572.414,98	51.402.371,02	-8.756.623	-38.032.060	-98.191.054,02	-95.584.170
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-15.898.236,78	-236.700.532	-114.434.097,07	122.266.434,93	5.847.930	-42.606.600	-159.025.104,60	-99.266.110
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftsl. vergl. Vorgänge f. Investitionen	51.012,40	50.000.000	51.392.965,46	1.392.965,46	0	0	-1.392.965,46	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftsl. vergl. Vorgänge f. Investitionen	-18.491.000,81	-11.371.160	-16.396.303,73	-5.025.143,73	-5.076.050	0	-50.906,27	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-18.439.988,41	38.628.840	34.996.661,73	-3.632.178,27	-5.076.050	0	-1.443.871,73	0
36	= Änderungen des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-34.338.225,19	-198.071.692	-79.437.435,34	118.634.256,66	771.880	-42.606.600	-160.468.976,33	-99.266.110
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlauf. Finanzmittel, Rückzahlung v. angelegt. Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkredit)	639.041.790,35		779.956.109,76					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlauf. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkredit)	-591.911.976,87		-678.943.115,73					
39	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	47.129.813,48		101.012.994,03					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	23.298.745,26 <sup>1</sup>		42.359.536,64 <sup>2</sup>					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmittel	12.791.588,29 <sup>3/4</sup>		21.575.558,69 <sup>3/4</sup>					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	36.090.333,55 <sup>5</sup>		63.935.095,33 <sup>5</sup>					
43	nachrichtlich: Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	39.689.526,76		58.504.857,86					

- (1) Als Anfangsbestand zum 1. Januar 2018 wurde der bilanzielle Bestand der liquiden Mittel (Bilanzposition 1.3.8) zum 31. Dezember 2017 (Bilanzposition 1.3.8) zu Grunde gelegt.
- (2) Als Anfangsbestand zum 1. Januar 2019 wurde der bilanzielle Bestand der liquiden Mittel (Bilanzposition 1.3.8) zum 31. Dezember 2018 (Bilanzposition 1.3.8) zu Grunde gelegt.
- (3) Die Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln basiert hier auf dem Saldo der Finanzrechnung.
- (4) Die sich aus der Finanzrechnung ergebende Veränderung des Bestandes an Zahlungsmittel entspricht nicht der bilanziellen Veränderung der liquiden Mittel; die Differenz ist im Anhang zur Finanzrechnung 4.4.2 erläutert. Diese Differenz (vergleiche Vorjahresabschluss) ist für den Unterschied zwischen dem Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres, welches dem Jahr des aktuellen Jahresabschlusses vorangeht und dem Anfangsbestand des Jahres des aktuellen Jahresabschlusses ursächlich.
- (5) Der Endbestand entspricht nicht dem bilanziellen Endbestand der Bilanzposition 1.3.8, da zu dem bilanziellen Anfangsbestand lediglich die Änderungen des Bestands an Zahlungsmittel aus der Finanzrechnung addiert werden (siehe Erläuterungen unter 4).



# **4. Anhang zum Jahresabschluss**



## 4.1 Vorwort

Die Stadt Karlsruhe hat mit Ausnahmegenehmigung des Regierungspräsidiums Karlsruhe vom 12. Dezember 2006 nach § 146 GemO in der Fassung vom 01. Dezember 2005 (Aktenzeichen 14-2241.0-3) den Umstieg auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR, Kommunale Doppik) zum 1. Januar 2007 vollzogen.

**Rechtliche Grundlagen für die Erstellung des Jahresabschlusses 2019** sind:

- **Gesetz zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften vom 17. Dezember 2015.**
- **Gemeindeordnung Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000, zuletzt geändert durch Artikel 16 des Gesetzes vom 21. Mai 2019.**
- **Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11. Dezember 2009, zuletzt geändert durch Verordnung vom 8. Februar 2019.**
- **Gemeinekassenverordnung (GemKVO) vom 11. Dezember 2009, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 17. Dezember 2015.**
- **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**

### Kontenrahmen Baden-Württemberg

Über § 145 Nr. 5 GemO, § 35 Abs. 4 GemHVO sowie Ziffer 1.4.2 und den Anlagen 31.1 bis 31.4 der VwV Produkt und Kontenrahmen vom 30. August 2018 hat das Land den Kontenrahmen Baden-Württemberg den Kommunen verbindlich vorgegeben. Die Stadt Karlsruhe hat diese Vorgabe mit dem Kontenplan der Stadt Karlsruhe umgesetzt.

Das Innenministerium Baden-Württemberg schreibt den Kontenrahmen Baden-Württemberg und die zugehörigen Zuordnungsvorschriften bis zum Erlass einer neuen Verwaltungsvorschrift in Form von sogenannten Korrigenden fort. Nach Aussage des Innenministeriums Baden-Württemberg (u. a. mit Verweis auf Ziffer 11.5 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) sind die Korrigenden jeweils zum nächstmöglichen Zeitpunkt umzusetzen. Für den Kontenrahmen Baden-Württemberg mit Stand der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018 liegen noch keine Korrigenden vor.

Bedingt durch die zahlreichen Änderungen des Kontenrahmens Baden-Württemberg ist die Rechnungslegung im NKHR Baden-Württemberg von wenig Kontinuität geprägt.

### Produktplan Baden-Württemberg

Über § 145 Nr. 2 GemO sowie Ziffer 1.4.1, 8.2 und der Anlage 30 der VwV Produkt- und Kontenrahmen hat das Land bestimmte Produktbereiche und Produktgruppen für den Haushaltsplan für verbindlich erklärt. Über die Ziffer 8.1 und 8.2 der VwV Produkt- und Kontenrahmen werden darüber hinaus die finanzstatistischen Positionen des Produktplanes Baden-Württemberg für die Rechnungslegung verbindlich.

Die (AG Fortschreibung Kommunalen Produktplan) veröffentlicht die häufig gestellten Fragen in Form von FAQ, deren Ausarbeitung der Rechtslage zum Veröffentlichungszeitpunkt entsprechen. Diese Informationen sollen der kommunalen Praxis als zeitnahe Hilfestellung für aktuelle Themen aus dem Geschäftsbereich der jeweiligen Arbeitsgruppen dienen (letzter Stand vom 08.02.2019). Bei Vorliegen von finanzstatistischen Verpflichtungen in der kommunalen Jahresrechnungsstatistik werden diese vom Statistischen Landesamt Baden-Württemberg veröffentlicht.

## ▪ Evaluation des NKHR Baden-Württemberg

Das Innenministerium Baden-Württemberg hat 2013 mit der Evaluation des NKHR gemäß Artikel 13 Abs. 7 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechtes begonnen. Ausgenommen waren davon erst einmal die Regelungen zum kommunalen Gesamtabschluss. Deren Evaluation wurde erst 2017 begonnen. Unter anderem haben dafür die kommunalen Landesverbände zahlreiche Vorschläge zur Änderung der Rechtsnormen des NKHR erarbeitet und dem Innenministerium Baden-Württemberg vorgetragen. Inzwischen liegt das Ergebnis der Evaluation mit dem Gesetz zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften vom 17. Dezember 2015 mit Änderungen der GemO und der Verordnung zur Änderung der GemHVO vom 29. April 2016 vor. Die Änderungen der GemO sind mit der nächsten zu beschließenden Haushaltssatzung anzuwenden (siehe Artikel 5 Abs. 1 des Gesetzes zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften vom 17. Dezember 2015). D.h. sie sind für die Stadt Karlsruhe beginnend mit dem Haushaltsjahr 2017 relevant. Zwar sind nur die Änderungen in den §§ 1 bis 5 der GemHVO (Teil des ersten Abschnitts Haushaltsplan, Finanzplan der GemHVO) ebenfalls erst mit der nächsten Haushaltssatzung anzuwenden (siehe Artikel 2 der Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 29.04.2016), jedoch bestand in den landesweiten Arbeitsgruppen zur Evaluation Einigkeit darüber, dass auch die weiteren Änderungen der GemHVO ebenfalls erst mit der nächsten zu beschließenden Haushaltssatzung anzuwenden sind. Dies wurde so von der GPA auch i. R. der landesweiten NKHR-Arbeitsgruppen bestätigt. Das Innenministerium Baden-Württemberg und die GPA haben dies in einer Mitteilung vom 24. Mai 2017 nochmals schriftlich fixiert. Danach wurde der Grundsatz aufgestellt, dass die Rechnung der Planung folgt, d. h. dass die Grundsätze des Jahresabschlusses den Grundsätzen der Haushaltsplanung folgen und insoweit das Planungs- als auch das Rechnungslegungswerk auf Basis einheitlicher Rechtsstände aufgebaut werden. In Folge dessen wurde das Evaluationsergebnis bereits mit dem Haushaltsplan 2017/2018 der Stadt Karlsruhe umgesetzt und der Jahresabschluss 2017 der Stadt Karlsruhe unter Beachtung des Evaluationsergebnisses aufgestellt. Damit wurde zudem gewährleistet, dass sowohl die Planung, als auch die Rechnungslegung für das Jahr 2017 nach gleichlautenden Regeln erfolgte.

Die „Nachbetrachtung“ des Ergebnisses der Evaluation in 2018 führte wiederum zu Änderungen insbesondere in den Mustern zum Haushaltsplan und zum Jahresabschluss sowie im Kontenrahmen Baden-Württemberg, die Eingang in die neue VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018 fanden (GABI am 26.09.2018).

Daneben bestehen im NKHR auch zahlreiche untergesetzliche Grundlagen, die auch bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 zur Anwendung kamen:

- **Leitfaden zur Bilanzierung (3. Auflage Juni 2017)** der landesweiten AG Bilanzierung/Jahresabschluss. Im Juni 2017 wurde die 3. Auflage des Leitfadens zur Bilanzierung von der NKHR-Lenkungsgruppe verabschiedet und anschließend veröffentlicht. Er ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2018 umzusetzen.
- **Leitfaden zur Buchführung im NKHR (3. Auflage Januar 2019)** der landesweiteren AG Buchungsbeispiele/Kontenrahmen. Er findet erstmals mit dem Haushaltsjahr 2019 Anwendung.
- **Leitfaden zum Jahresabschluss im NKHR (2. Auflage Dezember 2018)** der landesweiten AG Bilanzierung/Jahresabschluss. Die 2. Auflage des Leitfadens zum Jahresabschluss im NKHR wurde im Dezember 2018 verabschiedet und ist nach Aussage der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg bereits für den Jahresabschluss 2018 anzuwenden.
- **Leitfaden Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen im NKHR (1. Auflage Juni 2017)**. Die NKHR-Lenkungsgruppe hat erstmals mit Stand Juni 2017 einen Leitfaden Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen verabschiedet. Er ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2018 umzusetzen.
- **Leitfaden zu Bodenneuordnungs- und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung im NKHR (1. Auflage Januar 2019)**. Die NKHR-Lenkungsgruppe hat erstmals mit Stand Januar 2019 einen Leitfaden zu Bodenneuordnungsverfahren und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung verabschiedet. Er findet daher erstmals mit dem Haushaltsjahr 2019 Anwendung.
- **Produktplan Baden-Württemberg (4. Auflage 2017)**

- Die Leitfäden werden inzwischen auch durch **ergänzende Hinweise bzw. durch FAQ-Dokumente** (Häufig gestellte Fragen) in den jeweiligen Geschäftsbereichen der landesweiten Arbeitsgruppen ergänzt.

Die Leitfäden sowie die ergänzenden Hinweise / FAQ-Dokumente können auf der Internetseite des Innenministeriums Baden-Württemberg unter <https://im.baden-wuerttemberg.de/de/land-kommunen/starke-kommunen/nkhr/> abgerufen werden.

#### Hinweis:

Die Leitfäden zur Kommunalen Doppik Baden-Württemberg stellen keine gesetzlichen oder auch nur untergesetzlichen Normen mit unmittelbarer Bindungswirkung dar. Daher muss sich eine Kommune nicht in jedem Falle an die Ausführungen in den Leitfäden halten, wenn sie der Auffassung ist, dass auch eine anderweitige Umsetzung ebenfalls den rechtlichen Vorgaben der Kommunalen Doppik in Baden-Württemberg entspricht. Dies gilt insbesondere auch dann, wenn die Ausführungen in den Leitfäden sich nicht aus den rechtlichen Grundlagen ableiten lassen oder sogar den rechtlichen Vorgaben und diesen zu Grunde liegenden Konzeptionen oder auch den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung widersprechen.

Im Vorwort der 3. Auflage des Leitfadens zur Buchführung im NKHR, Januar 2019, wurde dazu folgender Hinweis gegeben, der nach und nach in die Vorwörter aller weiteren Leitfäden übernommen werden soll:

„Der unter Beteiligung von Praktikern ausgearbeitete Leitfaden gibt die abgestimmte Meinung zu den darin behandelten Themenfeldern wieder. Er soll die Kommunalverwaltungen bei der rechtmäßigen Führung der Gemeindegewirtschaft (§§ 77 ff. GemO, GemHVO, GemKVO, VwV Produkt- und Kontenrahmen) unterstützen, indem er die gesetzlichen Regelungen konkretisiert und zu deren rechtmäßigen Umsetzung Festlegungen, Hinweise und Empfehlungen gibt. Von den Ausführungen im Leitfaden abweichende Vorgehensweisen sind nicht ausgeschlossen, sofern diese ebenfalls den Regelungen der Gemeindegewirtschaft entsprechen. Es wird empfohlen, die Anwendung von zum Leitfaden abweichenden Vorgehensweisen zu dokumentieren. Der Leitfaden wird von den Rechtsaufsichtsbehörden und den Prüfungsbehörden (vgl. auch § 1 Abs. 2 GemPrO) im Rahmen ihrer Prüfungstätigkeiten herangezogen.“

Im Geschäftsbericht 2019 der Gemeindeprüfungsanstalt Baden Württemberg wird dazu darüber hinaus folgendes ausgeführt:

„Die Leitfäden zur Kommunalen Doppik haben für die Kommunen somit als solche keine unmittelbare gesetzliche (oder untergesetzliche) Bindungswirkung. Aber auch für die Kommunen sind sie eine wesentliche inhaltliche, rechtsauslegende Orientierungs- und Umsetzungshilfe, im Sinne einer breit abgestimmten Kommentierung „aus der Praxis für die Praxis“. So bleibt in manchen Aspekten den Kommunen ein Beurteilungs- bzw. Regelungsspielraum, in anderen kann ein Leitfaden dagegen die rechtlich allein mögliche Option zur korrekten Darstellung von einzelnen haushaltrechtlichen Vorgängen aufzeigen, so dass er insoweit eine zumindest „faktische“ Bindungswirkung für die Kommunen entfaltet.“

Für die Rechtsaufsichtsbehörden sowie die örtlichen und überörtlichen Prüfungsbehörden sind die Leitfäden wesentliche Prüfungsgrundlage. Erfolgt die Anwendung der Kommunalen Doppik entsprechend den Leitfäden, so kann ein rechtmäßiges Verwaltungshandeln – ohne besonderen Prüfungsaufwand – von Vorneherein unterstellt werden. Weitere Prüfungshandlungen sind dann nicht erforderlich und die Prüfung wird wesentlich entlastet. Weicht die Kommune dagegen von den Leitfäden ab, so liegt nur dann kein Rechtsverstoß vor, wenn auch diese abweichende Lösung den Regelungen der Gemeindegewirtschaft entspricht.

Soweit für die Auslegung der oben genannten rechtlichen Grundlagen keine kommunalspezifischen Aussagen in Baden-Württemberg vorhanden waren, beziehungsweise für einzelne Sachverhalte keine kommunalspezifischen rechtlichen Regelungen existieren, wurde u. a. auf folgende Regelwerke im Sinne einer analogen Auslegung zurück gegriffen:

- **rechtliche Grundlagen und Ausführungen zur Kommunalen Doppik anderer Bundesländer**, insbesondere Nordrhein-Westfalen (u. a. Handreichungen für Kommunen 7. Auflage), Niedersachsen (aufgrund der ehemals gleichen konzeptionellen Grundlagen) und Sachsen (FAQ zur Kommunalen Doppik des Landes Sachsen des Innenministeriums Sachsen)
- **Standards Staatlicher Doppik (SsD) nach § 7a HGrG i. V. m. § 49a HGrG**

- **Handels- und Bilanzsteuerrecht** sowie dessen Kommentierung, insbesondere bei wort- oder sinngleichen Regelungen des NKHR im Verhältnis zum HGB oder dem EStG. Soweit möglich wurde auch eine Identität zwischen dem NKHR und dem Bilanzsteuerrecht hergestellt, um so eine getrennte Bilanzierung nach dem NKHR und dem Bilanzsteuerrecht zu vermeiden und um den bilanzsteuerrechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen.
- **International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)** (siehe deutsche Übersetzung der IPSAS Standards, autorisiert durch die IFAC, Herausgeber: KPMG AG Schweiz, in Zusammenarbeit mit der Züricher Hochschule für Angewandte Wissenschaften, Verlag Schulthess, 2011), ersatzweise auch auf die International Accounting Standards (IAS).

Diese Grundlagen wurden insbesondere dann angewandt, wenn die rechtlichen Grundlagen des NKHR wortgleich oder nahezu wortgleich mit den oben genannten Regelwerken sind oder sie auch Grundlagen des Leitfadens zur Bilanzierung darstellen. Bei den zu Grunde gelegten handelsrechtlichen Regelungen wurde das Handelsgesetzbuch (HGB) in seiner Fassung vor dem Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) herangezogen. Soweit in Einzelfällen das Handelsgesetzbuch in seiner Fassung nach dem BilMoG zur Anwendung kam, wird darauf hingewiesen.

Im Rahmen der Evaluation des NKHR sowie der Fortschreibung des Leitfadens zur Bilanzierung hat das Innenministerium Baden-Württemberg erklärt, dass die Abweichungen des NKHR mit den rechtlichen Regelungen der anderen Bundesländer in Folge zahlreicher **landesspezifischer Regelungen in Baden-Württemberg** so erheblich sind, dass Vergleiche der Bilanz und der Ergebnisrechnung zwischen Kommunen anderer Bundesländer nicht mehr möglich sind. Damit kann sowohl die Vermögens- und Schuldenlage als auch die Ertragslage als die entscheidende Größe im Ressourcenverbrauchskonzept nicht mehr bundeslandübergreifend miteinander verglichen werden.

Insgesamt erweist sich damit das NKHR bzw. die Kommunale Doppik in Baden-Württemberg als ein hoch komplexes, extrem reglementiertes und übersteuertes, wenig konsistentes und nicht zur Vergleichbarkeit taugliches Rechnungslegungswerk.

### **Europäische Rechnungslegungsstandards für den öffentlichen Sektor (EPSAS)**

Inzwischen werden von der EU-Kommission die IPSAS als eine mögliche Grundlage für Europäische Rechnungslegungsstandards für den öffentlichen Sektor (EPSAS) angesehen und entsprechende Standards erarbeitet (siehe hierzu Artikel 16 Abs. 3 der Richtlinie 2011/85/EU des Rates vom 8. November 2011, Ergebnis der öffentlichen Konsultation der EU-Kommission beziehungsweise EUROSTAT vom 18. Dezember 2012, Bericht der Kommission an den Rat und das Europäische Parlament über die Eignung der IPSAS für die Mitgliedsstaaten vom 6. März 2013, Ergebnis einer Konferenz der EU-Kommission am 29. und 30. Mai 2013 in Brüssel sowie die Konsultation der EU-Kommission beziehungsweise EUROSTAT vom 25. November 2013 zu den Verwaltungsgrundsätzen und -strukturen künftiger EPSAS). Die Europäische Kommission beruft sich dabei unter anderem auf Regelungskompetenzen im Bereich der Finanzstatistik, die ihr im Rahmen des EU-Vertrages bereits übertragen wurden (Artikel 338 AEUV).

Eine für 2015 angekündigte Mitteilung der EU-Kommission an das Europäische Parlament wird inzwischen nicht mehr als erforderlich angesehen. Eine für 2015 angekündigte EU-Rahmenverordnung gem. Art. 288 i. V. m. Art. 338 AEUV ist bisher noch nicht erschienen. Sie ist erst in den nächsten 2 – 3 Jahren zu erwarten. Die EU-Kommission geht von einer Implementierungsphase der EPSAS von insgesamt fünf Jahren aus. Zuletzt fand am 1. Oktober 2015 eine Anhörung zu den EPSAS im Haushaltskontrollausschuss des EU-Parlamentes statt.

Inzwischen sind zur Ausarbeitung der EPSAS bei EUROSTAT mehrere Task Forces, Working Groups und Unterarbeitsgruppen (sog. „Cells“ – auf deutsch „Zellen“) eingerichtet worden.

Zwischenzeitlich liegen auch sowohl Gutachten über die Europarechtliche Zulässigkeit der EPSAS (unter anderem Sachverständigengutachten von Prof. Dr. Öhler über die Europarechtliche Zulässigkeit der Einführung von EPSAS vom 2. April 2014) als auch über die Einführungskosten (Studie von PWC über die Kosten- und Nutzevaluierung der EPSAS vom August 2014) vor.

Am 21. Dezember 2015 hat Eurostat eine Empfehlung an die EU-Mitgliedsstaaten gerichtet, bis zur fertigen Entwicklung der EPSAS in den nächsten fünf Jahren zunächst auf freiwilliger Basis die IPSAS anzuwenden.

Auf nationaler Ebene haben sich inzwischen der Deutsche Bundestag mit einer Beschlussempfehlung und einem Bericht des Haushaltsausschusses vom 26. Juni 2013 (Drucksache 17/14148), der Bundesrat mit einem Antrag vom 19. Dezember 2013 (Drucksache 811/13), das Bundesministerium der Finanzen (u.a. 1. Bericht zu den EPSAS an den Haushaltsausschuss des Deutschen Bundestages vom 4. Februar 2014, Stellungnahme der Bundesregierung zu den EPSAS vom 24. März 2017), der Bundesrechnungshof (Bericht nach § 88 Abs. 2 bzw. § 99 BHO vom 13. Februar 2014, 18. Februar 2016 und vom 15. November 2017) und die Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder mit Beschlüssen vom 14. Mai 2014 und vom 15. Juli 2016 mit den EPSAS befasst.

In Baden-Württemberg erfolgte eine Mitteilung des Ministeriums für Finanzen und Wirtschaft vom 11. November 2013 zu den EPSAS (Drucksache 15/4487) an den Landtag Baden-Württemberg. Der Bund und die Länder haben inzwischen i. R. der Finanzministerkonferenz auf der Ebene der Staatssekretäre einen „Bund / Länder-Arbeitskreis EPSAS“ gegründet, der bereits ein Grundsatzpapier erarbeitet hat.

Die kommunalen Spitzenverbände auf Bundesebene haben ein Gutachten zu den Abweichungen der IPSASs/EPASs vom kommunalen Haushaltsrecht und zur Einschätzung des Umstellungsaufwandes in Auftrag gegeben, das inzwischen mit Datum vom 25. August 2014 vorliegt.

Ebenso hat das Bundesministerium der Finanzen eine Studie zum Vergleich der IPSAS mit den Standards staatlicher Doppik in Auftrag gegeben, das mit Datum vom 31. März 2016 vorliegt.

Da sich immer mehr abzeichnet, dass die EPSAS für die EU-Mitgliedsstaaten verbindlich werden, beschäftigen sich zunehmend die Bundesländer mit Umsetzungsstrategien zur Umstellung auf die EPSAS:

- Hessen: Studie zur Umstellung eines doppischen Rechnungswesens auf einheitliche europäische Rechnungslegungsstandards am Beispiel des Bundeslandes Hessen, 2017
- Hamburg: Proof of Concept: EPSAS in Hamburg, 2016
- Nordrhein-Westfalen: Handreichungen für Kommunen, 7. Auflage 2016, Kapitel B.9 und B10

**Durch Äußerungen im Rahmen verschiedener Publikationen und Fachtagungen zeichnet sich immer stärker ab, dass die EPSAS in Form einer EU-Verordnung oder Richtlinie Gestalt annehmen werden und somit Einfluss auf die Rechnungslegung auch der Kommunen in Baden-Württemberg nehmen werden. Mit einem entsprechenden Normgebungsverfahren auf EU-Ebene ist jedoch erst nach Konstituierung des neuen EU-Parlamentes und der neuen EU-Kommission zu rechnen. Dabei ist davon auszugehen, dass für die Implementierung der EPSAS eine Übergangszeit von 2020 bis 2025 vorgesehen sein wird.**

**Unterstellt, dass mit einer EU-Verordnung als unmittelbar geltendes EU-Recht sowohl die Rahmenvorgaben als auch die Standards vorgegeben werden (siehe entsprechende Option des Impact Assessment), wird es keinen Spielraum mehr für nationale Sonderregelungen wie dem NKHR Baden-Württemberg geben. In Folge dessen und den anzunehmenden erheblichen konzeptionellen Unterschieden zwischen den EPSAS und dem NKHR dürfte es zu einem erneuten Umstellungsprozess im Bereich des Rechnungswesens der Kommunen und so auch bei der Stadt Karlsruhe kommen.**

## Meilensteine des EPSAS-Prozesses:

08.11.2011	●	Richtlinie 2011/85/EU
15.02.2012 – 11.05.2012	●	Konsultationsprozess zu den IPSAS
27.02.2012 – 07.11.2012	●	Eurostat Task Force „IPSAS“
19.12.2012	●	Studie Öffentliches Rechnungswesen in der EU von E&Y
06.03.2013	●	Abschlussbericht KOM(2013) 114 endgültig
29.05.2013 – 30.05.2013	●	Konferenz der Europäischen Kommission in Brüssel
27.06.2013	●	Beschluss des Deutschen Bundestages
02.10.2013 – 18.03.2015	●	Task Force „EPSAS Governance“
seit 11.10.2013	●	Task Force EPSAS des Kontaktausschusses der Obersten Rechnungskontrollbehörden der Europäischen Union
25.11.2013 – 17.02.2014	●	Konsultationsbericht zur EPSAS Governance
04.02.2014	●	Bericht des BMF an den Haushaltsausschuss
seit 12.02.2014	●	Task Force „EPSAS Standards“
13.02.2014	●	1. Bericht des Bundesrechnungshofes
14.02.2014	●	Beschluss des Bundesrates
seit 15.04.2014	●	Staatssekretärsrunde EPSAS, vorgeschaltet: Bund-Länder-Arbeitskreis EPSAS (BLAK)
14.05.2014	●	Positionspapier der Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder
01.08.2014	●	Kosten- und Nutzenstudie von PwC
05.03.2015	●	Beschluss des Deutschen Bundestages
03.06.2015	●	Verabschiedung des vom BLAK entwickelten Grundsatzpapiers durch die Staatssekretärsrunde EPSAS
seit 06.2015	●	Erste EPSAS „Cell“ zur Eröffnungsbilanz
15.09.2015 – 16.09.2015	●	1. Sitzung der Working Group EPSAS
01.10.2015	●	EPSAS-Workshop des Haushaltskontrollausschusses des Europäischen Parlaments
10.12.2015	●	Beratungsvertrag zwischen Eurostat und E&Y wird geschlossen
seit 16.12.2015	●	Zweite EPSAS „Cell“ zu den Governance-Prinzipien
21.12.2015	●	Mitteilung der Eurostat Unit „Task Force EPSAS“, sog. Alternativer Ansatz: zunächst freiwillige IPSAS-Einführung (binnen 5 Jahren)
18.02.2016	●	2. Bericht des Bundesrechnungshofes
seit 18.03.2016	●	Dritte EPSAS „Cell“ zu den Standards-Prinzipien
04.05.2016	●	Vorstellung Forschungsvorhaben fe 2/15 des BMF „Vergleich der IPSAS mit den Standards staatlicher Doppik“
07.07.2016 – 08.07.2016	●	2. Sitzung der Working Group EPSAS
15.07.2016	●	Beschluss der Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder
15.11.2016	●	Beratungsvertrag zwischen Eurostat und PwC wird geschlossen
22.11.2016 – 23.11.2016	●	3. Sitzung der Working Group EPSAS
26.04.2017 – 27.04.2017	●	4. Sitzung der Working Group EPSAS

Quelle: Bundesrechnungshof, Bericht nach § 99 BHO über die angestrebte Einführung harmonisierter Rechnungslegungsgrundsätze für den öffentlichen Sektor (EPSAS) in den Mitgliedstaaten der Europäischen Union in Anlehnung an Hessisches Ministerium der Finanzen, 2017

**Weitere Entwicklungen seit 2018:**

2018 Studie von KPMG, Institut für den öffentlichen Sektor: Sind die EU-Staaten bereit für die EPSAS?

Februar 2019 Veröffentlichung von Eurostat: Veröffentlichung der **Leitlinien zur erstmaligen Anwendung periodengerechter Rechnungslegung (5. April 2017, Version 1.0)**

Veröffentlichung Eurostat: EPSAS – **Conceptual Framework** –/EPSAS –Rahmenkonzept (**25. April 2018**)

Veröffentlichung Eurostat: **Themenpapiere (Issues Papers) 2016/2017 und 2017/2018**

**Impact Assessment** (Auswirkungsanalyse) mit folgenden Optionen des Weiteren Projektverlaufs:

1. Die Arbeit an den EPSAS wird vollständig eingestellt
2. Empfohlenes Rahmenkonzept und empfohlene Standards
3. Verbindliches Rahmenkonzept und empfohlene Standards
4. Verbindliches Rahmenkonzept und verbindliche Standards

Stufenweise Einführung der EPSAS in zwei Phasen:

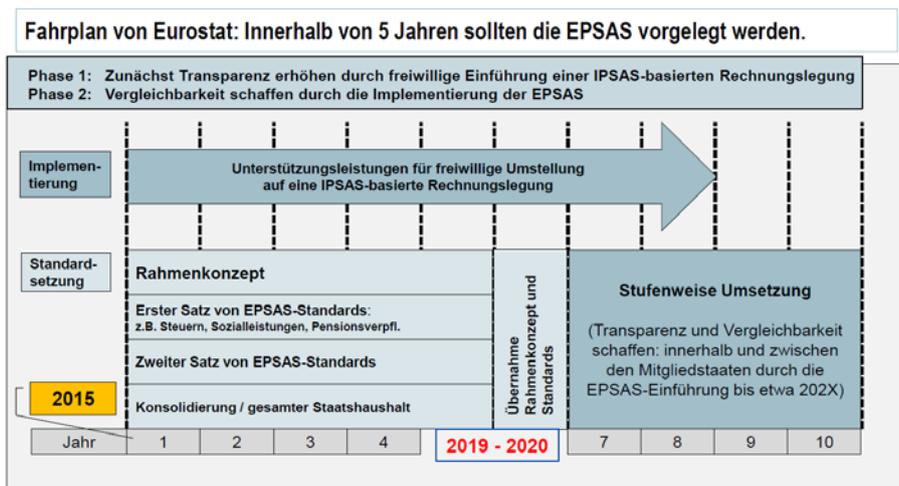
Phase 1: Erhöhung der finanziellen Transparenz, z. B. durch Förderung der periodengerechten Rechnungslegung bzw. IPSAS etwa im Zeitraum 2016 – 2020

Phase 2: Herstellung der Vergleichbarkeit innerhalb und zwischen den Mitgliedsstaaten durch schrittweise Einführung von EPSAS bis 2025.

Inzwischen fordert die EU Kommission in ihrem Länderbericht Deutschland 2019 zur Überprüfung der Vermeidung und Korrektur makroökonomischer Ungleichgewichte vom 27. Februar 2019 bei den Reformprioritäten für die Bundesrepublik Deutschland die Implementierung einer einheitlichen periodengerechten Rechnungslegung.

5. Juni 2019 **Fortschrittsbericht EPSAS** der EU-Kommission (Reporting on the progress as regards the European Public Sector Accounting Standards (EPSAS))

Entsprechend einem Zwei-Phasen-Plan von Eurostat würde mit dem Jahr 2020/2021 die Phase 2 mit dem Beginn der Implementierung der EPSAS beginnen:



Quelle: Hamburg Finanztage 2019, Finanzbehörde Hamburg

## Prüfbericht 2016 und 2018 für die Bundesrepublik Deutschland

Das Statistische Landesamt Baden-Württemberg hat bereits 2013 darauf hingewiesen, dass mit den Verordnungen (EG) Nr. 479/2009 des Rates vom 25. Mai 2009 und Nr. 679/2010 des Rates vom 26. Juli 2010 der Kommission (EUROSTAT) das Recht zusteht, sogenannte „**Upstream Dialog Visits**“ (**Prüfbesuche**) in Form von Gesprächsbesuchen und bei entsprechenden Anhaltspunkten auch in Form von Methodenbesuchen in den Mitgliedsstaaten durchzuführen. Von derartigen Besuchen ist nicht nur die Bundes- und Landesebene, sondern auch die kommunale Ebene betroffen. Dabei ist der Kommission (EUROSTAT) ein Zugriff unter anderem auf die Haushaltsdaten einzuräumen und Angaben über die detaillierte Rechnungslegung und Haushaltsführung (Transaktionen und Vermögensbilanzen, statistische Erhebungen) zur Verfügung zu stellen.

Vorliegende Prüfberichte:

### **Prüfbericht für die Bundesrepublik Deutschland (EDP Dialogue Visit to Germany) vom 25./26. Februar 2016**

Beanstandet wurde hier u. a. die Unvollständigkeit der Abbildung der Verbindlichkeiten des Gesamtstaates. Das Statistische Bundesamt hat daher mit Schreiben vom 12. September 2017 die Innenministerien der Länder gebeten zu erklären, ob dies Folge von haushaltsrechtlichen Regelungen (beispielsweise legitime Ausnahme vom Bruttogrundsatz) oder von Fehlbuchungen ist.

### **Prüfbericht für die Bundesrepublik Deutschland (EDP Dialogue Visit to Germany) vom 19. – 20. Februar bzw. 12. März 2018**

#### **Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)**

Der Jahresabschluss orientiert sich unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen (siehe u. a. § 77 Abs. 3 GemO) weitgehend an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den **Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung (GoB)**. In Folge kommunalspezifischer Anforderungen durch das NKHR beziehungsweise unterschiedlicher Funktionen des Rechnungswesens sind allerdings Modifikationen und Erweiterungen der handelsrechtlichen GoB erforderlich, wodurch ein eigenständiges System von **Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung im öffentlichen Haushalts- und Rechnungswesen auf Basis der integrierten Verbundrechnung (GoöB)** gegeben sein soll. Dies wurde insoweit berücksichtigt, als bereits zu einzelnen Grundsätzen Ausführungen von Seiten des Innenministeriums Baden-Württemberg und der Gemeindeprüfungsanstalt vorlagen. Inzwischen wurde im NKHR auf den Begriff der „GoöB“ verzichtet und unmittelbar auf die GoB Bezug genommen, die allerdings unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen zu beachten sind (siehe unter anderem §§ 77 Abs. 3 und 95 Abs. 1 Satz 2 GemO).

Die Anfangsbestände des Jahres 2019 stimmen mit den Endbeständen des Jahres 2018 überein und bilden damit die Ausgangslage für die Bestandsveränderungen im Jahr 2019. Daraus resultieren schließlich die Endbestände für die Schlussbilanz 2019. Soweit dies in Einzelfällen nicht gegeben ist, wird dies gem. § 47 Abs. 2 Satz 2 GemHVO im Anhang angegeben und erläutert.

#### **Bestandteile des Jahresabschlusses**

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Abs. 2 GemO aus:

- **Ergebnisrechnung**
- **Finanzrechnung**
- **Bilanz**

Er ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern, wobei der Rechenschaftsbericht keinen prüfungsrelevanten integralen Bestandteil des Jahresabschlusses darstellt.

Dem Anhang sind als Anlagen beizufügen (§ 95 Abs. 3 GemO):

- die **Vermögensübersicht** (§ 55 Abs. 1 GemHVO)
- die **Schuldenübersicht** (bei der Stadt Karlsruhe in Form einer umfassenderen **Verbindlichkeitenübersicht**) (§ 55 Abs. 2 GemHVO) und
- eine **Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen**.

### **Gliederung der Schlussbilanz, der Ergebnis- und der Finanzrechnung 2019**

Die **Schlussbilanz 2019** wurde nach § 52 Absatz 3 (Aktiva) und Absatz 4 (Passivseite) GemHVO gegliedert.

Die gegenüber der GemHVO vom 21. Dezember 2007 geänderte Bilanzstruktur wurde mit dem Jahresabschluss 2010 berücksichtigt. Die sich durch die VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 09. Juni 2016 geänderte Kontenstruktur, die Kontenzuordnungen zu den Jahresabschlusspositionen und die Konteninhalte wurden mit diesem Jahresabschluss 2017 umgesetzt.

Die **Gesamtergebnisrechnung 2019** wurde nach § 49 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 GemHVO, die **Teilergebnisrechnungen 2019** nach § 49 Abs. 2 in Verbindung mit §§ 2 und 4 Abs. 3 GemHVO gegliedert.

Die **Gesamt- und Teilfinanzrechnungen 2019** wurden nach § 50 i. V. m. §§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO gegliedert.

Die aktiven und passiven Bestandskonten, die Erfolgskonten (Ergebnisrechnungskonten) sowie die Finanzrechnungskonten der Stadt Karlsruhe (Kontenplan der Stadt Karlsruhe) basieren auf dem Kontenrahmen Baden-Württemberg (VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018; Anlage 31.2). Die Zuordnung der Bestände, der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen zu den Sachkonten erfolgte nach den Zuordnungshinweisen des Kontenrahmens Baden-Württemberg (VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018, Anlage 31.2); die Zuordnung der Sachkonten zu den Bilanz-, Ergebnisrechnungs- und Finanzrechnungspositionen erfolgte nach den entsprechenden Vorgaben des Kontenrahmens Baden-Württemberg.

### **Gliederung des Anhangs zum Jahresabschluss 2019**

Für die äußere Gestaltung des Anhangs sowie seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorschriften. In Anbetracht der Fülle an Informationen ist jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einem sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen.

Seit dem Jahresabschluss 2009 umfasst der Anhang auch spezielle Erläuterungen zu einzelnen Bilanz-, Ergebnis- und Finanzrechnungspositionen. Diese Erläuterungen waren im kamerale Haushaltsrecht zusammen mit der Lagebeschreibung Bestandteil des Rechenschaftsberichtes (§ 95 Abs. 1 Satz 2 GemO a. F. i.V.m. § 44 Abs. 3 GemHVO kamerale). Die im bisherigen Rechenschaftsbericht enthaltene Erläuterung von Einzelpositionen der Jahresrechnung (vergleiche § 44 Abs. 3 Satz 1 GemHVO kamerale) ist nunmehr entsprechend dem Handelsrecht (vergleiche § 284 HGB) getrennt in den Anhang aufzunehmen.

U. a. die wichtigsten Ergebniszahlen des Jahresabschlusses sowie erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sind jedoch weiterhin im Rechenschaftsbericht zu erläutern (§ 54 Abs. 1 Satz 2 GemHVO).

Mit dem Jahresabschluss 2019 erfolgt lediglich für die Vorratsbestände eine flächendeckende körperliche Bestandsaufnahme (Inventur).

### **Würdigung der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019**

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 wurden von der Stadtkämmerei erneut stichprobenweise **Plausibilitätsprüfungen** der unterjährigen Buchungen sowie der Jahresabschlussbuchungen der Teilhaushalte vorgenommen. Dabei wurde punktuell festgestellt, dass nicht in Gänze den Vorgaben des NKHR und der Stadt Karlsruhe entsprochen wurde. Dabei konnten jedoch auch nicht alle festgestellten Fehlbuchungen i. R. dieser

nachgelagerten Plausibilitätsprüfungen behoben werden. Diese Umstände dokumentieren erneut die Notwendigkeit einer umfassenderen Qualitätssicherung der Buchhaltung der Stadt Karlsruhe.

Im Bereich des Rechnungswesens der Stadt Karlsruhe fanden auch im Jahr 2019 erneut zahlreiche Personalfluktuationen statt. Weitere Belastungen ergaben sich im Personalbereich durch krankheitsbedingte Ausfälle als auch durch längere Phasen von unbesetzten Planstellen. So macht sich zudem auch im Bereich des Rechnungswesens der sich abzeichnende Fachkräfte- und Nachwuchskräftemangel immer mehr bemerkbar.

Bedingt durch zahlreiche Projekte im Umfeld des Rechnungswesens (u. a. Digitalisierter Rechnungseingang, Projekt § 2b UStG, Projektierung Auslagerung des Amtes für Abfallwirtschaft in einen Eigenbetrieb, Stabilisierung des Finanz- und Rechnungswesens der Stadt Karlsruhe/SFR 4.0), kam es sowohl bei den Fach-Teilhaushalten als auch bei der Stadtkämmerei zu **Mehrfachbelastungen** des davon betroffenen Personals.

Zugleich nimmt die **Komplexität des NKHR** seit seiner Einführung weiter erheblich zu. Dazu tragen u. a. die Evaluation des NKHR, die zunehmenden Anforderungen der Rechnungsprüfung sowie die Übersteuerung des kommunalen Rechnungswesens durch immer mehr reglementierende Vorschriften bei. Ein Vergleich zum Handelsrecht zeigt, dass die Kommunen hier entgegen dem oftmals vorgetragenen Ansinnen der Vereinfachung weitaus höheren Anforderungen und mehr Reglementierungen gegenüberstehen als privatwirtschaftlich geführte Unternehmen. So können ursprüngliche Zielsetzungen des NKHR wie beispielsweise eine betriebswirtschaftlich orientierte Steuerung der Kommune oftmals nicht mehr erreicht werden. Zu den Anforderungen des NKHR kommen die zunehmenden Anforderungen aus dem Bereich des Steuerrechtes (Stichwort § 2 b UStG) noch hinzu.

Der Jahresabschluss 2019 behält im Wesentlichen die Kapitelstruktur des Vorjahresabschlusses 2018 sowie die Anpassung an das jeweils aktuelle Corporate Design der Stadt Karlsruhe bei. Der Planvergleich nach § 51 GemHVO wurde erneut nur in Form der vollständigen „Langfassung“, d. h. in der Struktur des Haushaltsplanes 2019/2020 und damit entsprechend den rechtlichen Anforderungen des Planvergleichs, erstellt.

## **Rechnungslegung unter den Rahmenbedingungen der Coronavirus-Pandemie**

In Folge der Coronavirus-Pandemie wurde die Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 arbeitstechnisch zusätzlich durch zusätzliche meist Coronavirus bedingte Sonderaufgaben für die Verwaltung, weitere Personalausfälle, teilweise Umstellung auf Homeoffice sowie den teilweisen erstmaligen Einsatz von Videokonferenzsystemen behindert.

### **Die Ausgangslage**

Die aktuellen Entwicklungen des neuartigen Coronavirus (SARS-CoV-2) haben bereits jetzt spürbare vielfältige wirtschaftliche Auswirkungen nicht nur auf fast alle privatwirtschaftlichen Unternehmen, sondern auch für den Bund, die Länder sowie die Kommunen und ihre Beteiligungen. Diese wirtschaftlichen Auswirkungen haben auch Folgen für die Rechnungslegung der Kommunen.

### **Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019**

Die in der Fachliteratur einhellige Meinung ist, dass es sich bei der Ausbreitung des Coronavirus bezogen auf den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 um eine wertbegründende Tatsache für das Haushaltsjahr 2020 und nicht um eine wertaufhellende Tatsache für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 handelt. Maßgeblich für diese Einschätzung ist, dass die sprunghafte Ausbreitung und die daraus resultierenden globalen wirtschaftlichen Folgen erst im Jahr 2020 aufgetreten sind. Sowohl Gründe für eine mögliche Bildung von Rückstellungen oder Abwertungsbedarfe von Vermögensgegenständen (insbesondere Wertpapiere) liegen zum Stichtag 31. Dezember 2019 daher nicht vor.

### **Auswirkungen auf den Anhang**

Da im Regelwerk zur kommunalen Doppik keine Verpflichtung zur Nachtragsberichterstattung im Anhang analog zu § 285 Nr. 33 HGB (sonstige Pflichtangaben im Anhang) besteht, müssen im Anhang des Jahresabschlusses der Kommune keine Angaben über Vorgänge besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten und weder in der Ergebnisrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind, unter Angabe ihrer Art und ihrer finanziellen Auswirkungen getätigt werden. Hinweis: Bis zum Geschäftsjahr 2015 bestand diese Verpflichtung für den Lagebericht nach § 289 Abs. 2 Nr. 1 HGB a. F.

### **Auswirkungen auf den Rechenschaftsbericht**

Nach § 54 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO sind jedoch im Rechenschaftsbericht der Kommune Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, darzustellen. Dies entspricht § 289 Abs. 2 Nr. 1 HGB a. F. (siehe oben). Vorgänge besitzen immer dann eine besondere Bedeutung, wenn sie zu einer anderen Darstellung der Lage der Kommune geführt hätten, wenn sie schon vor Ende des Haushaltsjahres eingetreten wären. Dies ist bei den wirtschaftlichen Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie für die Kommunen unzweifelhaft der Fall. Eine Darstellung der finanziellen Folgen der Ausbreitung der Coronavirus-Pandemie kann zu einem noch recht frühen Zeitraum der Abschlusserstellung dazu führen, dass dies bis zur Aufstellung noch gar nicht abschließend einschätzbar ist. Jedoch enthält § 54 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO im Gegensatz zu § 285 Nr. 33 HGB dem Wortlaut nach keine Verpflichtung zur Angabe der finanziellen Auswirkungen.

Ein Nachtragsbericht kann Kommunen betreffende wirtschaftliche und politische Ereignisse berichten, Abweichungen von der durch den Jahresabschluss vorgezeichneten Linie darstellen und auf Vorgänge, die die Lage der Gesellschaft verändern, eingehen.

Zudem können die Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie auch Bestandteil der Prognose- und Risikoberichterstattung des Rechenschaftsberichtes nach § 54 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO sein. Eine Berichtspflicht besteht hier immer dann, wenn die möglichen Entwicklungen zu negativen (oder positiven) Abweichungen von Prognosen oder Zielen der Kommune führen.

### **Ansatz und Bewertungsstetigkeit**

Von dem in § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO kodifizierten Stetigkeitsgrundsatz darf nur in begründeten Ausnahmefällen abgewichen werden (siehe § 43 Abs. 2 GemHVO). Mit dieser Ausnahme soll u. a. sichergestellt werden, dass auf geänderte Rahmenbedingungen mit einer angepassten Bilanzierung reagiert werden kann. Voraussetzung für die Ausnahme ist, dass der Bilanzaufsteller die Änderung der Rahmenbedingungen nicht selbst herbeigeführt hat und/oder sich diesen nicht entziehen kann. Bezweckt wird mit der Abweichung von der Bilanzierungsstetigkeit ein besserer Einblick in die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage als dies ohne Durchbrechung des Stetigkeitsprinzips möglich wäre. Die Folgen der Coronavirus-Pandemie stellen zweifelsohne solch ein gravierendes exogenes Ereignis dar. Soweit dies individuell zu einer erheblichen Beeinträchtigung der Aufgabenerfüllung der Kommune führt, ist eine (künftige) Anpassung der bisherigen Bilanzpolitik unter Umständen möglich. Hierbei handelt es sich immer um eine Einzelfallbetrachtung und eine Regelung, die generell sehr eng auszulegen ist. Die Durchbrechung des Stetigkeitsgrundsatzes erfordert immer eine Angabe im Anhang mit Begründung (siehe § 53 Abs. 2 Nr.2 GemHVO).

### **Berücksichtigung öffentlicher Stützungsmaßnahmen des Bundes und des Landes**

Inzwischen zeichnet sich durch das Konjunkturpaket des Bundes (u. a. mit der hälftigen Erstattung der Gewerbesteuer auf dem Niveau des Jahres 2019) und durch die zweite Abschlagszahlung aus dem FAG auf Basis der Oktobersteuerschätzung und damit den Verzicht des Landes Baden-Württemberg auf eine Absenkung der Zuweisungen an die Kommune umfangreiche Stützungsmaßnahmen für die Kommunen ab. Es bleibt abzuwarten, ob und in welchem Umfang der Bund und das Land darüber hinaus noch weitere Stützungsmaßnahmen für die Kommunen und ihre Beteiligungen auflegen. Sowohl bei der Beurteilung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit von kommunalen Beteiligungen als auch bei den für die Bewertung von Aktiv- und Passivposten und der Lagebeurteilung erforderlichen Prognosen sind konkrete und belastbare Aussagen der Bundes- bzw. Landesregierung zu berücksichtigen, deren Umsetzung zumindest als sehr wahrscheinlich einzustufen sind. Die Berücksichtigung dieser Maßnahmen erfordert eine Erläuterung in künftigen Anhängen bzw. Rechenschaftsberichten.

### **Aufstellungsfristen**

§ 95 b Abs. 1 GemO normiert für Kommunen eine Aufstellungsfrist von sechs Monaten nach Bilanzstichtag. Durch die Folgen der Coronavirus-Pandemie kann es u. U. dazu kommen, dass die Einhaltung dieser Fristen unmöglich wird (z. B. durch IT-technische Zugangsbeschränkungen, Ausfall von Personal oder beschränkte Arbeitsfähigkeit von Personal im Homeoffice). Im HGB ist eine Sanktion für einen Verstoß gegen die Aufstellungsfristen nicht vorgesehen. Auch eine Strafbewehrtheit entfällt, da der Verstoß aus einer unverschuldeten faktischen Unmöglichkeit resultiert. Es darf daher auch für Kommunen zu keinen negativen Folgen bei verspätet aufgestellten Jahresabschlüssen kommen.

### **Hinweis zur Darstellung von Planwerten und Plan-Ist-Abweichungen**

Entsprechend der Darstellung im Haushaltsplan werden auch im Jahresabschluss die Planwerte in der Gesamt-Ergebnisrechnung, der Gesamt-Finanzrechnung und im Planvergleich nur mit vollen Euro-Beträgen angegeben. Die Berechnung der Plan-Ist-Abweichung erfolgt jedoch auf Basis von Planwerten mit Nachkommastellen. In den

Darstellungen im Anhang werden die Planwerte hingegen mit zwei Nachkommastellen dargestellt. Damit wird erreicht, dass die Planabweichungen im Anhang auch auf zwei Nachkommastellen genau ausgewiesen werden und nachvollziehbar sind.

### **Hinweis zu Tabellenberechnungen im Anhang**

Die Prozentzahlen in den Tabellen des Anhangs werden nur mit 2 Nachkommastellen dargestellt. In die Berechnungen der Prozentzahlen fließen jedoch die tatsächlichen Dezimalzahlen der Euro-Werte ein. Dies kann zu geringfügigen Abweichungen bei den aufsummierten Prozentwerten führen.

## 4.2 Anhang zur Bilanz

### 4.2.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### 4.2.1.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Allgemeinen Bewertungsgrundsätze nach § 43 Abs. 1 GemHVO sind:

- Grundsatz der Bilanzidentität/Grundsatz der formellen Bilanzkontinuität
- Grundsatz der Einzelbewertung
- Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung
- Grundsatz der Periodengerechtigkeit/Grundsatz der Periodenabgrenzung
- Grundsatz der Beibehaltung der auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungs- und Ansatzmethoden ( Grundsatz der Bewertungsstetigkeit und der Ansatzstetigkeit ) ( Grundsatz der materiellen Bilanzstetigkeit ). Bereits die bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz gewählten Bewertungsmethoden sind grundsätzlich beizubehalten.

Von diesen Grundsätzen darf nur in begründeten Ausnahmefällen abgewichen werden (§ 43 Abs. 2 GemHVO). Die Abweichungen von diesen Grundsätzen (z. B. Festwert oder Gruppenbewertung als Abweichung vom Grundsatz der Einzelbewertung) sind im Anhang anzugeben und zu begründen.

Nach dem **Grundsatz des Stichtag- und Wertaufhellungsprinzips** sind die (Wert-) Verhältnisse am **Abschlussstichtag** beziehungsweise **Stichtag der Schlussbilanz 2019 (= 31. Dezember 2019)** maßgeblich. Zusätzlich müssen auch Informationen berücksichtigt werden, die nach diesem Stichtag bekannt werden, sich aber auf diesen Stichtag beziehungsweise auf das abgelaufene Haushaltsjahr beziehen (**wertaufhellende Informationen**). Danach wurden in der Schlussbilanz 2019 alle Tatsachen berücksichtigt, die bis zum **Abschluss der Arbeiten für die jeweilige Bilanzposition des Jahresabschlusses 2019** bekannt waren. Mit Ausnahme der Deponie- und Gebührenüberschussrückstellung war hierfür der letzte angewandte Stichtag der **7. April 2020** (Abschluss Finanzbuchhaltung). Die Buchung der Deponie- und Gebührenüberschussrückstellung konnte erst nach Beendigung des CO-Abschlusses (Aufstellung der Betriebsabrechnungsbögen der Teilhaushalte) gebucht werden. Die letzten Buchungen hierfür erfolgten am 11. Mai 2020. Im Anschluss erfolgte dann auch die Ergebnisverwendungsbuchung.

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Vorschriften der §§ 90, 91 und 95 GemO und §§ 37, 38, 40 bis 48, 52, 53 und 55 GemHVO Anwendung.

Die für den Jahresabschluss 2019 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind den Rechtsnormen des NKHR sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen (GoöB) entnommen (siehe unter anderem § 77 Abs. 3 und § 95 Abs. 1 Satz 2 GemO). Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden für den Jahresabschluss 2019 im Vergleich zu den Vorjahresabschlüssen im gleichen Sinne angewandt (Grundsatz der (materiellen) Stetigkeit; § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO).

Danach sind Vermögensgegenstände mit den **Anschaffungs- und Herstellungskosten**, vermindert um Abschreibungen, bewertet worden. Die Herstellungskosten wurden nach der haushaltsrechtlichen Wertobergrenze nach § 44 Abs. 2 GemHVO bewertet (siehe Anlage 5.1 Vermögensübersicht - Anlagengitter). Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des Betrages angesetzt worden, der nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist (§ 91 Abs. 4 GemO).

Grundsätzlich erfolgen alle **Abschreibungen** (§ 46 Abs. 1 GemHVO) in gleichen Jahresraten über die Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Ausnahmsweise ist auch eine Abschreibung in fallenden Beträgen (degressive Abschreibung) oder nach Maßgabe der Leistungsabgabe (Leistungsabschreibung), wenn dies dem Nutzungsverlauf wesentlich besser entspricht, zulässig. Die Stadt Karlsruhe hat bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Schlussbilanz 2019 alle Vermögensgegenstände, die einer Abnutzung unterlagen, in gleichen Jahresraten (linear) abgeschrieben.

Im Jahr 2019 vorgenommene **außerplanmäßige Abschreibungen** bei voraussichtlich dauernder Wertminderung (modifiziertes gemildertes Niederstwertprinzip) sowie **Zuschreibungen** sind im Anhang zur Ergebnisrechnung erläutert.

Seit dem Geschäftsjahr 2016 wird in Wahrnehmung eines im NKHR nachträglich eingeräumten Wahlrechtes (siehe u. a. Leitfaden zur Bilanzierung, Kapitel 2.3.4.3.8) im Rahmen von **Tauschgeschäften** für die Bewertung des eingetauschten Vermögensgegenstandes bei der Stadt Karlsruhe die (ergebnisneutrale) Buchwertmethode verwendet.

**Sacheinlagen** in verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen sowie Sondervermögen werden nach der Buchwertmethode vorgenommen.

### **Einzelwertberichtigungen**

Mit dem Jahresabschluss 2019 erfolgt immer noch keine flächendeckende Überprüfung der Werthaltung der Forderungen in Form einer Einzelwertberichtigung. Diese wurde für 2019 nur bei den förmlichen Verfahren der unbefristeten Niederschlagung und des Erlasses sowie in Einzelfällen bei Steuerforderungen sowie in Form einer pauschalierten Einzelwertberichtigung bei den Unterhaltsforderungen durchgeführt.

**Pauschalwertberichtigungen** von Forderungen wurden für 2019 immer noch nicht vorgenommen, da sie für die Darstellung der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage (vergleiche § 95 Abs. 1 Satz 4 GemO) der Stadt Karlsruhe für das Jahr 2019 nicht wesentlich gewesen wären. Der Leitfaden zur Bilanzierung in der 3. Auflage 2017 führt hierzu aus, dass bei „sachgerechter Behandlung der uneinbringlichen und ausfallgefährdeten Forderungen (Ausbuchung beziehungsweise Einzelwertberichtigung)“ die „Werthaltigkeit des restlichen Forderungsbestandes grundsätzlich nicht mehr fraglich oder risikobehaftet ist“. In Folge dessen kann eine Pauschalwertberichtigung nicht mehr zwingend erforderlich sein, damit die ausgewiesenen Forderungen den tatsächlichen Verhältnissen entsprechen. Gegenüber der GPA wurde im Rahmen der Stellungnahme der Stadt Karlsruhe zum GPA-Prüfungsbericht zur Eröffnungsbilanz 2007 eine Berücksichtigung von gegebenenfalls notwendigen Pauschalwertberichtigungen in künftigen Jahresabschlüssen zugesagt. Im Zuge der Allgemeinen Finanzprüfung der GPA für die Jahre 2008 – 2012 hat die Stadt Karlsruhe in ihrer Stellungnahme hierzu die Auflage eines Projektes „Forderungsbewertung“ zugesagt.

### **Inventur**

Mit der Umstellung auf die Kommunale Doppik und damit ab dem Jahresabschluss 2007 erfolgt bei der Stadt Karlsruhe eine **Inventur** nach den Regeln der Kommunalen Doppik und der Inventurrichtlinien der Stadt Karlsruhe (aktueller Stand: September 2018). Nach Ziffer 3.1.1 der Inventurrichtlinie der Stadt Karlsruhe findet bei der Stadt Karlsruhe alle 5 Jahre eine flächendeckende körperliche Bestandsaufnahme für das bewegliche Vermögen statt. Dies entspricht auch der Vorgabe der neuen Muster-Inventurrichtlinie des Leitfadens zum Jahresabschluss im NKHR (2. Auflage, Dezember 2018, siehe Anlage 7, Kapitel 3.1).

Die letzte flächendeckende körperliche Bestandsaufnahme fand im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 statt. Die nächste körperliche Inventur ist für Dezember 2022 vorgesehen.

#### 4.2.1.2 Wahlrechte nach der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Die Wahlrechte wurden im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss 2018 in Folge des Grundsatzes der (materiellen) Stetigkeit (§ 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) in gleichem Sinne wahrgenommen wie bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und den Jahresabschlüssen 2007 - 2018. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 wurden nachfolgende Wahlrechte wie folgt ausgeübt:

##### **Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelerfassung und -bewertung (vergleiche § 43 Abs.1 Nr. 2 GemHVO)**

##### **Bewertung von Vermögensgegenständen mit einem Festwert (§ 37 Abs. 2 GemHVO)**

Gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO können Vermögensgegenstände des Sachvermögens (einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe), wenn sie regelmäßig ersetzt werden, ihr Gesamtwert für die Gemeinde von nachrangiger Bedeutung ist und ihr Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt, mit einem Festwert angesetzt werden.

Diese Voraussetzungen sind unter anderem für nachfolgende Bestände gegeben, so dass hier eine Bewertung zu einem Festwert erfolgte:

Teilhaushalt 1500 (Ortsverwaltungen)

- 3 x Saalbestuhlung (Lustgartenhalle, Nikolauskapelle)

Teilhaushalt 3700 (Feuerwehr)

- Funkmeldeempfänger

Teilhaushalt 4000 (Schulen und Sport)

- Schulbücher und Material für Gewerbeschulen

Teilhaushalt 4100 (Kultur)

- Medienbestand sowie Online-Medien der Stadtbibliothek
- Hilfs- und Betriebsstoffe der Buchbinderei
- Waren der Museen, des Stadtarchivs und der Städtischen Galerie
- sonstige Vorräte der Stadtbibliothek und der Städtischen Galerie

Teilhaushalt 6100 (Stadtplanung)

- Vorräte im Zusammenhang mit der Modellbauwerkstatt

Teilhaushalt 6200 (Liegenschaften)

- Aufwuchs auf den städtischen Streuobstwiesen

Teilhaushalt 6600 (Tiefbau)

- im Bereich der einfachen Straßenausstattung
- Baustoffe, Chemikalien und Ähnliches

Teilhaushalt 6800 (Zoo)

- beim städtischen Tierbestand

Teilhaushalt 7000 (Abfallwirtschaft)

- für Müllbehälter

Teilhaushalt 7400 (Stadtentwässerung)

- Baustoffe, Chemikalien und Ähnliches

Außerdem wurde das Festwertverfahren für Dienstkleidung in den Teilhaushalten 3200 (Ordnungsamt), 3700 (Feuerwehr), 6600 (Tiefbau), 6700 (Gartenbau), 6800 (Zoo), 6900 (Friedhof und Bestattung), 7000 (Abfallwirtschaft) und 7400 (Stadtentwässerung) angewandt.

##### **Bewertung von Vermögensgegenständen mit einem Gruppenwert (§ 37 Abs. 3 GemHVO)**

Nach § 37 Abs. 3 GemHVO können gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Rückstellungen jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden.

Diese Voraussetzungen sind unter anderem für nachfolgende Bestände gegeben, so dass hier eine Bewertung zu einem Gruppenwert erfolgte:

#### **Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände:**

- Teilhaushalt 4000 (Schulen und Sport)
  - für einen Teil des beweglichen Vermögens der Schulen (Schulbücher) in Kombination mit der Stichprobeninventur und dem Festwertverfahren
- Teilhaushalt 4100 (Kultur)
  - für das Archivgut, das Stadtmuseum und das Pfinzgaumuseum
- Teilhaushalt 6600 (Tiefbau)
  - für die einfache Straßenausstattung im Teilhaushalt 6600 (Tiefbau) in Verbindung mit dem Festwertverfahren
- Teilhaushalt 7000 (Abfallwirtschaft)
  - für Müllbehälter

Die Bildung des Festwertes/Anhaltewertes erfolgte auf Grundlage einer Gruppenbewertung. Als Berechnungsgrundlage wurden der gewogene Durchschnittspreis pro Tonne und der Behälterbestand herangezogen.

#### **Gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens:**

- Teilhaushalt 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft)
  - für Heizöl

#### **Schulden im betriebswirtschaftlichen Sinne (analog zu § 240 Abs. 4 HGB) - Rückstellungen:**

§ 37 Abs. 3 GemHVO erwähnt zwar in Folge der Abkehr vom betriebswirtschaftlichen Schuldenbegriff im NKHR (vergleiche § 61 Nr. 38 GemHVO) im Gegensatz zu § 240 Abs. 4 HGB nicht mehr die Schuldenposition, dafür jedoch explizit die Rückstellungen. Daher ist die Gruppenbewertung zumindest für die Bewertung von Rückstellungen zulässig. Unabhängig davon zählen die Rückstellungen zu den betriebswirtschaftlichen Schulden.

Die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften im Bereich der gesetzlichen Ausfallhaftung und bei mehreren Bürgschaften pro Gläubiger wurden in einer Gruppe bewertet.

Ebenso wurde für die Pflicht- und Wahl-Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren eine Gruppenbewertung vorgenommen.

#### **Permanente Inventur (§ 38 Abs. 2 GemHVO)**

Eine permanente Inventur unter der Verwendung des SAP-Moduls Materialwirtschaft (MM) fand im Jahr 2019 in den Teilhaushalten 1000 (Hauptamt) für den Bereich der Druckerei und des Geschenk-lagers, 6600 (Tiefbau) für den Bereich der Verkehrslenkung und des Baustofflagers sowie 7400 (Stadtentwässerung) für den Bereich des Elektro- und des Maschinenlagers statt.

#### **Vor- oder nachverlegte Stichtagsinventur (§ 38 Abs. 3 GemHVO)**

Die Möglichkeit einer vor- oder nachverlegten Stichtagsinventur fand im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 keine Anwendung.

#### **Befreiung von der Pflicht zur Inventarisierung von beweglichen Vermögensgegenständen des Sachvermögens bis zu einem Wert von 1.000 Euro (§ 38 Abs. 4 GemHVO)**

Gemäß Ziffer 3.3 der Inventurrichtlinien der Stadt Karlsruhe (Stand September 2018) gelten für 2019 wie für 2018 folgende Wertgrenzen für die **Befreiung von der Pflicht zur Inventarisierung:**

- bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens mit einem Nettowert bis einschließlich 800 Euro (siehe § 38 Abs. 4 GemHVO und zugehörige Verordnungs-begründung)
- kein Erfordernis eines „besonderen Verzeichnisses“ für bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens mit einem Nettowert von mehr als 250 Euro und nicht mehr als 800 Euro

- Vermögensgegenstände von nicht mehr als 250 Euro
- Gegenstände des Vorratsvermögens mit einem Nettowert bis einschließlich 1.000 Euro, die dem Sofortverbrauch unterliegen.

### **Verbrauchsfolgeverfahren (§§ 37 Abs. 3, 45 Abs. 1 GemHVO)**

Verbrauchsfolgeverfahren sind Bewertungsvereinfachungsverfahren, die nur im Bereich des Vorratsvermögens durchgeführt werden dürfen. Die Stadt Karlsruhe wendet die Durchschnittsbewertung an. Bei der Durchschnittsbewertung wird ein Durchschnittspreis als gewogenes arithmetisches Mittel aus allen Einkäufen ermittelt. Mit den ermittelten durchschnittlichen Anschaffungskosten werden die Abgänge sowie der Endbestand bewertet.

Die Durchschnittsbewertung wurde beim Heizölvorrat im Teilhaushalt 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft) und bei den Müllbehältern im Teilhaushalt 7000 (Abfallwirtschaft) angewandt. Die Durchschnittsbewertung wird auch im Rahmen der laufenden Vorratsbewirtschaftung zu Grunde gelegt. Andere Verbrauchsfolgeverfahren (insbesondere Fifo-, Lifo- und Hifo-Verfahren nach § 45 Abs. 1 GemHVO) finden bei der Stadt Karlsruhe keine Anwendung.

### **Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG; § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO)**

Um eine Kompatibilität bei der Behandlung von geringwertigen Vermögensgegenständen zwischen Haushaltsrecht und Steuerrecht herzustellen, wurde ab dem Haushaltsjahr 2009 die neue einkommensteuerrechtliche Regelung nach § 6 Abs. 2a EStG in Folge des Unternehmenssteuerreformgesetzes 2008 sowohl für die Betriebe gewerblicher Art als auch für den hoheitlichen Bereich angewendet. Dies war möglich, nachdem in § 38 Abs. 4 GemHVO ab der Entwurfsfassung vom 21. Dezember 2007 die Wertgrenze auf 1.000 Euro heraufgesetzt und das Instrument des Sammelpostens eingerichtet wurde. Dementsprechend wurde ab 2009 für abnutzbare, bewegliche, selbständig nutzbare Vermögensgegenstände mit einem Wert über 150 Euro netto bis einschließlich 1.000 Euro netto ein aktiver Sammelposten gebildet. Im Zuge des Anhörungsverfahrens wurde in der GemHVO vom 11. Dezember 2009 der Begriff des Sammelpostens wieder gestrichen. Ob damit auch die einkommensteuerrechtliche Regelung des § 6 Abs. 2a EStG im NKHR ausgeschlossen ist, ist zumindest umstritten.

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurde die Regelung der Stadt Karlsruhe zur Behandlung von geringwertigen Vermögensgegenständen erneut angepasst:

Danach werden Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150 Euro netto nicht übersteigen, als Sofortaufwand verbucht (sog. **geringwertige Vermögensgegenstände**). Abnutzbare und bewegliche Vermögensgegenstände, die einer selbständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten höher als 150 Euro netto, aber 410 Euro netto nicht übersteigen (sogenannte **geringwertige Vermögensgegenstände**), werden im Jahr ihrer Anschaffung oder Herstellung in voller Höhe sofort abgeschrieben. Die entsprechenden Auszahlungen für die Anschaffung oder Herstellung stellen somit Investitionsauszahlungen dar. Liegen die Anschaffungs- und Herstellungskosten über 800 Euro ohne MwSt., so erfolgt eine Aktivierung des jeweiligen Vermögensgegenstandes und ein Abschrieb über seine Nutzungsdauer. Dies entspricht der Regelung des § 6 Abs. 2 EStG bis 2017. Somit bestand eine Bewertungsidentität zwischen dem NKHR und dem Bilanzsteuerrecht. Für Vermögensgegenstände der **Erstausrüstung** erfolgt auch bei Anschaffungs- und Herstellungskosten, die nicht über 150 Euro netto liegen, eine Aktivierung sowie ein Sofortabschrieb im Jahr der Anschaffung oder Herstellung („wirtschaftsgutbezogenes Wahlrecht“). Dabei wird unter Erstausrüstung die erstmalige Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen im Rahmen der erstmaligen Herstellung oder Erweiterung von Gebäuden oder Infrastrukturvermögen verstanden. Ab dem Haushaltsjahr 2017 gilt die Ausnahme für Verbrauchsgüter wie zum Beispiel Sanitärartikel, Reinigungsmittel, Reagenzgläser, Bastelmaterial. Damit wird eine Methodik angewandt, wie sie durch den evaluierten § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO explizit ermöglicht wird.

Ab 2017 wird in Folge des evaluierten § 38 Abs. 4 GemHVO bei der Stadt Karlsruhe die GVG-Regelung auch bei **immateriellen Vermögensgegenständen** angewandt. Entgegen dem Bilanzsteuerrecht hat das NKHR in Baden-Württemberg mit § 38 Abs. 4 GemHVO die GVG-Regelung auf das gesamte immaterielle Vermögen ausgeweitet. Das Bilanzsteuerrecht beschränkt diese Regelung auf bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit der Folge, dass dies im Bereich der immateriellen Wirtschaftsgüter nur für sog.

Trivialprogramme und Computerprogramme, deren Anschaffungskosten nicht mehr als 410 Euro betragen, Anwendung findet.

Die Wertanpassungen in § 6 Abs. 2 EStG in Folge des **Gesetzes gegen schädliche Steuerpraktiken im Zusammenhang mit Rechteüberlassungen** (Anhebung der GWG-Grenze zur Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter von 410 Euro auf 800 Euro; Anhebung der unteren Wertgrenze zur Bildung eines Sammelpostens von 150 Euro auf 250 Euro) werden bei der Stadt Karlsruhe ab dem Haushaltsjahr 2018 umgesetzt. Somit besteht auch ab 2018 in diesem Bereich Identität zwischen dem NKHR und dem Bilanzsteuerrecht.

#### 4.2.1.3 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Bilanzpositionen (§ 53 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Die Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden der einzelnen Bilanzpositionen sind in Kapitel 4.2.3. des Anhangs bei den jeweiligen Positionen angegeben. Hierbei gelten grundsätzlich die unter 4.2.1.1. und 4.2.1.2. getätigten Aussagen. Auf Besonderheiten und Neuerungen im Rahmen der laufenden Bilanzierung des Jahres wird gesondert hingewiesen.

### 4.2.2 Weitere Anhangangaben

#### 4.2.2.1 Sonstige Anhangangaben (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 – 8 GemHVO)

**Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen (§ 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO, vergleiche hierzu § 284 Abs. 2 Nr. 3 HGB)**

Bei folgenden Positionen hat es im Verhältnis zum Jahresabschluss 2018 Änderungen in der Bilanzierungsmethode (Bilanzansatz) gegeben:

- **Forderungsberichtigung wegen Aussetzung der Vollziehung (AdV)**  
 Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 werden erstmals Forderungen in Folge von Abgabenbescheiden, bei denen die Vollziehung ausgesetzt wurde (Aussetzung der Vollziehung, AdV) abgeschrieben. In den vorliegenden Fällen bestehen ernsthafte Zweifel an der Rechtmäßigkeit der angefochtenen Verwaltungsakte. Damit folgt die Stadt Karlsruhe den Empfehlungen des Leifadens zur Bilanzierung in Kapitel 3.3.7.2.2. Eine Neutralisierung der Abschreibungen auf Forderungen durch eine zeitliche Rechnungsabgrenzung sowie der Ausweis der Forderungen aus Abgabenbescheiden mit Aussetzungen der Vollziehung als zweifelhafte Steuerforderungen wie bisher erfolgt nicht mehr.
- **Auflösung des Sonstigen Sonderpostens bei den rechtlich unselbständigen Stiftungen (Karl-Martin-Graff-Stiftung)**  
 Nach Auffassung des Rechnungsprüfungsamtes ist eine Stiftung nicht mit Spenden im investiven Bereich vergleichbar. Ein Vermögensbestand wird gestiftet und es sollen nur die daraus resultierenden Erträge und nicht das gestiftete Vermögen selbst für den jeweiligen Stiftungszweck verwendet werden. Von daher erfolgt die Ausweisung zum 31. Dezember 2019 auf der Bilanzposition 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen aufgesplittet in das Grundstockvermögen/Zustiftung und die Rücklagen.

**Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten (§ 53 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO, siehe § 44 Abs. 3 GemHVO; vergleiche § 284 Abs. 2 Nr. 5 HGB)**

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO gehören Zinsen für Fremdkapital nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Diese Regelung entspricht § 255 Abs. 3 HGB. Zu beachten ist auch, dass das Handelsrecht wie das NKHR eine Aktivierung von Finanzierungskosten nur im Zusammenhang mit den Herstellungskosten regelt. In Bezug zu den Anschaffungskosten lässt die Kommentierung eine Aktivierung nur ausnahmsweise zu, wenn das Erwerbs- und das Kreditgeschäft sehr eng miteinander verbunden sind. Danach wäre eine Zurechenbarkeit in Folge des Gesamtdeckungsprinzips im NKHR bei einer Kommune nicht gegeben; eine Aktivierung dürfte daher nicht erfolgen. Ausnahme: objektbezogene Kredite (z. B. von der Kreditanstalt für Wiederaufbau).

Unter Hinzuziehung der IPSAS 5 beziehungsweise IAS 23 ergibt sich unter bestimmten Umständen eine Möglichkeit der Aktivierung als Teil der Anschaffungs- und Herstellungskosten (Alternativ zulässige Methode nach IPSAS 5.17 ff. bzw. IAS 23.11 ff.).

Voraussetzungen der alternativ zulässigen Methode:

- Finanzierung eines qualifizierten Vermögenswertes (Vermögenswert, für den ein beträchtlicher Zeitraum erforderlich ist, um ihn in seinen beabsichtigten gebrauchsfähigen Zustand zu versetzen)
- Zweckbezogenheit der Fremdkapitalkosten
- Fremdkapitalkosten müssen auf den Zeitraum der Anschaffung entfallen
- Der Betrag der während einer Periode aktivierten Fremdkapitalkosten darf den Betrag der in der betreffenden Periode angefallenen Fremdkapitalkosten nicht übersteigen.

Aufgrund der oben genannten engen Voraussetzungen dürfte die Summe der aktivierungsfähigen Fremdkapitalkosten einer Kommune bei Anwendung der alternativen Methode gering ausfallen. Aus diesen Gründen werden bei der Stadt Karlsruhe Zinsen für Fremdkapital nur im Falle direkt zweckgebundener Kredite aktiviert.

Das Gebührenrecht bleibt von den Regelungen des Neuen Kommunalen Haushaltsrechtes sowie von den internationalen Rechnungslegungsstandards unberührt (siehe hierzu auch § 14 Abs. 3 KAG).

**Der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO) (vergleiche auch Artikel 28 Abs. 2 EGHGB).**

Der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt zum 31. Dezember 2019

**687.695.956,00 Euro** (Stand: 31. Dezember 2018: 650.471.008,00 Euro).

Davon entfallen 494.719.770,00 Euro auf den Anteil der Pensionsverpflichtungen und 192.976.186,00 Euro auf den Anteil der Beihilfeverpflichtungen.

### Bewertungsgrundsätze für die Pensionsrückstellungen

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg hat für die Bewertung der Pensionsrückstellungen folgende Grundsätze zu Grunde gelegt (siehe auch KVBW Mitgliederinfo vom 27. September 2010):

- Die Pensionsrückstellungen sind zum Barwert der erworbenen Versorgungsansprüche nach dem Teilwertverfahren anzusetzen; dabei ist ein Rechnungszinsfuß zu Grunde zu legen, der nach den Vorschriften zum Einkommensteuergesetz für Pensionsrückstellungen maßgebend ist (§ 27 Abs. 5 Satz 3 GKV). Aktuell wird ein Rechnungszins nach § 6 a EStG von 6 % zu Grunde gelegt.
- Für die Berechnung wurde das Programm „HAESSLER Pensionsrückstellungen - kommunal“ der Firma HAESSLER Information GmbH, Schömburg in der jeweils aktuellen Version verwendet.
- Den Berechnungen liegen die Generationentafeln 2005 G von Prof. Klaus Heubeck (steuerlich anerkannt durch das Bundesministerium der Finanzen mit Schreiben vom 16. Dezember 2005, Az. IV B 2 -S 2176 - 106/05) zu Grunde.
- Als Ruhestandseintrittsalter wird derzeit (soweit im Einzelfall bei Versorgungsempfängern kein individuelles Alter hinterlegt ist) die Vollendung des 65. Lebensjahres angenommen.
- Waisengeld wird bis zum Alter von derzeit 27 Jahren bezogen (Ausnahme: die Personengruppe „lebenslange Waisen“).
- Der Finanzierungsbeginn wird bei einem Beamtenverhältnis je nach Zugangsdatum mit 30, 29 beziehungsweise 27 Jahren angesetzt (30 für Zusagen vor der EStG-Änderung 2001, 28 für Zusagen vor der EStG-Änderung 2009 und 27 für Zusagen ab 2010).
- Beihilfeverpflichtungen werden mit berücksichtigt.

Weitere Grundsätze können der oben genannten KVBW Mitgliederinfo entnommen werden.

### Bewertungsgrundsätze für die Beihilferückstellungen

Die Beihilferückstellungen wurden für die Schlussbilanz 2011 des KVBW mit Hilfe des EDV-Programms „HAESSLER-Pensionsrückstellungen“ der Firma HAESSLER PensionSystem GmbH berechnet. Dem Programm liegen die sogenannten „Richttafeln 2005 G“ von Prof. Dr. Klaus Heubeck zu Grunde, die für versicherungsmathematische Hochrechnungen allgemein anerkannt sind (siehe Schreiben des KVBW vom 20. Januar 2010, AZ 115.001 inklusive Berechnungen für die Mitarbeiter der Stadt Karlsruhe).

Dabei wurden Beihilferückstellungen gebildet für Beihilfeaufwendungen, die während der Zeit als Versorgungsempfänger anfallen. In der Aktivzeit steht den Beihilfen die Arbeitskraft des einzelnen Beamten gegenüber. Dementsprechend wird diese Leistung als Komponente zum Aktivarbeitslohn gesehen.

Die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg noch aufzubringenden Mittel (vergleiche § 27 Abs. 5 Satz 3 GKV) betragen zum 31. Dezember 2019 **565.644.803,18 Euro**.

Bilanz des KVBW	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	Differenz 31.12.2017 31.12.2018
<b>Versicherungstechnischer Fehlbetrag i.S. v. § 27 Abs. 5 Satz 3 GKV in Euro <sup>(1)</sup></b>	10.062.093.224,00	10.460.455.039,00	10.924.715.278,00	10.936.613.871,00	11.588.811.872,00	652.198.001,00
<b>Pensionsrückstellungen gem. § 27 Abs. 5 GKV in Euro <sup>(1)</sup></b>	11.856.601.140,00	12.453.798.169,00	13.106.441.635,00	13.292.788.084,00	14.089.370.245,00	796.582.161,00
<b>Kapiteldeckung in Euro (Pensionsrückstellungen abzüglich Fehlbetrag)</b>	1.794.507.916,00	1.993.343.130,00	2.181.726.357,00	2.356.174.213,00	2.500.558.373,00	144.384.160,00
<b>Deckungsquote in Prozent</b>	15,14	16,01	16,65	17,73	17,75	0,02
<b>Aufwuchsdauer der Kapitaldeckung bezogen auf den Stand der jeweiligen Pensionsrückstellungen in Jahre</b>	50	52	55	56	61	
<b>Erreichen der vollständigen Kapitaldeckung beim KVBW im Jahr ...</b>	2065	2068	2072	2074	2080	

(1) Quelle: Geschäftsberichte des KVBW

Bilanzangaben Stadt Karlsruhe	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	Differenz 31.12.2018 31.12.2019
<b>Der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen gem. Gutachten des KVBW in Euro</b>	564.215.710,00	616.489.278,00	617.688.678,00	650.471.008,00	687.695.956,00	37.224.948,00
▪ Anteil Pensionsrückstellungen in Euro	405.758.448,00	425.167.196,00	440.449.931,00	459.927.994,00	494.719.770,00	34.791.776,00
▪ Anteil Beihilferückstellungen in Euro	158.457.262,00	191.322.082,00	177.238.747,00	190.543.014,00	192.976.186,00	2.433.172,00
<b>Die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch auszubringenden Mittel unter Anwendung der Deckungsquote des KVBW des Vorjahres in Euro</b>	478.821.122,97	517.814.588,53	514.866.897,17	535.173.674,91	565.644.803,18	30.471.128,27
<b>Der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil der Kapitaldeckung in Euro</b>	85.394.587,03	98.674.689,47	102.821.780,83	115.297.333,09	122.051.152,82	6.753.819,73

Die von der Stadt Karlsruhe noch aufzubringenden Mittel stellen erhebliche Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre im Sinne von § 42 GemHVO in Form von weiteren steigenden Umlagen an den KVBW dar, die jedoch durch das Passivierungsverbot der Pensionsrückstellungen in der Bilanz der Kommune nicht mehr vermögensmäßig abgesichert sind und daher mit künftigen Erträgen abgedeckt werden müssen.

Ein Mehrjahresvergleich der Geschäftsberichte des KVBW zeigt, dass die Verpflichtungen aus den künftigen Pensions- und Beihilfeleistungen zumindest in gleichem Maße – in manchen Jahren sogar in einem stärkeren Maße - anwachsen wie die Kapitaldeckung beim KVBW. Sollte diese Entwicklung unverändert anhalten, schiebt sich das Erreichen einer nahezu vollständigen Kapitaldeckung beim KVBW immer weiter in die Zukunft hinaus, d.h. die Aufwuchsdauer der Kapitaldeckung verringert sich nicht. Mit dem Jahr 2018 hat sich die Aufwuchsdauer im Vergleich zum Vorjahr erneut sogar um 5 Jahre auf 61 Jahre verlängert. Damit wird auch in Zukunft keine ausreichende Kapitaldeckung der Pensionsrückstellungen beim KVBW erreicht. Die Deckungsquote wächst in Folge dessen auch nur geringfügig von 17,73 Prozent in 2017 auf 17,75 Prozent in 2018 an. Der von der Stadt Karlsruhe anteilig zu tragende Fehlbetrag steigt im Jahr 2019 um 30,47 Mio. Euro. Im Jahr zuvor stieg er nur um 20,31 Mio. Euro.

Ein bilanzieller Ausgleich der zentral beim Versorgungsverband gebildeten Pensionsrückstellungen kann so nur in mehreren Generationen oder sogar gar nie in der Zukunft erreicht werden. Insofern müssen die bereits bestehenden Versorgungslasten weiterhin von den künftigen Generationen durch noch in der Zukunft zu erwirtschaftende Erträge beziehungsweise Ergebnisüberschüsse getragen werden. Die Zielsetzung der intergenerativen Gerechtigkeit wird damit im NKHR nachweislich nicht flächendeckend erreicht.

Erschwerend kommt hinzu, dass bei der Bewertung der Pensionsrückstellungen beim KVBW gem. § 27 Abs. 5 Satz 3 GKV i. V. m. § 6a Abs. 3 Satz 3 EStG ein Zinssatz von **6 Prozent** zu Grunde gelegt wird. Dieser Zinssatz entspricht aktuell nicht der Marktlage. Handelsrechtlich sind nach § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB Pensionsrückstellungen anhängig von deren jeweiligen Restlaufzeiten mit einem Zinssatz basierend auf dem durchschnittlichen Marktzinssatz aus den vergangenen 10 Jahren oder alternativ nach § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB mit einem Zinssatz von **2,71 Prozent** (pauschal mit einem durchschnittlichen Marktzinssatz bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren) abzuzinsen. Dabei sind die Abzinsungszinssätze gegenüber 2018 (3,21 Prozent) nochmals gesunken. Die Anwendung eines marktüblichen und damit zur Zeit geringeren Zinssatzes führt zu einer höheren aber auch realistischeren Bewertung der Pensionsverpflichtungen. Dies ist jedoch in Folge der o. g. Rechtsgrundlagen in Baden-Württemberg nicht zugelassen. Somit weisen auch die zentral gebildeten Pensionsrückstellungen des KVBW nicht die tatsächliche Belastung für die Kommunen aus. Andere Einheiten des Public Sectors arbeiten teilweise jedoch mit niedrigeren und damit realistischeren Prozentsätzen (so z. B. nach dem Haushaltsgrundsätzegesetz die Staatliche Doppik mit den Zinssätzen nach § 253 Abs. 2 HGB, das NKF des Landes Nordrhein-Westfalen (§ 37 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW) oder das Kommunale Haushaltsrecht des Landes Niedersachsen (§ 43 Abs. 3 GemHKVO Niedersachsen) mit jeweils 5 Prozent).

Fazit: Die zentral beim Versorgungsverband ausgewiesenen Pensionsrückstellungen weisen zum einen die wirtschaftlichen Belastungen durch die Pensionsverpflichtungen in einem nicht realistischen zu niedrigen Betrag aus, zum anderen erfolgt entgegen den Zielsetzungen des Baden-Württembergischen Modells kein ausreichender Aufbau einer Kapitaldeckung beim Versorgungsverband. Somit werden auf die Kommunen in Baden-Württemberg Zukunftslasten in unbekannter Höhe zukommen, für die sie zumindest nach dem Regelwerk der Kommunalen Doppik in Baden-Württemberg nicht angehalten sind Vorsorge zu betreiben. Eine Möglichkeit diese Versorgungslücke transparent zu machen ist die Erstellung eines von dem Regelwerk der Kommunalen Doppik unabhängigen sog. „Tragfähigkeitsberichtes“, in dem die sog. Tragfähigkeitslücke wie beispielsweise die Versorgungslücke ermittelt und ausgewiesen wird (siehe dazu beispielsweise u.a. 5. Bericht zur Tragfähigkeit der öffentlichen Finanzen des Bundesministeriums der Finanzen).

In einer kommunalen Strukturbilanz ist der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen gekürzt um die beim KVBW bereits anteilig aufgebaute Kapitaldeckung (= der von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel) als Pensionsrückstellung anzusetzen. Das Basiskapital wäre hingegen um diesen Betrag zu verringern (vergleiche Küting/Weber, Die Bilanzanalyse, 9. Auflage, Seite 96).

## Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

		*VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30.08.2018			
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Finanzrechnung*	Bilanz <sup>7)</sup>	Finanzrechnung*	Bilanz <sup>7)</sup>
		Vorjahr 2018	zum 01.01.2018	Rechnungs- jahr 2019	zum 01.01.2019
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	1a	3	3a
1	Zahlungsmittelbestand <b>zum Jahresbeginn (Anfangsbestand)</b> <sup>2)</sup> (Bilanzposition 1.3.8.1 + 1.3.8.2)	27.229.171,70	27.229.171,70	46.400.581,52	46.400.581,52
-	davon für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen	-4.043.991,62	-4.043.991,62	-2.428.190,28	-2.428.190,28
=	Zahlungsmittelbestand <b>zum Jahresbeginn</b> ohne Anteil rechtlich unselbständige Stiftungen / Treuhandvermögen	<b>23.185.180,08</b>	<b>23.185.180,08</b>	<b>43.972.391,24</b>	<b>43.972.391,24</b>
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Finanzrechnung	Bilanz <sup>7)</sup>	Finanzrechnung	Bilanz <sup>7)</sup>
		Vorjahr 2018	zum 31.12.2018	Rechnungs- jahr 2019	zum 31.12.2019
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	1a	3	3a
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (der Ergebnisrechnung) (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) <sup>3)</sup>	155.772.646,53		132.138.317,91	
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) <sup>3)</sup>	-171.670.883,31		-246.572.414,98	
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) <sup>3)</sup>	-18.439.988,41		34.996.661,73	
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	47.129.813,48		101.012.994,03	
6	= <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b> <b>(§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>35.976.768,37</b>		<b>65.547.949,93</b>	
6a	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b> <b>basierend auf den Bilanzposition 1.3.8.1 und 1.3.8.2</b> <sup>2)</sup>		<b>46.400.581,52</b>		<b>39.704.052,36</b>
+/-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen (Differenz zwischen Anfangs- und Endbestand)	-1.661.833,73		-1.792.351,80	
-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen (Jahresendbestand)		-2.382.157,89		-4.220.542,08
6b	= <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b> <b>ohne Anteil rechtlich unselbständige Stiftungen /</b> <b>Treuhandvermögen</b>	<b>34.314.934,64</b>	<b>44.018.423,63</b>	<b>63.755.598,13</b>	<b>35.483.510,28</b>
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende <sup>3a)</sup>	192.033.147,53	192.033.147,53	31.324.286,31	31.324.286,31
-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen	-1.725.000,00	-1.725.000,00	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere <sup>3b)</sup>	2.468.693,80	2.468.693,80	2.466.518,80	2.466.518,80
-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen	-1.370.570,00	-1.370.570,00	-1.368.395,00	-1.368.395,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen <sup>3c)</sup>	329.137.873,68	329.137.873,68	286.681.280,50	286.681.280,50
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>4)</sup>	-130.000.000,00	-130.000.000,00	-70.000.000,00	-70.000.000,00
8a	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen <sup>5)</sup>	-268.237.655,22	-268.237.655,22	-197.099.099,34	-197.099.099,34
9	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>156.621.424,43</b>	<b>166.324.913,42</b>	<b>115.760.189,40</b>	<b>87.488.101,55</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) <sup>8)</sup>	-42.606.600,00	-42.606.600,00	-99.266.110,00	-99.266.110,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>6)</sup>	140.000.000,00	140.000.000,00	140.000.000,00	140.000.000,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>254.014.824,43</b>	<b>263.718.313,42</b>	<b>156.494.079,40</b>	<b>128.221.991,55</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden				
	Anteil Eigenkapital der rechtlich unselbst. Stiftungen / Treuhandvermögen				
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>254.014.824,43</b>	<b>263.718.313,42</b>	<b>156.494.079,40</b>	<b>128.221.991,55</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	22.390.101,91	22.390.101,91	23.351.416,69	23.351.416,69

Es wird auf die Fußnummer 4 zur Gesamtfinanzzrechnung und die Erläuterungen in Kapitel 4.4.2 Anhang zur Finanzrechnung verwiesen.

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden

<sup>2)</sup> aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) liquide Mittel der Kontenarten 171 und 173

<sup>3)</sup> aus der Finanzrechnung

<sup>3a)</sup> entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

<sup>3b)</sup> Entspricht den Kontenarten 141, 142, 143 und dem Konto 1491.

<sup>3c)</sup> Entspricht den aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen bilanzierten Forderungen (Stadt Karlsruhe Konto

<sup>4)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

<sup>5)</sup> Entspricht den aus Liquiditätsbeziehungen zu den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen auf Konto 2799 bilanzierten Verbindlichkeiten.

<sup>6)</sup> Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3

<sup>7)</sup> zusätzliche Spalten in Folge des Liquiditätsverbundes der Stadt Karlsruhe

<sup>8)</sup> Aus übertragenen Ermächtigungen resultierende Auszahlungen sind bereits in Zeile 6a bzw. 6b berücksichtigt.

<sup>9)</sup> Hierunter können z. B. auch Rückstellungen fallen.

## Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

	Gesamtbetrag in Euro
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Nr. 30 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	-272.292.286,46
+ Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Nr. 23 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	25.719.871,48
+ Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 3 Nr. 17 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	132.138.317,91
<b>= Zwischensumme (Finanzierungsmittelbedarf) (§ 3 Nr. 32 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)</b>	<b>-114.434.097,07</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (§ 3 Nr. 33 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	50.000.000,00
<b>➔ Anteil der Investitionen, die über (verfügbare) liquide Mittel (Eigenmittel) finanziert wurden</b>	<b>64.434.097,07</b>
Nachrichtlich:	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (§ 3 Nr. 33 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	51.392.965,46
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und wirtschaftl. vergleichb. Vorgänge f. Investitionen (§ 3 Nr. 34 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	-16.396.303,73
Davon Tilgung von Krediten für Investitionen	-16.153.078,35

## Die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen (§ 53 Abs. 2 Ziff. 6 GemHVO)

Die in das folgende Haushaltsjahr (2020) übertragenen Haushaltsermächtigungen betragen insgesamt 99.266.110,00 Euro (Detailauflistung siehe Anlage 5.3). Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen aus 2019:

	Gesamtbetrag in Euro
Kreditermächtigung Urplan DHH 2019/2020 für 2019	50.000.000
Veränderung Kreditermächtigung durch Nachtrag	Keine
aktuelle Kreditermächtigung	50.000.000
Im Haushaltsjahr 2019 in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus DHH 2017/2018 für 2018	50.000.000
<b>Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen aus 2019</b>	<b>50.000.000</b>

## Die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42 GemHVO, § 53 Abs. 2 Ziff. 7 GemHVO)

Siehe Vermerk der Vorbelastungen unterhalb der Bilanz und Anlage 5.6 mit den in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen.

Nach § 53 Abs. 2 Ziff. 7 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nicht nur unterhalb der Bilanz aufzuführen, sondern auch im Anhang anzugeben. Im Gegensatz dazu haben Kapitalgesellschaften ein Ausweisswahlrecht, ob sie diese Angaben unterhalb der Bilanz vermerken oder im Anhang angeben (§§ 251, 268 Abs. 7 HGB). Bisher wurde ein Verweis im Anhang auf die Angaben unterhalb der Bilanz für ausreichend angesehen. Nach der 2. Auflage des Leitfadens zum Jahresabschluss im NKHR sind jedoch zudem im Anhang die wichtigsten Einzelpositionen der Vorbelastungen unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit sowie datenschutzrechtlicher und steuergeheimnisrelevanter Bestimmungen anzugeben.

Die nominellen Vorbelastungen (das heißt, ohne die Vorbelastungen, die nur als jährlicher Durchschnittsbetrag bezifferbar sind, sowie die Vorbelastungen, die nicht quantifizierbar sind) haben sich in Summe zum 31. Dezember 2019 gegenüber dem 31. Dezember 2018 um 191.910.668,29 Euro von 3.250.024.904,44 Euro auf 3.441.935.572,73 Euro erhöht. Gründe hierfür sind insbesondere:

Wesentliche Positionen, die sich erhöht haben:

- die erneute Steigerung der potentiellen Belastungen aus den Bürgschaften um 115.970.806,28 Euro
- die gestiegenen Verpflichtungen der Stadt Karlsruhe aus der Gewährträgerschaft für die Zusatzversorgungskasse um 90.219.000,00 Euro
- die Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr gegenüber dem Jahr 2019 um 56.659.510,00 Euro
- der Anteil an Pensionsverpflichtungen um 34.791.776,00 Euro

Wesentliche Positionen, die sich verringert haben:

- nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gegenüber dem Vorjahr um - 90.000.000 Euro
- die gegenüber dem Vorjahr in Anspruch genommenen Verpflichtungserm. um -11.628.812,67 Euro
- die Zinsbelastungen um -1.054.290,18 Euro

**Nachweis des Mündelvermögens (§ 97 Abs. 3 GemO)**

Das liquide Mündelvermögen wird im Rechnungswesen der Stadt Karlsruhe mit ausgewiesen und somit auch in der Bilanz der Stadt Karlsruhe aktiviert. Das in den liquiden Mitteln der Stadt Karlsruhe enthaltene Mündelvermögen ist mit einem „Davon“-Vermerk in der Bilanz ausgewiesen (siehe Teil 4.2.3 – Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen hier: 1.3.8 – Liquide Mittel).

Darüber hinaus besteht zum 31. Dezember 2019 kein anderweitiges Mündelvermögen in der Bilanz der Stadt Karlsruhe.

**Übersicht über Oberbürgermeister, Mitglieder des Gemeinderates und weitere Bürgermeister (§ 53 Abs. 2 Ziff. 8)**

Siehe 4.5 Sonstige Angaben.

#### 4.2.2.2 Gliederungsgrundsätze

##### **Abweichungen in der Form der Darstellung der Bilanz / Grundsatz der formellen Bilanzstetigkeit (§ 47 Abs. 1 GemHVO)**

Die Bilanzstruktur 2019 entspricht wie bereits die Bilanzstruktur 2018 den Vorgaben des § 52 GemHVO in der Fassung vom 08. Februar 2019.

##### **Nichtvergleichbarkeit der Beträge des vorhergehenden und des abzuschließenden Jahres (§ 47 Abs. 2 GemHVO)**

Grundlage für die Erstellung des Jahresabschlusses 2019 ist die **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**

Die Stadt Karlsruhe verzichtet auf flächendeckende entsprechende Zahlenangaben hinsichtlich der nicht vergleichbaren Positionen. Da § 47 Abs. 2 GemHVO im Wortlaut identisch mit § 265 Abs. 2 HGB ist, kann auf die entsprechende handelsrechtliche Kommentierung hierzu zurückgegriffen werden (kommunalspezifische Kommentierungen sind hierzu nicht vorhanden). Danach ist es ausreichend, wenn im Anhang die nicht vergleichbaren Positionen angegeben werden und erläutert wird, dass und warum die Positionen nicht vergleichbar sind. Zahlenangaben sind dabei nicht erforderlich (siehe Beck'scher Bilanzkommentar zu § 265 Abs. 2 HGB Rn 5; WP-Handbuch 2012 Kapitel F Rn 735 – hier wird nur für wesentliche Änderungen quantitativer Angaben als erforderlich angesehen).

Für den Jahresabschluss 2019 ergeben sich im Verhältnis zum Jahresabschluss 2018 folgende Nichtvergleichbarkeiten in der Bilanz:

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 werden erstmals Forderungen in Folge von Abgabenbescheiden, bei denen die Vollziehung ausgesetzt wurde (Aussetzung der Vollziehung, AdV) abgeschrieben. In den vorliegenden Fällen bestehen ernsthafte Zweifel an der Rechtmäßigkeit der angefochtenen Verwaltungsakte. Damit folgt die Stadt Karlsruhe den Empfehlungen des Leifadens zur Bilanzierung in Kapitel 3.3.7.2.2. Eine Neutralisierung der Abschreibungen auf Forderungen durch eine zeitliche Rechnungsabgrenzung sowie der Ausweis der Forderungen aus Abgabenbescheiden mit Aussetzungen der Vollziehung als zweifelhafte Steuerforderungen wie bisher erfolgt nicht mehr. In Folge dessen sind die aktive Bilanzposition 1.3.6.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und die Bestandskonten 15210010 zweifelhafte Steuerforderungen und 152910000 Einzelwertberichtigung aus Steuerforderungen nicht mit den Vorjahren zu vergleichen.

Nach Auffassung des Rechnungsprüfungsamtes ist eine Stiftung nicht mit erhaltenden Spenden im investiven Bereich vergleichbar. Ein Vermögensbestand wird gestiftet und es sollen nur die daraus resultierenden Erträge und nicht das gestiftete Vermögen selbst für den jeweiligen Stiftungszweck verwendet werden. Von daher erfolgt die Ausweisung zum 31. Dezember 2019 auf der Bilanzposition 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen aufgesplittet in das Grundstockvermögen/Zustiftung und die Rücklagen. In Folge dessen sind die passiven Bilanzpositionen 2.3 Sonstige Sonderposten (Bestandskonto 21910000) und 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen (Bestandskonten 20411014 und 20412014) nicht mit den Vorjahren zu vergleichen.

Das Konto 17917777 (Klärung Rückläufer) war bis zum Jahresabschluss 2018 der Bilanzposition A 1.3.8 Liquide Mittel zugeordnet. Auf Grund einer GPA Beanstandung wird das Konto zum 31. Dezember 2019 als Saldowechselkonto unter der Bilanzposition P 4.6.1 „weitere Sonstige Verbindlichkeiten“ bzw. A 1.3.7 „Privatrechtliche Forderungen“ geführt. Je nach Soll- oder Haben-Saldo hat das Konto einen Forderungs- oder Verbindlichkeitscharakter. Infolge dessen ist die aktive Bilanzposition 1.3.8 somit nicht mit den Vorjahren zu vergleichen. Das Konto weist zum 31. Dezember 2019 allerdings 0,00 Euro aus.

Mündelvermögen und Beistandschaften wurden bis 2018 im Vorverfahren dem Konto 15310000 Forderungen aus Transferleistungen zugeordnet, seit dem Jahresabschluss 2019 erfolgt dies auf 16910000 übrige privatrechtliche Forderungen.

### **Angaben von Vermögensgegenständen oder Schulden, die unter mehrere Posten der Bilanz fallen / Grundsatz der Bilanzklarheit (§ 47 Abs. 3 GemHVO)**

Für die Schlussbilanz 2019 der Stadt Karlsruhe nicht relevant, da keine Vermögensgegenstände oder Schulden unter mehrere Posten der Bilanz zugeordnet wurden. Hinsichtlich einer Mehrfachzuordnung erfolgen daher keine „Davon“-Vermerke, bzw. Anhangangaben. Es sind keine Mitzugehörigkeitsausweise gegeben.

### **Angabe und Begründung von Ergänzungen der Bilanz (§ 47 Abs. 4 GemHVO)**

Folgende Bilanzpositionen wurden weiter untergliedert:

#### **Aktiva**

#### **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Ab Schlussbilanz 2007

Mit einem „Davon“-Vermerk für den gesamten Gebäudebestand (Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen) der Stadt Karlsruhe. Etwaige Instandhaltungsrückstände werden in den Jahresabschlüssen bei Bedarf einzelfallbezogen als außerplanmäßige Abschreibungen berücksichtigt.

Rechtlich unselbständige Stiftungen

Mit einem „Davon“-Vermerk für den Anteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen, um dieses Sondervermögen in der Bilanz separat darzustellen (siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.11).

#### **1.3.5 Wertpapiere**

Nachdem mit dem Kontenrahmen Baden-Württemberg die Sonstigen Einlagen (u. a. Termineinlagen, Spareinlagen, Sparverträge, Bausparverträge) der Bilanzposition der Wertpapiere zugeordnet wurden, wird diese Bilanzposition seit dem Jahresabschluss 2013 in folgende Positionen untergliedert:

1.3.5.1 Wertpapiere ohne sonstige Einlagen

1.3.5.2 Sonstige Einlagen

Mit einem „Davon“-Vermerk für den Anteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen, um dieses Sondervermögen in der Bilanz separat darzustellen (siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.11).

#### **1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen**

Nachdem in Folge des evaluierten § 52 GemHVO die Bilanzpositionen der öffentlich-rechtlichen Forderungen sowie der Forderungen aus Transferleistungen zusammengefasst wurden, wird mit dem Jahresabschluss 2017 die neue Bilanzposition 1.3.6 in folgende Positionen untergliedert:

1.3.6.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen

1.3.6.2 Forderungen aus Transferleistungen

Ausweis der zweifelhaften und wertberichtigten Forderungen bei den Bilanzpositionen 1.3.6.1 und 1.3.6.2 im Saldo mit einem „Davon“-Vermerk, um den Anteil der zweifelhaften und wertberichtigten Forderungen in der Bilanz kenntlich zu machen. Hinweis: Ab dem Jahresabschluss 2019 werden Forderungen aus Abgabenbescheiden mit einer Aussetzung der Vollziehung nicht mehr als zweifelhafte Forderungen ausgewiesen, sondern abgeschrieben (siehe u.a. Kapitel 4.2.2.1).

Im Zuge der buchhalterischen Erfassung des Mündelvermögens und Beistandschaften seit dem Jahresabschluss 2013 bis 2018 wurden die daraus resultierenden Forderungen mit einem „Davon“-Vermerk bei den Forderungen aus Transferleistungen ausgewiesen. Ab 2019 unter 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen.

#### **1.3.7 Privatrechtliche Forderungen**

Im Zuge der buchhalterischen Erfassung des Mündelvermögens und Beistandschaften seit dem Jahresabschluss 2013 bis 2018 wurden die daraus resultierenden Forderungen mit einem „Davon“-Vermerk

bei den Forderungen aus Transferleistungen ausgewiesen. Ab 2019 werden Mündelvermögen und Beistandschaften unter 1.3.7 ausgewiesen.

### 1.3.8 Liquide Mittel

Seit dem Jahresabschluss 2013 wird die Bilanzposition der liquiden Mittel nicht mehr in die Positionen

1.3.9.1        Liquide Mittel – finanzrechnungsrelevant (= tagesabschlussrelevante Bankkonten) und

1.3.9.2        Sonstige liquide Mittel – nicht finanzrechnungsrelevant  
(Festgelder, Tagesgelder, Bausparguthaben, Handkasse)

untergliedert, sondern entsprechend der Struktur der Kontengruppe 17 des Kontenrahmens Baden-Württemberg in die Positionen

1.3.8.1        Sichteinlagen/Tagesgelder

1.3.8.2        Kassenbestand

1.3.8.3        Handvorschüsse

1.3.8.9        Verrechnungskonten

Dabei findet die Definition der bilanziellen liquiden Mittel durch die VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018 Berücksichtigung. Mit dieser Untergliederung wird den bilanziellen Anforderungen an eine Bilanzstruktur entsprochen.

Durch die Zuordnung der sonstigen Einlagen (z. B. Termineinlagen, Spareinlagen und Bausparguthaben) zur Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere durch den Kontenrahmen Baden-Württemberg erstmalig mit der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 11. März 2011 führen Umschichtungen zwischen den sonstigen Einlagen und den eigentlichen liquiden Mitteln sowohl zu einer Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln als auch zu Zahlungsvorgängen in der Finanzrechnung (haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen nach § 50 Nr. 37 und 38 GemHVO). Die Veränderung der bilanziellen liquiden Mittel und die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln in der Finanzrechnung lassen sich somit unmittelbar miteinander vergleichen. Dies entspricht auch der betriebswirtschaftlichen Betrachtungsweise, nach der nicht kurzfristig disponible Mittel meist zu den sonstigen Vermögensgegenständen oder den Ausleihungen zugeordnet werden (vergleiche Beck'scher Bilanzkommentar zu § 266 HGB RN 156).

Da jedoch bei dem Konto

17410000    Handvorschüsse

(Folge der Verbuchungsweise der Stadt Karlsruhe, die von den landesweiten Vorgaben abweicht)

ein unmittelbarer Abgleich weiterhin nicht möglich ist (es wird zwar durch den Kontenrahmen Baden-Württemberg der Bilanzposition der liquiden Mitteln zugeordnet, dessen Veränderungen stellt jedoch entsprechend der bisherigen Verfahrensweise entweder finanzrechnungsrelevante Vorgänge dar oder sie nehmen am Tagesabschluss nicht teil), erfolgt der Abgleich der Veränderung der bilanziellen liquiden Mittel mit der Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln in der Bilanz in einer Nebenrechnung auf Basis einer weiteren parallelen Bilanzstruktur, in der weiter eine Trennung in

- Liquide Mittel – finanzrechnungsrelevant (= tagesabschlussrelevante Bankkonten) und
- Sonstige liquide Mittel – nicht finanzrechnungsrelevant

abgebildet wird.

Unberührt davon bleiben Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Clearingverkehr.

Nähere Erläuterungen dazu siehe 4.4.2 – Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung - des Jahresabschlusses (Übersicht Abgleich liquide Mittel Bilanz 2019 – Zahlungsmittelbestand Finanzrechnung 2019).

Mit einem „Davon“-Vermerk bei den Sichteinlagen/Tagesgelder für den Anteil des Sondervermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen (siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.11) sowie erstmalig mit der Bilanzstruktur 2018 für das Treuhandvermögen der Jagdgenossenschaft (siehe Erläuterung der Bilanzposition A 1.3.8).

Im Zuge der buchhalterischen Erfassung des Mündelvermögens und der Beistandschaften seit dem Jahresabschluss 2013 werden die daraus resultierenden liquiden Mittel jeweils mit einem „Davon“-Vermerk bei den liquiden Mitteln der Kommune ausgewiesen.

## Passiva

### 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Mit einem „Davon“-Vermerk für den Anteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen (Eigenkapital der rechtlich unselbstständigen Stiftungen) sowie erstmalig mit der Bilanzstruktur für 2019 auch die Karl-Martin-Graff-Stiftung, die im Jahresabschluss 2018 noch unter der Ziffer 2.3 Sonstige Sonderposten ausgewiesen wurde.

(siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.11)

### 2.3 Sonstige Sonderposten

Hier erfolgt kein Ausweis eines „Davon“-Vermerks für den Anteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen mehr (siehe Ziffer 1.2.3).

### 3.3 Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen für Abfalldeponien

Mit den „Davon“-Vermerken wird der gebührenfähige Anteil (soweit zusätzliche Kosten nicht vorhersehbar waren) und der Anteil, welcher über den Gebührenhaushalt angespart wurde in der Bilanz ausgewiesen (siehe Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen P 3.3).

### 3.7 Sonstige Rückstellungen

Die Bilanzposition der sonstigen Rückstellungen wird für den Jahresabschluss 2019 aus Gründen der Transparenz auf der Ebene der Bestandskonten ausgewiesen. Folgende Bestandskonten werden daher in der Bilanz dargestellt:

- Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen
- Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs
- Rückstellungen für Verpflichtungen in Folge der Absenkung der Eingangsbesoldung (nur 2018)
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Rechts- und Sachmängelhaftungen

### 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Bilanzposition wurde erstmalig mit dem Jahresabschluss 2013 in die Positionen

4.6.1 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden

4.6.9 Weitere Sonstige Verbindlichkeiten

untergliedert, um die Verbindlichkeiten gegenüber den Finanzbehörden separat in der Bilanz auszuweisen.

Die Bilanzposition 4.6.9 wird mit einem „Davon“-Vermerk für die Sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber der KMK versehen. Damit soll zum einen auf den Umfang des Clearing-Verbundes hingewiesen werden und zum anderen auf die Verbindlichkeiten aus der Verlustübernahme gegenüber der KMK für das Jahr 2019, die erst in 2020 zahlungswirksam werden und in Folge dessen zum Stichtag des Jahresabschlusses 2019 eine Verbindlichkeit der Stadt Karlsruhe gegenüber der KMK darstellen, aufmerksam gemacht werden.

Im Zuge der buchhalterischen Erfassung des Mündelvermögens und der Beistandschaften seit dem Jahresabschluss 2013 werden die daraus resultierenden Verbindlichkeiten mit einem „Davon“-Vermerk ausgewiesen.

#### 4.2.2.3 Erläuterungen von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz (§ 63 Abs. 2 GemHVO)

- Im Jahr 2019 wurde eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz im Rahmen der Bilanzierung eines Dauernutzungsrechts für das Grundstück Flurstück-Nummer 5024 (ehemalige Stadtbibliothek Mühlburg) im Wert von 314.486,34 Euro gegen außerordentliche Erträge beim Liegenschaftsamt nachaktiviert.
- Die Toilettenanlage am Albtalbahnhof befand sich in der städtischen Gebäudedatenbank. Es stellte sich heraus, dass das Eigentum bei der AVG liegt und somit wurde der Restbuchwert in Höhe von 9.874 Euro außerordentlich ausgebucht.
- Im Jahr 2004 wurden die Grundstücke Flurstück-Nummer 1386 und 1390 im Bereich des heutigen ECE-Centers verkauft. Eine Ausbuchung ist damals nicht erfolgt, sodass zum Jahresabschluss 2019 ein außerordentlicher Aufwand i.H.v. 3.621.152,02 Euro und durch die Ausbuchung der Passivanlage ein außerordentlicher Ertrag von 6.951,19 Euro gem. § 63 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO gebucht wurde.

#### 4.2.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Die Bilanz 2019 schließt mit einem Bilanzvolumen von 3.461,0 Mio. Euro ab. Das sind 35,3 Mio. Euro mehr als in der Vorjahresbilanz 2018.

Posten der Bilanz	31.12.2018		31.12.2019		Differenz Euro
	Euro	%	Euro	%	
<b>Aktiva</b>					
Vermögen					
immaterielles Vermögen	730.782,00	0,02	936.029,00	0,03	205.247,00
Sachvermögen	2.269.353.879,62	66,25	2.363.374.433,95	68,29	94.020.554,33
Finanzvermögen	890.022.345,15	25,98	770.100.761,10	22,25	-119.921.584,05
Summe Vermögen	3.160.107.006,77	92,25	3.134.411.224,05	90,56	-25.695.782,72
Abgrenzungsposten	265.549.414,98	7,75	326.551.762,08	9,44	61.002.347,10
<b>Aktiva insgesamt</b>	<b>3.425.656.421,75</b>	<b>100,00</b>	<b>3.460.962.986,13</b>	<b>100,00</b>	<b>35.306.564,38</b>
<b>Passiva</b>					
Eigenkapital					
Basiskapital	1.753.806.185,33	51,20	1.753.806.185,33	50,67	0,00
Rücklagen	612.260.210,47	17,87	643.243.344,60	18,59	30.983.134,13
Fehlbetrag des ord. Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	2.366.066.395,80	69,07	2.397.049.529,93	69,26	30.983.134,13
Sonderposten	395.807.704,76	11,55	391.934.113,14	11,32	-3.873.591,62
Rückstellungen	146.553.568,66	4,28	151.555.368,38	4,38	5.001.799,72
Verbindlichkeiten	450.692.974,03	13,16	452.482.660,39	13,07	1.789.686,36
Passive Rechnungsabgrenzung	66.535.778,50	1,94	67.941.314,29	1,96	1.405.535,79
<b>Passiva insgesamt</b>	<b>3.425.656.421,75</b>	<b>100,00</b>	<b>3.460.962.986,13</b>	<b>100,00</b>	<b>35.306.564,38</b>

#### Rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen

Nach Aussage des Leitfadens zur Bilanzierung (Kapitel 3.3.3.1.2) gelten für die Bewertung des Stiftungsvermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen die Vorschriften des kommunalen Bereiches analog. Somit ist unter anderem auch beim abnutzbaren Sachvermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen eine Wertminderung in Form von Abschreibungen zu berücksichtigen. Die Aktiv- und Passiv-Positionen der rechtlich unselbständigen Stiftungen werden mit einem „Davon-Vermerk“ bei den entsprechenden Positionen in der Bilanz gekennzeichnet. Zum besseren Überblick wurde ab dem Jahresabschluss 2019 die Anlage 5.11 Bilanz der rechtlich unselbständigen Stiftungen erstellt. Somit entfallen die Erläuterungen hierzu bei 4.2.3.1 Aktiva und 4.2.3.2 Passiva.

### 4.2.3.1 Aktiva

#### A 1 Vermögen

##### A 1.1 Immaterielles Vermögen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	730.782,00	936.029,00

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen werden in der Regel alle Vermögensgegenstände gerechnet, die nicht körperlich erfasst werden können und nicht zum Sachvermögen oder Finanzvermögen (z. B. Forderungen) gehören oder geleistete Investitionszuwendungen darstellen. Der Ansatz erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK). Für unentgeltlich erworbene oder selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot (§ 40 Abs. 3 GemHVO).

##### Geleistete Investitionszuschüsse

Im NKHR Baden-Württemberg werden geleistete Investitionszuschüsse – unabhängig davon, ob mit ihnen ein Recht verbunden ist oder nicht – nicht als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert. Stattdessen werden sie als aktiver Sonderposten in Form einer sogenannten Bilanzierungshilfe bilanziert (aktiver Sonderposten als Bilanzierungshilfe im NKHR, siehe Verordnungsbegründung zu § 40 Abs. 4 GemHVO und Leitfaden zur Bilanzierung, 3. Auflage, Kapitel 3.3.10).

##### A 1.2 Sachvermögen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	2.269.353.879,62	2.363.374.433,95

Das Sachvermögen hat sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2018		31.12.2019		Differenz Euro
	Euro	%	Euro	%	
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	265.589.231,95	11,70	252.996.120,14	10,70	-12.593.111,81
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	882.513.244,05	38,89	887.346.758,19	37,55	4.833.514,14
Infrastrukturvermögen	756.669.806,79	33,34	796.465.464,44	33,70	39.795.657,65
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.729.039,00	0,08	2.121.055,00	0,09	392.016,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28.995.564,00	1,28	29.284.485,92	1,24	288.921,92
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	35.297.268,80	1,56	34.465.441,00	1,46	-831.827,80
Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.665.866,31	1,53	34.608.456,22	1,46	-57.410,09
Vorräte	4.758.596,49	0,21	5.214.335,28	0,22	455.738,79
Geleist. Anzahlungen, Anlagen im Bau	259.135.262,23	11,42	320.872.317,76	13,58	61.737.055,53
<b>Sachvermögen insgesamt</b>	<b>2.269.353.879,62</b>	<b>100,00</b>	<b>2.363.374.433,95</b>	<b>100,00</b>	<b>94.020.554,33</b>

##### A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	265.589.231,95	252.996.120,14

Die Zugänge resultieren vor allem aus Käufen über 1.358.358,99 Euro im THH 6200. Abgänge beinhalten Grundstücksverkäufe über 11.183.784,96 Euro im THH 6200.

Im Zuge mehrerer Nachlässe hat die Stadt Karlsruhe auch das wirtschaftliche Eigentum an diversen unbebauten Grundstücken erworben. Diese wurden entsprechend den Regeln zum unentgeltlichen Vermögenserwerb mit dem Zeitwert in der Bilanz ausgewiesen. Auf der Passivseite bei den Sonderposten für Sonstiges unter Ziffer 2.3 sind die Beträge ebenfalls enthalten. Das Nachlassvermögen ist somit neutral abgebildet.

### Grünflächen, Aufwuchs, Ausstattung

Bei dieser Bilanzposition werden die städtischen Grünflächen erfasst.

### Wald, Forsten: Grund und Boden, Aufwuchs

Als Wald, Forsten sind der im gemeindlichen Besitz befindliche Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen auszuweisen. Der sich auf diesen Waldflächen befindliche Aufwuchs wird getrennt von den Flächen ausgewiesen. Aufgrund der in § 13 LWaldG verankerten Verpflichtung der Waldbesitzer zur nachhaltigen Bewirtschaftung ihres Waldeigentums wird der Aufwuchs als nicht zeitlich begrenzt angesehen. Damit unterliegt auch der Aufwuchs keiner planmäßigen Abschreibung.

### Ackerland

Ackerflächen sind landwirtschaftlich oder gartenbaulich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzte Flächen wie z. B. Streuobstwiesen. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK).

### Sonstige unbebaute Grundstücke

Die Bewertung der Erbbaurechtsgrundstücke erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK).

## A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	882.513.244,05	887.346.758,19

Hierunter fallen Grund und Boden von bebauten Grundstücken sowie die dazugehörigen Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen.

Die Bewertung erfolgte zu (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Zugänge beinhalten unter anderem:

▪ Grundstück Schwarzwaldstraße (Teil 1)	6.678.052,17 Euro (THH 8800)
▪ Gebäude Zivildienstschule Schwarzwaldstraße 78	4.486.821,37 Euro (THH 8800)
▪ Grundstück Zivildienstschule Schwarzwaldstraße 78a	2.049.101,43 Euro (THH 8800)
▪ Grundstück Schwarzwaldstraße 78 (Teil 2)	1.876.674,13 Euro (THH 8800)
▪ Grundstück Schwarzwaldstraße 80	688.232,12 Euro (THH 8800)
▪ Bürogebäude Schwarzwaldstraße 78	601.668,28 Euro (THH 8800)

Umbuchungen beinhalten unter anderem:

▪ Aktivierung Dickhäutergehege	695.451,26 Euro (THH 6800)
--------------------------------	----------------------------

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2019 ist in Anlage 5.11 detailliert abgebildet.

Im Zuge mehrerer Nachlässe hat die Stadt Karlsruhe auch das wirtschaftliche Eigentum an diversen bebauten Grundstücken und Gebäuden erworben. Diese wurden entsprechend den Regeln zum unentgeltlichen Vermögenserwerb mit dem Zeitwert in der Bilanz ausgewiesen. Auf der Passivseite bei den Sonderposten für Sonstiges unter Ziffer 2.3 sind die Beträge ebenfalls enthalten. Das Nachlassvermögen ist somit neutral abgebildet.

Im Zuge des Neubaus des Wildparkstadions wurden auch in 2019 Anlagen im Bau, die fertiggestellt wurden, in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten im Kernhaushalt ausgebucht und als Sacheinlagen in den Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark“ eingelegt.

### A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	756.669.806,79	796.465.464,44

Die Bewertung erfolgte zu (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten. Das Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) wird in Kombination mit einer Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO) für die „einfache“ Straßenausstattung (Teilhaushalt 6600 Tiefbau) angewandt. Der Wert beläuft sich auf 5.122.987,22 Euro.

#### Zugänge beinhalten unter anderem:

▪ Straßenbrücke Rangierbahnhof	4.698.679,24 Euro (THH 6600)
▪ Weinbrennerstraße	1.318.198,25 Euro (THH 6600)
▪ Neubau Filtrationsanlage mechanischer Teil	1.244.195,18 Euro (THH 7400)
▪ Theodor-Heuss-Allee	1.132.376,21 Euro (THH 6600)

#### Abgänge beinhalten unter anderem:

▪ Industriegleis zu den Raffinerien	3.498.723,93 Euro (THH 6600)
-------------------------------------	------------------------------

#### Umbuchungen beinhalten unter anderem:

▪ Aktivierung Neubau Filtrationsanlage baulicher Teil	15.348.349,35 Euro (THH 7400)
▪ Aktivierung Neubau Filtrationsanlage mechanischer Teil	12.018.537,73 Euro (THH 7400)
▪ Aktivierung Neubau Filtrationsanlage Rohrleitungstrasse	2.476.062,72 Euro (THH 7400)
▪ Aktivierung Neubau Filtrationsanlage Rohrleitungen an Vorflut	1.706.721,86 Euro (THH 7400)
▪ Aktivierung Straßenbrücke Rangierbahnhof	1.239.500,76 Euro (THH 6600)

### A 1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	1.729.039,00	2.121.055,00

Als Bauten auf fremdem Boden werden Gebäude und andere selbständige Bauten (Einrichtungen wie z. B. Parkplätze und Einfriedungen) verstanden, die sich nicht auf gemeindeeigenem Grund und Boden befinden.

Die Bewertung erfolgte zu (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten.

### A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	28.995.564,00	29.284.485,92

Grundsätzlich werden Kunstwerke, Kulturdenkmäler und das Archivgut mit den (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Liegen Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht vor, werden als Erfahrungswerte Versicherungswerte oder Schätzwerte angesetzt. Stehen weder die Anschaffungs- und Herstellungskosten noch die Versicherungs- oder Schätzwerte zur Verfügung, werden die Kunstgegenstände oder Kulturdenkmäler mit einem Erinnerungswert von 0,00 Euro aufgenommen.

#### Bewegliche Kunstgegenstände:

Für Teile des beweglichen Vermögens im Teilhaushalt 4100 (Kultur), für Teile des Archivguts sowie für bewegliche Vermögensgegenstände des Stadtmuseums und des Pfinzgaumuseums wurden Gruppenwerte gebildet.

Bei entgeltlich erworbenen Archivbeständen oder herausragenden einzelnen Archivgütern mit einem besonders hohen Wert erfolgte der Ansatz zu Anschaffungs- und Herstellungskosten beziehungsweise ersatzweise zum Versicherungs- oder Schätzwert. Archivbestände ohne einen zuschreibbaren monetär bezifferbaren Wert werden entsprechend den Vorgaben der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg nicht bilanziert (siehe Prüfungsbericht der GPA zur Eröffnungsbilanz 2007 der Stadt Karlsruhe; Prüfungsfeststellung A 62). Ebenso wurden Vermögensgegenstände des Pfinzgaumuseums und des Stadtmuseums mit Schätzwerten erfasst.

Für das Archivgut, das Stadtmuseum sowie das Pfinzgaumuseum im Teilhaushalt 4100 (Kultur) erfolgte zudem eine Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO).

#### A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	35.297.268,80	34.465.441,00

Die Bewertung erfolgte zu (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bilanzposition teilt sich auf folgende Bestandskonten auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Fahrzeuge	24.624.209,00
Maschinen	5.077.653,00
Technische Anlagen	4.763.579,00

Zugänge beinhalten unter anderem:

Fahrzeugbeschaffungen mit Zubehör (alle THH) in Höhe von 3.508.491,12 Euro (davon im Bereich Feuerwehr 1.308.747,62 Euro) Maschinen (alle THH) in Höhe von 1.466.428,67 Euro

Abgänge beinhalten unter anderem:

- Verkauf bzw. Verschrottung (neu aufgenommen) von Fahrzeugen mit Zubehör (alle THH) in Höhe von insgesamt 1.971.996,67 Euro

#### A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	34.665.866,31	34.608.456,22

Die Bewertung erfolgte zu (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Das Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) wird für folgende Bestände angewandt:

- Saalbestuhlung (Teilhaushalt 1500)
- Funkmelder (Teilhaushalt 3700)
- Schulbücher (Teilhaushalt 4000 Schulen und Sport)
- Medienbestand und Online-Medien der Stadtbibliothek (Teilhaushalt 4100 Kultur)
- Aufwuchs Streuobstwiesen (Teilhaushalt 6200 Liegenschaften)
- Tierbestand (Teilhaushalt 6800 Zoo)
- Dienstkleidung (Teilhaushalte 3200 Ordnungsamt, 3700 Feuerwehr, 6600 Tiefbau, 6700 Gartenbau, 6800 Zoo, 6900 Friedhof und Bestattung, 7000 Abfallwirtschaft und 7400 Stadtentwässerung)
- Mülltonnen (Teilhaushalt 7000 Abfallwirtschaft)

Eine **Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO)** wurde für folgende Bestände angewandt:

#### **Straßenausstattung (Teilhaushalt 6600 Tiefbaumamt)**

Für die Straßenausstattung wurden Gruppenbewertungen vorgenommen. Der Gruppen- und Festwert beträgt: 5.122.987,22 Euro.

#### **Schulbücher (Teilhaushalt 4000 Schulen und Sport)**

Der einzelne Schultyp bildet hierbei eine eigene Gruppe. Stichprobenartig wurde die Inventur bei mindestens einer Schule je Schultyp durchgeführt. Der dabei ermittelte Wert wurde über die Schülerzahlen auf die anderen Schulen dieses Typs umgerechnet. Aus der Summe jeder Gruppe wurde dann ein Festwert gebildet.

Beispiel:

Gruppe: Gymnasien

Stichprobenartige Aufnahme bei Goethe-Gymnasium

Festwert: Schulbücher

Gruppenwert und Festwert aller Schulbücher im Teilhaushalt 4000 (Schulen und Sport): 3.542.640,54 Euro.

#### **Mülltonnen (Teilhaushalt 7000 Abfallwirtschaft)**

Die Bildung des Festwertes/Anhaltewertes erfolgte auf Grundlage einer Gruppenbewertung. Als Berechnungsgrundlage wurden der gewogene Durchschnittspreis pro Tonne und der Behälterbestand herangezogen.

Die Bilanzposition teilt sich auf folgende Bestandskonten auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Betriebsvorrichtung	1.826.330,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Ausstattung, DV-Software materiell	32.423.613,26
Nutzpflanzungen	354.700,00
Nutztiere	3.812,96
Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00
<b>Summe</b>	<b>34.608.456,22</b>

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Geringwertige Vermögensgegenstände mit 3.636.975,91 Euro (alle THH)
- EDV-Ausstattung und Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen mit insgesamt 1.503.595,60 Euro (THH 4000)

#### **A 1.2.8 Vorräte**

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	4.758.596,49	5.214.335,28

Zu den Vorräten zählen:

- Rohstoffe (wie Holz, Sand)
- Hilfsstoffe (wie Nägel, Schrauben, Klebstoffe)
- Betriebsstoffe (wie Benzin, Schmierstoffe)
- Waren
- Ersatzteile
- sonstige Vorräte

Erfassungs- und Bewertungsgrundsatz: Eine körperliche Inventur ist zur erstmaligen Erfassung des Vorratsvermögens sowie zur Ermittlung der Bestandsveränderungen notwendig. Im Wege der Einzelbewertung wird der Ansatz zu AHK ermittelt.

Ausnahmen von der Einzelbewertung:

Im Bereich des Vorratsvermögens wurde das Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) bei folgenden Beständen angewandt:

- Materialien für Gewerbeschulen im Teilhaushalt 4000 (Schulen und Sport)
- Hilfs- und Betriebsstoffe der Buchbinderei, Waren der Museen, des Stadtarchivs und der Städtischen Galerie, sonstige Vorräte der Stadtbibliothek und der Städtischen Galerie im Teilhaushalt 4100 (Kultur)
- Vorräte im Zusammenhang mit der Modellbauwerkstatt im Teilhaushalt 6100 (Stadtplanung)
- Baustoffe, Chemikalien und ähnliches in den Teilhaushalten 6600 (Tiefbau) und 7400 (Stadtentwässerung)

Im Bereich Hochbau und Gebäudewirtschaft (THH 8800) erfolgt die Bewertung des Heizöls im Rahmen einer körperlichen Inventur in Kombination mit der Gruppenbewertung (Durchschnittsbewertung):

Gruppenwertanpassung 31.12.2019					
THH	Bezeichnung	Gruppenwert für	bisheriger Gruppenwert	neuer Gruppenwert	Bemerkungen
8800	Hochbau und Gebäudewirtschaft	Heizöl (G)	124.106,46 Euro	92.485,77 Euro	Durchschnittsbewertung

Die Bilanzposition teilt sich auf folgende Bestandskonten auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.865.708,54
Handelswaren	766.621,01
Fertige Erzeugnisse	9.132,87
Ersatzteile	1.163.194,39
Sonstige Vorräte	1.409.678,47
<b>Summe</b>	<b>5.214.335,28</b>

### 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	259.135.262,23	320.872.317,76

Geleistete Anzahlungen werden gebildet, wenn eine rechtliche Verpflichtung (Vertrag geschlossen, Zuwendungsbescheid erteilt etc.) bereits eingegangen wurde, die Leistung oder Teilleistung noch nicht oder nur teilweise erbracht wurde und der Zahlungstermin zumindest teilweise (Abschlagszahlung) bereits vor 2019 lag. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben. In den Gebührenbereichen fließen im Gegensatz zum NKHR Vorfinanzierungszinsen für Anlagen im Bau mit in die Anschaffungs- und Herstellungskosten ein.

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Gebäude Neue Hauptwache Branddirektion mit 16.001.264,30 Euro (THH 3700)
- Umbau Marktplatz mit 3.133.531,72 Euro und eine Vielzahl von weiteren Baumaßnahmen im Bereich Tiefbau insgesamt mit 6.425.430,41 Euro (THH 6600)
- Eine Vielzahl von Baumaßnahmen im Bereich Gartenbau insgesamt mit 3.385.113,91 Euro (THH 6700)
- Neubau Adsorptionsstufe mit 5.373.809,98 Euro, Erneuerung Verbrennungslinie 2 mit 2.419.262,81 Euro und weitere Baumaßnahmen im Bereich Stadtentwässerung mit insgesamt 7.231.504,28 Euro (THH 7400)
- Erweiterung und Modernisierung Drais-Gemeinschaftsschule mit 9.101.909,93 Euro, Stadthalle Modernisierung 6.445.840,51 Euro, Aufstockung Heinrich-Hertz-Schule 5.469.702,78 Euro, Neubau Schulsport- und Basketballhalle bei der Elisabeth-Selbert-Schule 4.305.812,32 Euro, Neubau Augustenburg-Gemeinschaftsschule 3.898.032,76 Euro, Bürgerzentrum Mühlburg 3.005.135 Euro, Modernisierung Tulla-Realschule 1.930.892,21 Euro, Sanierung Gartenschule 1.670.514 Euro, Erweiterung und Modernisierung

Weiherwald-Grundschule 1.597.861,71 Euro, Umbau Badisches Konservatorium Dragonerkaserne 1.356.265,86 Euro, Umbau Carl-Benz-Schule 1.296.064,49 Euro (THH 8800)

Umbuchungen:

Umbuchungen stellen i.d.R. Aktivierungen von bisherigen auf Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten und damit Verschiebungen zu anderen Aktiv-Bilanzpositionen dar (insgesamt 44.455.183,38 Euro).

### A 1.3 Finanzvermögen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	890.022.345,15	770.100.761,10

	31.12.2018		31.12.2019		Differenz Euro
	Euro	%	Euro	%	
Anteile an verbundenen Unternehmen	418.969.699,55	47,07	428.805.915,47	55,68	9.836.215,92
Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen	23.343.384,85	2,62	12.761.809,85	1,66	-10.581.575,00
Sondervermögen	9.889.605,16	1,11	15.689.920,84	2,04	5.800.315,68
Ausleihungen	29.118.183,59	3,27	28.063.512,06	3,64	-1.054.671,53
Wertpapiere	194.501.841,33	21,85	34.999.887,54	4,54	-159.501.953,79
Öffentlich-rechtliche Forderungen	63.006.822,11	7,08	48.695.493,66	6,32	-14.311.328,45
Forderungen aus Transferleistungen	20.591.523,07	2,31	14.326.429,10	1,86	-6.265.093,97
Privatrechtl. Ford., sonst. Finanzvermögen*	88.239.084,92	9,91	151.504.339,99	19,67	63.262.591,14
Liquide Mittel*	42.362.200,57	4,76	35.253.452,59	4,58	-7.106.084,05
<b>Finanzvermögen insgesamt</b>	<b>890.022.345,15</b>	<b>100,00</b>	<b>770.100.761,10</b>	<b>100,00</b>	<b>-119.921.584,05</b>

\*es wird auf Kapitel 4.2.2.2 bzgl. dem Konto 17917777 verwiesen

#### A 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	418.969.699,55	428.805.915,47

Detailauflistung siehe Anlage 5.7: Übersicht über die Anteile an verbundenen Unternehmen

An diesen Unternehmen ist die Kommune mit einem Stimmanteil von über 50 % beteiligt und übt damit einen beherrschenden Einfluss aus. Die Bewertung erfolgte zu den jeweiligen Anschaffungskosten. Eine planmäßige Abschreibung erfolgt nicht.

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Kapitalerhöhung Fächerbad Karlsruhe mit 10 Mio. Euro (THH 2000)

Außerplanmäßige Abschreibungen von Anteilen an verbundenen Unternehmen auf den niederen beizulegenden Wert sind nach § 46 Abs. 3 GemHVO vorzunehmen, wenn eine dauerhafte Wertminderung gegeben ist. Nach Auffassung der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg ist eine dauerhafte Wertminderung bereits dann gegeben, wenn das von der Kommune aufgebrauchte Eigenkapital nicht nur vorübergehend, also in der Regel endgültig (mindestens 5 Jahre) ganz oder teilweise aufgezehrt ist (siehe Prüfungsbericht der GPA zur Eröffnungsbilanz 2007 der Stadt Karlsruhe; Prüfungsfeststellung A 70, vergleiche auch Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 2.3.7). In Folge dessen wurden folgende Anteile an verbundenen Unternehmen außerplanmäßig abgeschrieben:

- Neue Messe Karlsruhe GmbH Co. KG mit 986.673,41 Euro (THH 2000)
- Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH mit 10.930.510,67 Euro Wertberichtigungsbedarf Vorjahre

- Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH mit 3.576.000,00 Euro infolge des erwarteten Jahresverlustes 2019

Bei dieser Betrachtungsweise bleiben allerdings die in der Literatur diskutierten umfassenderen Kriterien für die Beteiligungsbewertung unberücksichtigt. So z. B. Verlustübernahmen durch das Mutterunternehmen, Werthaltigkeitsgarantien, Zu- und Nachschüsse zur Werterhaltung, Einbeziehung des „inneren Wertes“ der Beteiligung, Berücksichtigung von Synergieeffekten, Berücksichtigung verschiedener Ursachen der fehlenden Rentabilität der Beteiligung und Bewertung von Beteiligungen mit Leistungserstellungszwecken an Hand des Rekonstruktionswertes (subjektiver Unternehmenswert).

### A 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	23.343.384,85	12.761.809,85

Hierunter fallen alle anderen Anteile an Unternehmen mit der Absicht, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Detailauflistung siehe Anlage 5.8 Übersicht über die Anteile an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen. Hier werden auch alle nicht aktivierungsfähigen Beteiligungen an Zweckverbänden und dergleichen nachrichtlich aufgeführt.

Außerplanmäßige Abschreibungen von Sonstigen Beteiligungen u.a. auf den niedrigeren beizulegenden Wert sind nach § 46 Abs. 3 GemHVO vorzunehmen, wenn eine dauerhafte Wertminderung gegeben ist. Nach Auffassung der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg ist eine dauerhafte Wertminderung bereits dann gegeben, wenn das von der Kommune aufgebraachte Eigenkapital nicht nur vorübergehend, also in der Regel endgültig (mindestens 5 Jahre) ganz oder teilweise aufgezehrt ist (siehe Prüfungsbericht der GPA zur Eröffnungsbilanz 2007 der Stadt Karlsruhe; Prüfungsfeststellung A 70, vergleiche auch Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 2.3.7). In Folge dessen wurden folgende Sonstige Beteiligungen u.a. außerplanmäßig abgeschrieben:

- Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH (BTG) mit 9.832.275 Euro Wertberichtigungsbedarf Vorjahre (THH 2000)
- Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH (BTG) mit 750.000 Euro infolge des erwarteten Jahresverlustes 2019 (THH 2000)

Zum 1. Juli 2018 ging der ehemalige Anteil des Zweckverbands Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF) in den neuen Zweckverband 4IT über. Die Beteiligungswerte wurden für den Jahresabschluss 2019 noch so wie im Vorjahr belassen, da es noch landesweiten Klärungsbedarf bzgl. des Bezugjahres, der Fortschreibung der Beteiligungswerte, der Mehrheitsverhältnisse sowie der Rechtsnachfolge etc. gibt.

### A 1.3.3 Sondervermögen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	9.889.605,16	15.689.920,84

Das Sondervermögen **Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark“** wurde zum 01.04.2017 gegründet. Die nachträglichen Sacheinlagen erfolgten gem. dem handelsrechtlichen Wahlrecht zwischen Buchwert und Zeitwert, das auch im NKHR zu Grunde gelegt wird, zum jeweiligen Buchwert. Somit werden etwaige stille Reserven und Lasten erst später im Sondervermögen selbst realisiert. In 2019 wurden in den Eigenbetrieb weitere Grundstücke und fertig gestellten Anlagen im Bau im Wert von 5.800.315,68 Euro hinzugefügt. Damit weist das Sondervermögen Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark“ in der Bilanz der Stadt Karlsruhe zum 31. Dezember 2019 insgesamt einen Wert von 15.689.920,84 Euro aus. Siehe auch Anlage 5.9 Übersicht über das Sondervermögen. In den Folgejahren werden weitere Anlagen im Bau im Zusammenhang mit dem Sportstättenbau außerhalb des neuen Wildparkstadions im Kernhaushalt fertig erstellt und gehen danach als fertige Anlagen in Form von weiteren nachträglichen Sacheinlagen an das Sondervermögen Eigenbetrieb „Fußballstation im Wildpark“ über.

### A 1.3.4 Ausleihungen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	29.118.183,59	28.063.512,06

Zu den Ausleihungen gehören unter anderem Schuldscheindarlehen, Hypothekendarlehen, Grund- und Rentenschulden, partiarische Darlehen, stille Beteiligungen, Förderdarlehen, eigenkapitaleretzende Darlehen sowie Beteiligungen an Genossenschaften mit eigener Rechtspersönlichkeit. Ausleihungen müssen dabei der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen.

Finanzforderungen werden unabhängig von der Zinsfreiheit mit einer Mindestlaufzeit von einem Jahr, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden, den Ausleihungen zugeordnet.

Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten, das heißt zum Nennwert. Dies entspricht hier dem ausgezahlten Betrag.

### A 1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	194.501.841,33	34.999.887,54

Zu den Wertpapieren zählen Investmentzertifikate (Investmentfonds), Kapitalmarktpapiere (unter anderem Inhaberschuldverschreibungen), Geldmarktpapiere sowie Finanzderivate. Der Kontenrahmen Baden-Württemberg ordnet den Wertpapieren auch die sonstigen Einlagen zu. Dazu zählen z. B. Termineinlagen, Spareinlagen und Bausparguthaben.

Wertpapiere sind nach den Anschaffungskosten (Buchwert) zu bewerten. Gegebenenfalls sind Wertpapiere bei einer dauerhaften Wertminderung nach § 46 GemHVO außerplanmäßig abzuschreiben. Nach dem Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 2.3.7) liegt eine dauernde Wertminderung erst dann vor, wenn der Börsenkurs in den Abschlussstichtag vorangegangenen Jahr permanent mindestens 20 % unter dem Buchwert lag. Damit liegt eine Verschärfung des Kriteriums der „dauerhaften Wertminderung“ gegenüber den Vorschriften im NKF und gegenüber dem Handelsrecht (dauerhafte Wertminderung ist gegeben, wenn der Börsenkurs in den dem Abschlussstichtag vorangehenden sechs Monaten den Buchwert permanent um mehr als 20 % oder in den letzten 12 Monaten tagesdurchschnittlich um mehr als 10 % unterschreitet; vergleiche Beck'scher Bilanzkommentar RN 415 zu § 253 HGB) vor. Eine Zuschreibung hat in späteren Jahren zu erfolgen, wenn die Gründe für die außerplanmäßige Abschreibung nicht mehr bestehen.

Sämtliche Wertpapiere wurden anhand dieser Grundsätze überprüft und es liegen in 2019 keine Voraussetzungen für Wertberichtigungen vor.

#### A 1.3.5.1 Wertpapiere ohne sonstige Einlagen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	2.468.693,80	3.675.601,23

Der Bestand an Kapitalmarktpapieren der Stadt Karlsruhe umfasst Allianz-Aktien mit einem Buchwert zum Bilanzstichtag von 1.098.123,80 Euro.

Die Bilanzposition umfasst folgende Bestände (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Investmentzertifikate	907.173,45
Kapitalmarktpapiere	1.380.920,35
Sonstige Wertpapiere	178.425,00
Sonstige Wertpapiere Nachlässe	1.209.082,43
<b>Summe</b>	<b>3.675.601,23</b>

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2019 ist in Anlage 5.11 detailliert abgebildet.

#### A 1.3.5.2 Sonstige Einlagen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	192.033.147,53	31.324.286,31

Die Bilanzposition umfasst folgende Bestände (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Festgelder	31.000.000,00
Festgelder unselbständige Stiftungen	0,00
Sonstige Einlagen Nachlässe	324.286,31
<b>Summe</b>	<b>31.324.286,31</b>

Alle endfälligen Festgelder sind zurückgeflossen, neue Termingelder wurden nicht abgeschlossen (Minderung Sonstige Einlagen um 160,7 Mio Euro zum Vorjahr).

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2019 ist in Anlage 5.11 detailliert abgebildet.

#### A 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen Transferaufwendungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen werden wie folgt ausgewiesen:

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	83.598.345,18	63.021.922,76

Der Bestand der Öffentlich-rechtliche Forderungen sowie der Forderungen aus Transferaufwendungen stellt sich überwiegend als kurzfristig dar und ist somit innerhalb des nächsten Jahres fällig.

##### A 1.3.6.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	63.006.822,11	48.695.493,66

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, Gebühren und Beiträgen wurden dann angesetzt, wenn die Stadt Karlsruhe als Gläubiger ihre Verpflichtung aus dem zunächst schwebenden Rechtsgeschäft im Wesentlichen erfüllt hat.

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Steuern sowie bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (z. B. Bußgeldern) wurde die Bildung einer Forderung mangels konkreter Gegenleistung von Seiten der Stadt Karlsruhe als Gläubiger an den Tatbestand, an den die Leistungspflicht geknüpft ist (vergleiche auch § 38 Abgabenordnung), gebunden.

Nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger öffentlicher Buchführung wird der Realisationszeitpunkt bei öffentlich-rechtlichen Forderungen am Zeitpunkt der Realisierungsperiode der Bemessungsgrundlage festgemacht. Wenn die Bemessungsgrundlage zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses nicht zuverlässig messbar ist, werden die Erträge der Periode zugerechnet, in welcher ein rechtswirksamer Anspruch der Kommune entsteht (z. B. durch Erteilung und Bekanntgabe eines Bescheides) (vergleiche unter anderem Eckpunkte für die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung im öffentlichen Haushalts- und Rechnungswesen auf Basis der integrierten Verbundrechnung (IVR) Ziffer 13; Handreichungen des Innenministeriums NRW zu § 19 GemHVO

NRW Ziffer 1.2, Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 2.2.2.3, hier präzisiert auf das Datum des zu Grunde liegenden Bescheides).

Durch die Anwendung der Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen ab dem Haushaltsjahr 2013 (Auslaufen der Übergangsfrist nach Ziffer 10.3 und 10.4 der Verwaltungsvorschrift) und der damit verbundenen Umstellung auf den Kontenrahmen Baden-Württemberg ist es zu Veränderungen in der Darstellung der öffentlich-rechtlichen Forderungen auf der Ebene der Bestandskonten gekommen. Wo es ohne großen Aufwand möglich war, wurde eine Umbuchung auf die neuen Forderungskonten vorgenommen. Die übrigen Fälle wären angesichts der erheblichen Anzahl an Einzelforderungen nur mit einem unverhältnismäßig hohen Aufwand den nun neu gültigen Forderungskonten zuzuordnen gewesen. Zudem wäre eine unmittelbare Umkontierung auf der Ebene der Bestandskonten nicht möglich gewesen, da es sich bei diesen Bestandskonten um nicht direkt bebuchbare Abstimmkonten handelt. Aus diesem Grunde verbleiben für diese Fälle die Altforderungen auf den Konten, die vor der Kontenrahmenumstellung gültig waren, und werden sich durch den Forderungsabbau (Begleichung der Forderungen, Abschrieb der Forderungen durch Erlass etc.) im Zeitablauf erledigen.

Für die Forderungen, die ab dem 1. Januar 2013 verbucht wurden, erfolgte eine Darstellung auf den Bestandskonten nach dem dann gültigen Kontenrahmen Baden-Württemberg (Anlage 31.2 der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018).

Die finanzstatistischen Anforderungen (Kontierung auf den richtigen Ein- und Auszahlungskonten gemäß den Anforderungen der Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen) können durch diese Vorgehensweise weiterhin erfüllt werden. Die finanzstatistischen Berichtspflichten bleiben daher von dieser Vorgehensweise unberührt.

Die Darstellung der Bilanz gemäß den Gliederungsvorgaben der GemHVO erfährt durch dieses Vorgehen keine Änderung. Die Gesamthöhe der ausgewiesenen öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich durch den Einsatz dieser Vorgehensweise nicht geändert.

Diese Vorgehensweise ist mit dem Innenministerium Baden-Württemberg sowie der GPA Baden-Württemberg abgestimmt (siehe Mail des Innenministeriums BW vom 9. April 2014). Eine detaillierte Ausweisung der Forderungen erfolgt nicht (siehe Beschluss der Stadtkämmerei vom 17. Juni 2014).

Forderungen wurden gemäß dem Grundsatz der Zahlungsverrechnung, aus dem der Grundsatz der Bewertung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten folgt, zum Nennwert (Nominalbetrag) einzeln bewertet.

Neben den Einzelwertberichtigungen der unbefristeten Niederschlagung und des Erlasses wurden darüber hinaus auch (pauschalierte) Einzelwertberichtigungen von unsicheren Unterhaltsforderungen vorgenommen. Diese wurden jedoch nicht gegen die ursprünglichen Forderungen, sondern gegen ein aktives Forderungswertberichtigungskonto (15391000 Einzelwertberichtigung Forderungen aus sonstigen Transferleistungen) gebucht. Die Einzelwerte der Wertberichtigungen werden vorerst mangels DV-technischer Umsetzbarkeit im SAP-System außerhalb der Buchhaltung geführt und fortgeschrieben.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 werden erstmals Forderungen in Folge von Abgabenbescheiden, bei denen die Vollziehung ausgesetzt wurde (Aussetzung der Vollziehung, AdV) abgeschrieben. In den vorliegenden Fällen bestehen ernsthafte Zweifel an der Rechtmäßigkeit der angefochtenen Verwaltungsakte. Damit folgt die Stadt Karlsruhe den Empfehlungen des Leitfadens zur Bilanzierung in Kapitel 3.3.7.2.2. Eine Neutralisierung der Abschreibungen auf Forderungen durch eine zeitliche Rechnungsabgrenzung sowie der Ausweis der Forderungen aus Abgabenbescheiden mit Aussetzungen der Vollziehung als zweifelhafte Steuerforderungen wie bisher erfolgt nicht mehr.

Die größten öffentlich-rechtlichen Forderungspositionen hierbei sind (in Euro):

Forderungen aus der Gewerbesteuer*	21.992.450,85
Forderungen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten	19.040.443,45
Forderungen aus Säumniszuschlägen*	1.502.773,85
Übrige Forderungen aus Rechnungsabgrenzungen	1.683.422,77

\*Soweit nicht zweifelhaft

**A 1.3.6.2 Forderungen aus Transferleistungen**

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	20.591.523,07	14.326.429,10

Die allgemeinen Ausführungen zu den Forderungen sowie die Ausführungen zum Zeitpunkt der Aktivierung einer öffentlich-rechtlichen Forderung bei Position 1.3.6.1 gelten auch für die Forderungen aus Transferleistungen.

**A 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen**

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz 2018 in Euro	88.239.084,92	151.504.339,99
Konto 17917777 Klärung Rückläufer	+2.663,93	
lt. Bilanz 2019 in Euro	88.241.748,85	151.504.339,99

Restlaufzeiten (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Fälligkeit bis zu einem Jahr *	148.682.673,33
Fälligkeit 1 bis 5 Jahre	63.810,80
Fälligkeit über 5 Jahre)	2.757.855,86
<b>Summe</b>	<b>151.504.339,99</b>

\* In der Restlaufzeit bis zu 1 Jahr werden auch überfällige Forderungen ausgewiesen sowie Forderungsbestände, die keine Fälligkeit besitzen.

Die allgemeinen Ausführungen zu den Forderungen bei Position 1.3.6 gelten auch bei den privatrechtlichen Forderungen.

Unter diese Bilanzposition fallen auch die sonstigen Vermögensgegenstände aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung sowie sonstige Darlehensforderungen, sofern es sich nicht um Ausleihungen handelt. Zum Verzicht auf die Durchführung der Rechnungsabgrenzung siehe Ausführungen zum Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden dann angesetzt, wenn die Stadt Karlsruhe als Gläubiger ihre Verpflichtung aus dem zunächst schwebenden Rechtsgeschäft im Wesentlichen erfüllt hat.

Zu den privatrechtlichen Forderungen zählen auch Schuldscheindarlehen (siehe GPA-Prüfungsfeststellung A 81 zur Eröffnungsbilanz). Zum 31. Dezember 2019 bestanden keine gewährten Schuldscheindarlehen.

Die Position teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen (Lieferung und Leistung)	15.002.273,11
Sonstige privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (Altbestand)	2.072.342,29
Sonstige privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (Altbestand)	29.650,07
Vorsteuer / Sonstige Forderungen gegenüber Finanzbehörden	10.750.648,28
Übrige privatrechtliche Forderungen	33.863.277,44
Übrige privatrechtliche Forderungen aus der Rechnungsabgrenzung (unter anderem Antizipatives Aktivum) Auf das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen (mit „Davon“-Vermerk) entfallen (Stand 31. Dezember 2019 in Euro): 0,00 Euro	81.121,75
Buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto für Buchungskreis 9000	89.705.027,05
<b>Summe</b>	<b>151.504.339,99</b>

Beim antizipativen Aktivum (aktive antizipative Rechnungsabgrenzung, Sonstige Vermögensgegenstände) liegen die Erträge vor, die entsprechenden Einnahmen nach dem Abschlussstichtag (31.12) darstellen.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen sind gegenüber 2018 um 37,23 Mio. Euro gestiegen. Verringert haben sich dagegen die Forderungen innerhalb der „Einheitskasse“ (buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto für Buchungskreis 9000) um 12,32 Mio. Euro.

Aufgrund einer neuen Zuordnung des Kontos 17917777 „Klärung Rückläufer“ ab dem Jahresabschluss 2019 wird auf Kapitel 4.2.2.2 verwiesen.

Davon entfallen (mit „Davon“-Vermerk) -151,00 Euro auf Beistandschaften und Mündelvermögen:

Beistandschaften	0,00
Mündelvermögen	-151,00

Die Forderungen aus den Beistandschaften und dem Mündelvermögen werden in der Bilanz mit einem „Davon“-Vermerk ausgewiesen. Da jedoch in den Vorverfahren zum Hauptbuch (SoJuHKR und LÄMMkom) keine Trennung zwischen den Beistandschaften und dem Mündelvermögen vorgenommen wurde (dies sieht das Rechenzentrum KIV BF in seinem Standardprojekt zur Umstellung auf SoJuHKR nicht vor), können die Forderungen nicht entsprechend den Anforderungen der GPA getrennt in der Rechnungslegung des SAP-Systems ausgewiesen werden. Der Bestand an Forderungen für die Beistandschaften und das Mündelvermögen kann nur manuell ermittelt und entsprechend ausgewiesen werden.

### A 1.3.8 Liquide Mittel

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz 2018 in Euro	42.362.200,57	
Konto 17917777 Klärung Rückläufer	-2.663,93	
lt. Bilanz 2019 in Euro	42.359.536,64	35.253.452,59

Die Position teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Sichteinlagen und Tagesgelder bei Banken und Kreditinstituten (1711)*	39.620.499,41
Kassenbestand	83.552,95
Handvorschüsse	159.272,14
Verrechnungskonten (z.B. Bankverrechnungskonten HR, Ordnungswidrigkeit)	-4.609.871,91
<b>Summe</b>	<b>35.253.452,59</b>

Der Bestand an Postwertzeichen der Frankiermaschinen wird ab 2016 in der Bilanz der Stadt Karlsruhe unter der Bilanzposition 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Unbeschadet dessen stellen betriebswirtschaftlich betrachtet die Bestände an Postwertzeichen liquide Mittel dar (siehe u. a. Beck'scher Bilanzkommentar zu § 266 HGB Rn 152).

Die Bestände der Bankkonten sind durch Bankbestätigungen zum 31. Dezember 2019 nachgewiesen. Bei den liquiden Mitteln werden ausschließlich solche Bankkonten abgebildet, über die die Zahlungsvorgänge der Finanzbuchhaltung abgewickelt werden. Diese Vorgänge werden auch in die Finanzrechnung abgeleitet.

Davon entfallen auf das Treuhandvermögen Jagdgenossenschaften („Davon“-Vermerk für Treuhandvermögen, Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Jagdgenossenschaften	71.479,54
<b>Summe</b>	<b>71.479,54</b>

Davon entfallene liquide Mittel des Sondervermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2019 sind in Anlage 5.11 detailliert abgebildet.

\* Davon entfallen auf die sogenannte „Gemeinschaftskasse“ („Davon“-Vermerk für Beistandschaften und Mündelvermögen, Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Beistandschaften	77.785,04
Mündelvermögen	16.185,72
<b>Summe (sogenannte „Gemeinschaftskasse“)</b>	<b>93.970,76</b>

Der Ansatz der liquiden Mittel des Mündelvermögens in der Bilanz der Stadt Karlsruhe erfolgt entgegen den Empfehlungen der GPA und steht den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung entgegen, da damit ein Verstoß des Grundsatzes der wirtschaftlichen Zuordnung vorliegt. Grund hierfür sind Überlegungen einer besseren Verzinsung des Mündelvermögens im Haushalt der Stadt Karlsruhe sowie Praktikabilitätsüberlegungen.

Der Bestand der liquiden Mittel für Beistandschaften und Mündelvermögen wird in Summe auch als „Gemeinschaftskasse“ bezeichnet. Da jedoch in den Vorverfahren zum Hauptbuch (SoJuHKR und LÄMMkom) keine Trennung zwischen den Beistandschaften und dem Mündelvermögen vorgenommen wurde (dies sieht das Rechenzentrum ITEOS in seinem Standardprojekt zur Umstellung auf SoJuHKR nicht vor), können die liquiden Mittel nicht entsprechend den Anforderungen der GPA getrennt in der Rechnungslegung des SAP-Systems ausgewiesen werden. Der Bestand an liquiden Mitteln für die Beistandschaften und das Mündelvermögen kann nur manuell ermittelt und entsprechend ausgewiesen werden.

Bezüglich der neuen Zuordnung des Kontos 17917777 „Klärung Rückläufer“ ab dem Jahresabschluss 2019 wird auf Kapitel 4.2.2.2 verwiesen.

## A 2 Abgrenzungsposten

### A 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	15.203.128,90	43.896.049,20

Eine Aktive Rechnungsabgrenzung liegt vor, wenn vor dem Abschlussstichtag Auszahlungen geleistet wurden, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 48 Abs. 1 GemHVO).

Rechnungsabgrenzungen waren nur bei wesentlichen Beträgen durchzuführen. In Anlehnung an die Nichtbeanstandungsgrenzen der Finanzverwaltung sowie Bezugnahmen im Beschluss des BFH vom 18. März 2010, X R 20/09 sind Rechnungsabgrenzungen erst ab einem abzugrenzenden Betrag von 1.500 Euro durchzuführen. Für darunter liegende Beträge wird ab dem Jahresabschluss 2011 keine Rechnungsabgrenzung mehr durchgeführt (1.500 Euro als Wertuntergrenze zur Durchführung einer Rechnungsabgrenzung). Bei Gebührenhaushalten ist jedoch folgendes zu beachten:

Wenn bei jeweils gleichartigen Forderungen oder Verbindlichkeiten die Summe der einzelnen Forderungen oder Verbindlichkeiten den Betrag von 1.500 Euro übersteigt, ist die Wesentlichkeitsgrenze auf den gesamten Bestand an gleichartigen Forderungen oder Verbindlichkeiten anzuwenden, so dass auch die jeweiligen Einzelorderungen oder Verbindlichkeiten abzugrenzen sind (Beispiel: 10 Einzelverbindlichkeiten gleicher Art á 200 Euro. Da hier der Gesamtverbindlichkeitsbetrag mit 2.000 Euro die Wertgrenze übersteigt, ist jede Einzelverbindlichkeit abzugrenzen).

Darüber hinaus wurden Rechnungsabgrenzungen auch dann nicht durchgeführt, wenn es sich um regelmäßig wiederkehrende Erträge oder Aufwendungen in gleich bleibender Höhe handelte (vergleiche Leitfaden zur Bilanzierung, 3. Auflage 2017, Kapitel 2.2.1).

Zudem musste es sich bei dem abzugrenzenden Betrag um einen Betrag handeln, der das Ergebnis des jeweiligen Teilhaushaltes wesentlich beeinflusste und der zur Gewährleistung eines Einblicks in die tatsächliche Vermögens- und Ertragslage des jeweiligen Teilhaushaltes erforderlich war. Bei Gebührenhaushalten ist dies stets mit der Überschreitung der oben genannten Wertgrenze von 1.500 Euro gegeben.

Für die **Beamtenbesoldung des Monats Januar 2020** wurde in der Schlussbilanz 2019 ein Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 4.609.879,39 Euro gebildet.

Die Auszahlung der Beamtenbezüge für den Monat Januar erfolgt bereits im Dezember des alten Jahres. Die Auszahlung geht jedoch zunächst nicht in die Finanzrechnung des abzuschließenden Jahres ein, so dass die Finanzrechnung im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen noch zu korrigieren ist. Der Schlussbestand der Bilanzposition liquide Mittel ist ebenfalls zu bereinigen, damit auch hier der Mittelabfluss korrekt dargestellt wird. Die Bereinigung der Finanzrechnung und der Bilanzposition liquide Mittel erfolgt durch Bildung eines Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (Konto 18012800) gegen das Bankverrechnungskonto (Konto 17932800, 17932801). Dieser Aktivtausch ist zahlungswirksam ausgesteuert, so dass dadurch die Finanzrechnung des abzuschließenden Jahres korrigiert wird.

Die Aufwandsbuchung - im Ergebnishaushalt - erfolgt periodengerecht im Januar des Folgejahres. Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (Konto 18012800) ist daher zum 1. Januar des Folgejahres wieder gegen das Bankverrechnungskonto (Konto 17932800, 17932801) aufzulösen.

Es wurden unter anderem aus folgenden Auszahlungen beziehungsweise späteren Aufwendungen vor dem Stichtag der Schlussbilanz 2019 folgende weitere aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet:

- aus HR Verrechnungskonto Lohnsteuer (Bestandskonto 18912830)
- aus HR Verrechnungskonto Sozialversicherung (Bestandskonto 18912840)
- aus HR Forderungen an Mitarbeiter (Bestandskonto 18912860)
- aus HR Verrechnungskonto Auszahlung Beihilfeumlage (Bestandskonto 18912870)
- aus ARAP SoJuHKR (Bestandskonto 18012600), siehe hierzu 4.2.3.2 Passiva, Kapitel 4.5

## A 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	250.346.286,08	282.655.712,88

### A 2.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse:

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	128.285.071,04	191.671.195,39

Es wird auf Anlage 5.6 zum Anhang der Bilanz hingewiesen. Im Textteil dieser Bilanzposition werden die größeren Abweichungen abgebildet.

Die Position teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

THH 1500 Ortsverwaltungen	3.652,00
THH 2000 Finanzen	45.782.361,00
THH 3200 Ordnungsamt	539.406,00
THH 3700 Feuerwehr	1.667,00
THH 4000 Schulen und Sport	34.997.831,67
THH 4100 Kultur	9.732.313,48
THH 5000 Soziales und Jugend	38.459.973,00
THH 5200 Bäder	1.288.701,00
THH 6100 Stadtplanung	5.281.319,00
THH 6200 Liegenschaften	9.431.109,00
THH 6600 Tiefbau	45.341.896,24
THH 6700 Gartenbau	130.578,00
THH 8000 Wirtschaftsförderung	680.388,00
<b>Summe</b>	<b>191.671.195,39</b>

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Neubauförderung und Bau Energiezentrale Städtisches Klinikum 20.000.000 Euro (THH 2000)
- Investitionszuschüsse Sport Nutzungsdauer 20 Jahre 2.855.812,14 Euro, davon TG Neureut 1.681.334,13 Euro (THH 4000)
- Anlage im Bau Gestaltung Fläche Stadion Umfeld Wildparkstadion 4.950.000 Euro (THH 4000)
- Anlagen im Bau Investitionszuschuss Badisches Staatstheater 2.778.582,36 Euro (THH 4100)
- Investitionszuschuss an Katholischer Kindergarten Heckerstraße 1.233.034,04 Euro (THH 5000)
- Investitionszuschuss an Katholischer Kindergarten Ellmendinger Straße 1.579.846,93 Euro (THH 5000)
- Investitionszuschuss B10, Tunnel Kriegstraße 30.000.000 Euro (THH 6600)

Umbuchungen beinhalten unter anderem:

- Aktivierung des Investitionszuschusses TG Neureut (bisher Anlage im Bau), Ersatzneubau Vereinsturnhalle mit 1.286.222,87 Euro (THH 4000)

In Folge der Wahrnehmung des Wahlrechtes nach § 62 GemHVO wurde bei der Eröffnungsbilanz auf den Ansatz eines Sonderpostens für geleistete Investitionszuschüsse verzichtet. Dieses Wahlrecht besteht jedoch nicht für die laufende Bilanzierung in den Folgejahren, so dass geleistete Investitionszuschüsse unter den Voraussetzungen des § 40 Abs. 4 Satz 1 GemHVO als aktive Sonderposten bilanziert worden sind. Zu dem spricht § 40 Abs. 4 Satz 1 GemHVO diesbezüglich von einer Sollregelung.

Zur aktuellen Ansatzmethodik von geleisteten Investitionszuschüssen siehe 4.2.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen unter A 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände.

Danach werden folgende Fallkonstellationen unterschieden:

#### **Sollvorschrift:**

In der Regel ist für geleistete Investitionszuschüsse ein Sonderposten auf der Aktivseite der Bilanz zu bilden. Die geleisteten Investitionszuschüsse werden in Folge dessen im Finanzhaushalt über eine Auszahlungsanordnung mit Kontierung auf einem investiven Projekt und einer Anlage (aktiver Sonderposten) gebucht. Die Anlage wird entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Anlagegutes aufgelöst. Wenn die Nutzungsdauer nicht bekannt ist, erfolgt die Auflösung über 20 Jahre. Bei Ratenzahlung wird eine Anlage im Bau aktive Sonderposten gebildet und nach Ratenende abgerechnet.

**Sonderfall für laufend wiederkehrende Zuschüsse (unwesentliche Zuschüsse):**

Werden Investitionsförderungen in jährlich gleich bleibender Höhe getätigt, sind diese als laufender Aufwand im Ergebnishaushalt unter Angabe eines Produktes PSP-Element und des Sachkontos 431x0000 zu buchen.

**Sonderfall pauschale Zuschüsse:**

Diese sind vom Zuschussgeber (Stadt Karlsruhe) grundsätzlich als Aufwand im Ergebnishaushalt zu verbuchen.

**Sonderfall Zuschüsse im Rahmen der kommunalen Wohnbauförderung:**

Zuschüsse für den Erwerb von Baugrund durch förderberechtigte Personengruppen im Rahmen der kommunalen Wohnbauförderung werden auf die Bindungsdauer abgeschrieben. Sofern keine Bindungsdauer festgeschrieben ist jedoch längstens auf zehn Jahre (siehe Leitfaden zur Bilanzierung, 3. Auflage Juni 2017, Kapitel 3.3.10).

**Sonderfall Zuschüsse im Rahmen von städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungs-/Erneuerungsmaßnahmen:**

Für diese speziellen Anwendungsfälle wurde ein separater landesweiter Leitfaden entwickelt.

**A 2.2.2 Bewilligte, aber bis zum 31. Dezember 2019 noch nicht ausbezahlte Investitionszuschüsse:**

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	122.061.215,04	90.984.517,49

Seit dem Jahresabschluss 2012 werden nicht nur geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten aktiviert, sondern auch Investitionszuschüsse, die bewilligt, aber noch nicht ausbezahlt wurden. Diese wurden darauf eingeschränkt, dass die Bewilligungsaufgaben des geleisteten Investitionszuschusses bereits erfüllt sein müssen.

Im Gegenzug wird eine sonstige Verbindlichkeit („aktivierungsfähige Verbindlichkeit“) passiviert. Die Einzelbelege über die bewilligten Investitionszuschüsse werden in einem manuell geführten Nebenbuch geführt.

Derartige Investitionszuschüsse werden bis zur ersten Auszahlung als Einzelnachweis außerhalb des SAP-Hauptbuches und außerhalb der SAP-Anlagenbuchhaltung im entsprechenden Teilhaushalt in einem manuellen Nebenbuch geführt. Zum Jahresende wird je THH eine Verbindlichkeit über den noch nicht ausbezahlten Gesamtbetrag gebildet. Diese Verbindlichkeit wird zum 1. Januar des Folgejahres wieder aufgelöst.

Die Position teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

THH 4000 Schulen und Sport	2.258.908,66
THH 5000 Soziales und Jugend	5.534.519,78
THH 6100 Stadtplanung	440.496,13
THH 6600 Tiefbau (davon 80 Mio Euro Tunnel Kriegsstraße)	80.204.832,92
THH 800 Wirtschaftsförderung	2.545.760,00
<b>Summe</b>	<b>90.984.517,49</b>

**A 3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)**

Bei der Stadt Karlsruhe bestand zum Stichtag der Schlussbilanz 2019 kein nicht gedeckter Fehlbetrag (negatives Basis (Eigen-) kapital).

**4.2.3.2 Passiva****P 1 Eigenkapital****P 1.1 Basiskapital**

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	1.753.806.185,33	1.753.806.185,33

Das Basiskapital stellt die (rechnerische) Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite der Bilanz einerseits und Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz andererseits dar.

Unter der Bilanzposition des Basiskapitals werden auch

- vermögenswirksame Verbuchungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethodenwechsel über das sogenannte Kapitalverrechnungskonto (Sachkonto 20010001)
- Vermögenszu- und -abgänge außerhalb der Korrektur der Eröffnungsbilanz (z. B. in Folge von Korrekturen von Vorjahresabschlüssen) über das sogenannte Kapitalverrechnungskonto (Sachkonto 20010001)
- vermögenswirksame Berichtigungen der Eröffnungsbilanz nach § 63 Abs. 1 und 2 GemHVO über das Konto 20300000 (bisherige Bewertungsrücklage)
- Einstellung der Beträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Folge der erstmaligen Abzinsungen in analoger Anwendung von Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2 bis 4 EGHGB (siehe Ausführungen zur Bilanzposition 3. Rückstellungen)
- Zuführung zu Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien in Folge des Verzichts einer Auf- und Abzinsung in analoger und umgekehrter Anwendung von Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2 bis 4 EGHGB (siehe Ausführungen zur Bilanzposition 3. Rückstellungen) ausgewiesen (Siehe Erläuterungen zur Bilanzposition P 3.3)
- Deckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses nach § 49 Abs. 3 Satz 3 in Verbindung mit § 25 Abs. 3 GemHVO und des Sonderergebnisses nach § 49 Abs. 3 Satz 3 in Verbindung mit § 25 Abs. 4 GemHVO (bei der Stadt Karlsruhe war dies seit der Umstellung auf das NKHR noch nicht der Fall) und
- Umbuchungen aus den Ergebnissrücklagen in das Basiskapital im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses nach § 23 Satz 4 GemHVO.

Das Basiskapital zum 31. Dezember 2019 hat sich gegenüber dem Stand vom 31. Dezember 2018 nicht verändert.

#### Hinweise:

Mit Schreiben vom 27. April 2012 erklärte das Innenministerium Baden-Württemberg, dass unter bestimmten Voraussetzungen auch nach Ablauf der Frist des § 63 Abs. 3 GemHVO Berichtigungen der Eröffnungsbilanz noch erfolgsneutral gegen das Basiskapital gebucht werden dürfen. Siehe Kapitel 21.3.2 des Leitfadens zur Buchführung im NKHR 3. Auflage.

Das Innenministerium Baden-Württemberg hat festgelegt, dass die Korrektur von bereits festgestellten Jahresabschlüssen in Folgejahresabschlüssen ergebniswirksam und damit nicht ergebnisneutral über das Basiskapital zu erfolgen hat. Es folgt damit dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 13 (DRS 13) sowie der IDW Verlautbarung IDW RS HFA 6 und nicht dem retrospektiven ergebnisneutralen Ansatz des IAS 8 beziehungsweise der IPSAS (siehe hierzu auch GPA-Newsletter vom 26. November 2014). Siehe Kapitel 21.4 des Leitfadens zur Buchführung im NKHR 3. Auflage.

#### P 1.2 Rücklagen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	612.260.210,47	643.243.344,60

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss in Euro:

	01.01.2019	31.12.2019
<b>1. Ergebnisrücklagen</b>	<b>604.851.532,19</b>	<b>635.547.654,92</b>
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	546.923.392,34	600.623.492,72
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	57.928.139,85	34.924.162,20
<b>2. Zweckgebundene Rücklagen</b>	<b>7.408.678,28</b>	<b>7.695.689,68</b>
<b>Rücklagen gesamt</b>	<b>612.260.210,47</b>	<b>643.243.344,60</b>

### P 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Im Jahresabschluss 2019 wird hier der Saldo aus den Zuführungen in Folge von Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses der Jahre 2007 – 2019 und der mit der Rücklage verrechneten Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses der Jahre 2007 – 2019 ausgewiesen.

In Folge der periodenkongruenten Ergebnisverwendungsbuchung, die erstmals für den Jahresabschluss 2010 zur Anwendung gekommen ist, wurde zum 31. Dezember 2019 gemäß § 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO der **bilanzielle Überschuss des ordentlichen Ergebnisses des Jahres 2019 von 53.700.100,38 Euro** vor Aufstellung der Bilanz 2019 der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

In den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses befindet sich zum 31. Dezember 2019 der Saldo aus:

Jahr	Ergebnis in Euro + Überschuss	Ergebnis in Euro -Fehlbetrag
2007	+36.301.904,97	
2008		-323.878,10
2009		-8.890.360,28
2010	+14.995.944,45	
2011	+9.954.553,86	
2012	+59.088.612,68	
2013	+66.862.765,90	
2014	+14.322.616,27	
2015	+2.607.099,58	
2016	+ 51.096.719,64	
2017	+183.858.985,26	
2018	+117.048.428,11	
2019	+53.700.100,38	

### P 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Im Jahresabschluss 2019 wird hier der Saldo aus den Zuführungen in Folge von Überschüssen des Sonderergebnisses der Jahre 2007 – 2019 und der mit der Rücklage verrechneten Fehlbeträge des Sonderergebnisses der Jahre 2007 – 2019 ausgewiesen.

In Folge der periodenkongruenten Ergebnisverwendungsbuchung, die erstmals für den Jahresabschluss 2010 zur Anwendung gekommen ist, wurde zum 31. Dezember 2019 gemäß § 49 Abs. 3 Satz 3 i.V.m. § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO der **Fehlbetrag des Sonderergebnisses des Jahres 2019 von 23.003.977,65 Euro** vor Aufstellung der Bilanz 2018 mit Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet.

In der **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses** befindet sich zum 31. Dezember 2019 der Saldo aus:

Jahr	Ergebnis in Euro + Überschuss	Ergebnis in Euro -Fehlbetrag
2007	+2.654.949,42	
2008	+1.770.404,84	
2009		-2.246.669,89
2010	+4.699.646,45	
2011	+5.193.426,77	
2012	+2.965.438,96	
2013		-17.417,35
2014	+ 12.036.809,61	
2015	+ 7.750.412,47	
2016	+ 13.861.704,38	
2017	+6.409.371,03	
2018	+2.850.063,16	
2019		-23.003.977,65

Das Gesamtergebnis 2019 schließt mit einem Überschuss von 30.696.122,73 ab.

### P 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Die **zweckgebundenen Rücklagen** der Stadt Karlsruhe bestehen aus dem Eigenkapital der rechtlich unselbstständigen Stiftungen und aus dem Eigenkapital der Jagdgenossenschaft, das gesondert auszuweisen ist und nicht zur Deckung von Fehlbeträgen der Kommune verwendet werden darf. Zum 31.12.2019 wird auch das Sondervermögen Karl-Martin-Graff-Stiftung bei dieser Bilanzposition abgebildet (siehe P 2.3 und 4.2.2.1).

Stand Eigenkapital zum 31. Dezember 2019 in Euro:

Rechtlich unselbständige Stiftungen	7.624.210,14
Jagdgenossenschaft	71.479,54
<b>Summe zweckgebundene Rücklagen</b>	<b>7.695.689,68</b>

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31.12.2019 ist in Anlage 5.11 detailliert abgebildet.

### P 1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

#### P 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	0,00	0,00

Ein Fehlbetragsvortrag (Ergebnisvortrag) aus den Vorjahren ist nicht gegeben.

#### P 1.3.2 Fehlbeträge, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	0,00	0,00

In dieser Bilanzposition wird nur ein Fehlbetrag des abzuschließenden Jahres, der nicht mehr mit den Ergebnisrücklagen verrechnet werden kann und in Folge dessen in das Folgejahr vorgetragen wird, ausgewiesen. Da das

ordentliche Ergebnis 2019 einen Überschuss ausweist und der Fehlbetrag des Sonderergebnisses 2019 mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderegebnisses verrechnet worden ist, werden unter dieser Bilanzposition zum 31. Dezember 2019 keine Werte ausgewiesen.

Der Ergebnisausweis (Fehlbetrag oder Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, Fehlbetrag oder Überschuss des Sonderergebnisses) erfolgt entsprechend den Regelungen der §§ 49 Abs. 3 und 25 GemHVO nach vollständiger Ergebnisverwendung. Die Ergebnisverwendung erfolgt in Form eines Passivtauschs in der Bilanz. Die Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen sowie die Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ist entsprechend § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 33 GemHVO nur nachrichtlich in der Ergebnisrechnung darzustellen (siehe auch Verordnungsbegründung zu Artikel 1 Nr. 2 Verordnung zur Änderung der GemHVO). Die Ergebnisverwendung wird zudem nachrichtlich über das Muster der Anlage 20 (Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses) der VwV Produkt- und Kontenrahmen ausgewiesen.

§ 52 Abs. 4 Nr. 1.3.2 GemHVO sieht den Ausweis eines Jahresfehlbetrages, der nicht mit Ergebnissrücklagen ausgeglichen werden kann, nur in der Bilanz vor.

## P 2 Sonderposten

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	395.807.704,76	391.934.113,14

Die Sonderposten stellen mit 391,93 Mio. Euro beziehungsweise 11,32 % die drittgrößte passive Bilanzposition dar.

### P 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	279.490.755,40	279.107.731,60

Umbuchungen stellen i.d.R. Aktivierungen von bisher auf Anlagen im Bau gebuchten Zuweisungen und damit Umbuchungen zu anderen Passiv-Bilanzpositionen dar.

### P 2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	28.164.606,00	27.578.485,00

Die Passivierung erfolgte zu (fortgeschriebenen) Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Stadt Karlsruhe erhebt Erschließungsbeiträge nach §§ 127 ff. Baugesetzbuch (BauGB). Ab dem 1. Januar 1997 werden die Beiträge zum gleichen Zeitpunkt wie das Aktivvermögen passiviert. Einen Sonderfall stellen dabei die Erstattungsbeiträge für Ausgleichsmaßnahmen nach § 135 a BauGB dar. Hier werden Sonderposten nur insoweit gebildet, wie entsprechend Vermögensgegenstände geschaffen wurden.

### P 2.3 Sonstige Sonderposten

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	88.152.343,36	85.247.896,54

Gemäß den Grundsätzen des unentgeltlichen Vermögenserwerbes nach dem Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 2.3.4) werden für unentgeltlich erworbene Vermögensgegenstände in Höhe deren Aktivwertes Sonderposten unter der Bilanzposition „Sonderposten für Sonstiges“ auf der Passivseite der Bilanz gebildet. Bei der Ermittlung des Aktivwertes können auch die Vereinfachungsregelungen für die Wertermittlung im Rahmen der Eröffnungsbilanz (§ 62 GemHVO) zur Anwendung kommen. Unter sonstige Sonderposten fallen Geld- und Sachspenden, Sonderposten Anlagen im Bau sowie Umlegungen.

Das Sondervermögen der Karl-Martin-Graff-Stiftung (Anwesen Reithohl 12) wird ab dem Jahresabschluss 2019 bei den zweckgebundenen Rücklagen abgebildet (siehe P 1.2.3)

Im Zuge mehrerer Nachlässe hat die Stadt Karlsruhe auch das wirtschaftliche Eigentum an diversen un-/bebauten Grundstücken und Gebäuden erworben. Entsprechend den Regeln des unentgeltlichen Vermögenserwerbs ist hierfür ein sonstiger Sonderposten gebildet worden. Auf der Aktivseite unter den Bilanzpositionen 1.2.1 und 1.2.2 sind die Beträge ebenfalls enthalten. Das Nachlassvermögen ist somit neutral abgebildet.

### P 3 Rückstellungen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	146.553.568,66	151.555.368,38

Für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen sind nach § 90 Abs. 2 Satz 1 GemO Rückstellungen zu bilden.

Entsprechend § 41 Abs. 1 GemHVO sind für die dort geanteten Tatbestände Pflicht-Rückstellungen gebildet worden. Darüber hinaus wurden gemäß § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO unter Berücksichtigung der Wesentlichkeit für ausgewählte Tatbestände weitere Wahl-Rückstellungen passiviert.

Die Rückstellungen sind in Höhe des Betrages angesetzt worden, der nach „vernünftiger Beurteilung“ notwendig ist (vergleiche § 91 Abs. 4 Satz 2 GemO).

Für die Bewertung der Rückstellungen wurden die handelsrechtlichen Grundsätze nach § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB herangezogen, da § 91 Abs. 4 Satz 2 GemO wie § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB auf den Begriff der „vernünftigen (kaufmännischen) Beurteilung“ abhebt. Damit wurden die Rückstellungen in Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme der Stadt Karlsruhe angesetzt.

Im Zuge der Neuausrichtung des Handelsrechts in Folge des BilMoG (vergleiche § 253 Abs. 2 HGB n. F.) wurden inzwischen auch die Bewertungsgrundsätze für Rückstellungen im NKHR an die neuen handelsrechtlichen Regelungen angepasst (vgl. § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO sowie Leitfaden zur Bilanzierung mit der 3. Auflage 2017). Damit sind auch im NKHR bei der Bewertung von Rückstellungen **künftige Preis- und Kostenänderungen (Erfüllungsbetrag)** sowie eine **Abzinsung** von Rückstellungen mit langfristigen Restnutzungsdauern zu berücksichtigen. Mit der Abzinsung soll der Tatsache Rechnung getragen werden, dass die in den Rückstellungen gebundenen Finanzmittel investiert und Erträge daraus realisiert werden können. Gemäß dem Leitfaden zur Bilanzierung kann auf die Berücksichtigung künftiger Preis- und Kostensteigerungen bei kurz- und mittelfristigen Rückstellungen (Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von weniger als 5 Jahren) verzichtet werden. Während § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB n. F. eine Abzinsung bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr vorsieht, kann nach § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO und dem Leitfaden zur Bilanzierung bei kurz- und mittelfristigen Rückstellungen (Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von weniger als 5 Jahren) auf eine Abzinsung verzichtet werden. Demnach ergibt sich aus den formalen Anforderungen der Rechtsgrundlagen des NKHR eine grundsätzliche Verpflichtung zur Abzinsung der Pflicht-Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien und für die Altlastensanierung, soweit hier (noch) eine Restlaufzeit von mindestens 5 Jahren gegeben ist, sowie bei entsprechend langfristigen Wahlrückstellungen. Für die Abzinsung der Rückstellungen soll gemäß dem Leitfaden zur Bilanzierung die jeweils aktuellen Abzinsungszinssätze gem. § 253 Abs. 2 Satz 1 und 4 HGB, die die Deutsche Bundesbank nach Maßgabe einer Rechtsverordnung ermittelt und monatlich bekannt gibt, oder ein örtlich festgesetzter Zinssatz verwendet werden. Die Stadt Karlsruhe verwendet die Abzinsungszinssätze nach § 253 Abs. 2 Satz 1 und 4 HGB.

Diese geänderte Bewertung von Rückstellungen wurde mit dem Jahresabschluss 2011 erstmalig berücksichtigt.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 gilt gemäß Beschluss des Gemeinderats vom 11. Dezember 2018 durch den Verzicht auf die Auf- und Abzinsung für die Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung für Abfalldeponien eine davon geänderte Bewertung. Nähere Ausführungen sind unter P 3.3 erläutert.

	31.12.2018		31.12.2019	
	Euro	%	Euro	%
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	2.673.750,53	1,82	3.448.401,88	2,28
Unterhaltungsvorschussrückstellungen	970.000,00	0,66	1.050.000,00	0,69
Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	59.772.859,78	40,79	58.504.857,86	38,60
Gebührenüberschussrückstellungen	21.539.547,22	14,70	21.282.256,02	14,04
Altlastenrückstellungen	7.010.852,88	4,78	6.984.043,83	4,61
Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften und Gewährleistungen sowie anhängige Gerichtsverfahren vor 2017	1.537.145,02	1,05	697.146,33	0,46
Sonstige Rückstellungen				
Rückstellungen i. R. von Steuerschuldverhältnis	29.950.675,37	20,44	38.269.055,37	25,25
Rückstellungen i. R. des Finanzausgleichs	15.388.430,00	10,50	14.140.496,50	9,33
Rückstellungen droh. Verpflichtung aus Schadensersatz	0,00	0,00	0	0,00
Rückstellungen für Verpfl. i. F. Absenkung Eingangsbesoldung	306.772,83	0,21	0	0,00
Rückstellungen droh. Verpfl. a. anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017	0,00	0,00	0	0,00
Rückstellungen droh. Verpfl. a. Sach- und Rechtsmängelhaftung	7.403.535,03	5,05	7.179.110,59	4,74
<b>Rückstellungen insgesamt</b>	<b>146.553.568,66</b>	<b>100,00</b>	<b>151.555.368,38</b>	<b>100,00</b>

Die Veränderungen der Bestände an Rückstellungen zwischen dem 31. Dezember 2018 und dem 31. Dezember 2019 sind in einem Rückstellungsspiegel pro Rückstellungsposition dargestellt (siehe Anlage 5.4 zum Anhang).

### **Pensionsrückstellungen (einschließlich Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen, vergleiche § 41 Abs. 1 Ziff. 1 GemHVO in der Fassung vom 21. Dezember 2007)**

#### **Pensionsrückstellungen**

Nach Artikel 5 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009 ist der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) zukünftig gehalten, zentral für seine Mitglieder Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen zu bilden. Nach § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO in der Fassung vom 11. Dezember 2009 besteht für die Kommunen ein Verbot zur Bilanzierung von Pensionsrückstellungen. Dieses Bilanzierungsverbot wurde bereits mit dem Jahresabschluss 2010 und der Auflösung der Pensionsrückstellungen berücksichtigt, so dass auch die Bilanz 2019 der Stadt Karlsruhe keine Pensionsrückstellungen mehr umfasst.

Die Pensionsrückstellungen wurden mit dem Jahresabschluss 2010 anteilig ergebnisneutral (296,45 Mio. Euro durch Verrechnung mit dem Basiskapital – dies entspricht dem Stand der Pensionsrückstellung zum 1. Januar 2007 – Eröffnungsbilanz) und ergebniswirksam (25,21 Mio. Euro; dies entspricht der Nettozuführung zu den Pensionsrückstellungen der Jahre 2007 – 2009) aufgelöst. Beide Auflösungen der Pensionsrückstellung erfolgten mit den jeweiligen Teilbeträgen pro Teilhaushalt.

Mit dieser neuen Regelung wurden wesentliche ursprüngliche Zielsetzungen des NKHR (intergenerative Gerechtigkeit durch den periodengerechten Ausweis von Aufwendungen, Ausweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs; stattdessen wird nur der gesetzlich vorgegebene Ressourcenverbrauch ausgewiesen, vollständiger Ausweis der kommunalen Schulden) in Baden-Württemberg aufgegeben und aktuelle Rechtsprechungen diesbezüglich außer Acht gelassen. Der versicherungstechnische Fehlbetrag des KVBW i. S. v. § 27 Abs. 5 Satz 3 GKV stellt faktisch Forderungen gegenüber den Kommunen dar, die in der Bilanz der Kommunen jedoch weder abgebildet noch durch Vermögen gedeckt sind. Zudem zeigt sich inzwischen in den Jahresabschlüssen des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg (KVBW), dass der angedachte Aufwuchs der Kapitaldeckung der zentral bei ihm gebildeten Pensionsrückstellungen nicht mit den weiterhin steigenden Pensionsverpflichtungen Schritt hält. So beträgt im Jahresabschluss 2018 des KVBW die Deckungsquote lediglich 17,75 %. Unter Annahme der bisherigen Umlagen der Kommunen an den KVBW beträgt die Aufwuchsdauer der Kapitaldeckung derzeit 61 Jahre. Diese Aufwuchsdauer ist seit 2011 mit 48 Jahren wieder angestiegen. Auch die von den Kommunen unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch azubringenden Mittel steigen weiter stetig an.

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO wird der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen im Anhang angegeben (siehe Anhang zur Bilanz Kapitel 4.2.2.1).

Die nicht passivierten Pensionsverpflichtungen führen zu einem Ausweis als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unterhalb der Bilanz, weil sie zu steigenden Belastungen der Haushalte der künftigen Jahre in Folge steigender Versorgungsumlagebelastungen führen werden.

In einer Strukturbilanz ist der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen, gekürzt um die beim KVBW bereits anteilig aufgebaute Kapitaldeckung (= die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel), als Pensionsrückstellung anzusetzen. Das Basiskapital wäre hingegen um diesen Betrag zu verringern (vergleiche Küting/Weber, Die Bilanzanalyse, 9. Auflage Seite 96).

Das Ergebnis der Evaluation des NKHR lässt es weiterhin offen, ob die Bildung einer **Rückstellung für künftige Umlageverpflichtungen aus der Versorgungsumlage gegenüber dem KVBW** als Wahl-Rückstellung nach § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO zulässig ist. Die aktuellen Kommentierungen zum NKHR Baden-Württemberg halten die Bildung einer derartigen Rückstellung für möglich oder sogar für geboten. Dafür sprechen u. a. folgende Gründe:

- § 90 Abs. 2 GemO verpflichtet die Kommune zur Bildung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten. Diese Verpflichtung kann auch nicht durch eine niederrangige Norm wie die GemHVO aufgehoben werden. Die künftigen Belastungen aus den steigenden Versorgungsumlagen stellen derartige ungewisse Verbindlichkeiten dar.
- Ein Passivierungsverbot für eine derartige Rückstellung besteht im Regelwerk des NKHR nicht.
- Der in der Bilanz des KVBW ausgewiesene versicherungsmathematische Fehlbetrag stellt letztendlich nichts anderes als „ungewisse Forderungen“ gegenüber den Kommunen dar.
- Beim KVBW schließt sich entgegen den ursprünglichen Annahmen nicht die Versorgungslücke; weder die Deckungsquote (Verhältnis zwischen Kapitaldeckung und zentral gebildeter Pensionsrückstellung) steigt noch deren Aufwuchsdauer sinkt.

Siehe hierzu auch die Ausführungen in Kapitel 4.2.2.1.

Im Rahmen des Jahresabschluss 2019 hat die Stadt Karlsruhe noch von der Passivierung einer derartigen Rückstellung abgesehen. Derzeit würde die GPA eine passivierte Pensionsrückstellung als nicht vereinbar mit § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO und § 27 Abs. 5 GKV beanstanden. Gleiches gilt für passivierte Beihilferückstellungen.

### Beihilferückstellungen

Die oben genannten Regelungen zu den Pensionsrückstellungen umfassten nach ihrem reinen Wortlaut (siehe § 41 Abs. 2 GemHVO in der Fassung vom 11. Dezember 2009) nicht die Bildung von Beihilferückstellungen. Im unverbindlichen Leitfadens zur Bilanzierung wurde in Kapitel 4.3.5 jedoch ausgeführt, dass die zentral beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen auch die Beihilfeverpflichtungen umfassen. Daraus konnte gegebenenfalls auch auf ein Passivierungsverbot für die Beihilfeverpflichtungen durch die Kommune geschlossen werden. Die Stadt Karlsruhe hat sich in Folge dessen dazu entschlossen, bereits mit dem Jahresabschluss 2011 die Rückstellungen für beamtenrechtliche Beihilfeverpflichtungen, die bis dahin noch als Wahl-Rückstellung passiviert waren, aufzulösen. Von der Möglichkeit, sie als Wahl-Rückstellung in Form von Rückstellungen für ungewisse Umlageverpflichtungen gegenüber dem Kommunalen Versorgungsverband als sonstige Rückstellung weiter fortzuführen, hat sie keinen Gebrauch gemacht (siehe hierzu auch die Ausführungen zur Pensionsrückstellung). Inzwischen wurde durch die Evaluation des § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO klargestellt, dass von dem Passivierungsverbot der Pensionsverpflichtungen auch die Beihilfeverpflichtungen umfasst sind.

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO wird der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen im Anhang angegeben (siehe Anhang zur Bilanz Kapitel 4.2.2.1). Dieser Betrag umfasst auch den Anteil der Beihilferückstellung.

Die nicht passivierten Beihilfeverpflichtungen führen zu einem Ausweis als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unterhalb der Bilanz, weil sie zu steigenden Belastungen der Haushalte der künftigen Jahre in Folge steigender Beihilfeumlagebelastungen führen werden.

In einer Strukturbilanz ist der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen (inklusive den Beihilfeverpflichtungen), gekürzt um die beim KVBW bereits anteilig aufgebaute Kapitaldeckung (= die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens, für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel) als Pensionsrückstellung (inklusive den Beihilferückstellungen) anzusetzen.

Da der KVBW keine ausreichende Kapitaldeckung der zentral beim ihm gebildeten Pensionsrückstellungen einschließlich der Beihilfeverpflichtungen vorweisen kann, sind auch die Beihilfeverpflichtungen der Kommunen nicht ausreichend vermögensseitig abgesichert.

Bezüglich der Bildung einer **Rückstellung für künftige Umlageverpflichtungen aus der Beihilfeumlage gegenüber dem KVBW** als Wahl-Rückstellung nach § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO gelten die Ausführungen zur Rückstellung für künftige Umlageverpflichtungen aus der Versorgungsumlage gegenüber dem KVBW.

### **P 3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (vergleiche § 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)**

Lohn- und Gehaltsrückstellungen werden nur für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und für Sabbatjahre als ähnliche Maßnahmen gebildet. Rückstellungen für geleistete Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub werden unter dieser Bilanzposition nicht gebildet, da diese Umstände nicht als ähnliche Maßnahmen im Sinne von § 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO gewertet werden (siehe Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 4.3.4). Rückstellungen hierfür wären lediglich als Wahl-Rückstellungen nach § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO denkbar.

Die Berechnung erfolgt durch das Personal- und Organisationsamt der Stadt Karlsruhe. Die Bewertung und Buchung der Lohn- und Gehaltsrückstellung für die Altersteilzeit nach dem Blockmodell erfolgt nach der Methode des BMF-Schreibens vom 28. März 2007 in der Form des Leitfadens zur Bilanzierung (Kapitel 4.3.4), d. h. es erfolgt eine ratierliche Rückstellungsbildung in der Beschäftigungsphase für das Entgelt und den Aufstockungsbetrag. Eine Abzinsung erfolgt gemäß § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO nicht.

Altersteilzeit nach dem Blockmodell:

- Im Jahr 2019 wurden wieder Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen, so dass auch wieder Rückstellungen gebildet wurden. Die Beträge wurden für den Zeitraum der Arbeitsphase in entsprechender Höhe wie die verbuchten Personalaufwendungen individuell je Mitarbeitenden ermittelt.
- Die Inanspruchnahme in der Freizeitphase erfolgt jahresbezogen aus dem aufgelaufenen Rückstellungsbetrag im Verhältnis der Monate in der Freizeitphase im Rechnungsjahr zur Restlaufzeit der Freizeitphase.

Sabbatjahr:

- Mitarbeitende, die sich im Jahr 2019 in der Arbeitsphase der Sabbatjahrregelung befanden: Die Zuführungen entsprechen der Höhe, die aus der Differenz der tatsächlichen Arbeitszeit zur bezahlten Arbeitszeit gebildet wird.
- Mitarbeitende, die sich im Jahr 2019 in der Freizeitphase der Sabbatjahrregelung befanden: Die Inanspruchnahme in der Freizeitphase erfolgt jahresbezogen aus dem aufgelaufenen Rückstellungsbetrag im Verhältnis der Monate in der Freizeitphase im Rechnungsjahr zur Restlaufzeit der Freizeitphase.

Die Lohn- und Gehaltsrückstellungen haben sich zum Stichtag 31. Dezember 2019 gegenüber dem Vorjahr 2018 im Saldo um ca. 0,8 Mio. Euro erhöht, was im Wesentlichen auf die Rückstellungen für Altersteilzeit zurückzuführen ist. Der Anteil der Altersteilzeit-Rückstellungen beläuft sich auf 3.063.973,35 Euro. Der Anteil der Sabbatjahr-Rückstellung erhöht sich gegenüber dem Vorjahr auf 384.428,53 Euro.

### **P 3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen (vergleiche § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)**

Unterhaltsvorschussrückstellungen für ungewisse Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber dem Land Baden-Württemberg nach dem Unterhaltsvorschussgesetz wurden erstmals im Jahr 2011 gebildet. Es handelt sich dabei

um eine Pflichtrückstellung nach § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO, die erst mit der GemHVO vom 11. Dezember 2009 im NKHR eingeführt wurde.

Die Unterhaltsvorschussrückstellungen wurden mit dem Jahresabschluss 2019 um 80.000 Euro auf 1.050.000 Euro erhöht. Grundlage hierfür ist die Annahme, dass 20 % der Unterhaltsforderungen noch gegenüber den Unterhaltspflichtigen realisierbar sind. Bei der Höhe der Rückerstattungspflicht gegenüber dem Land Baden-Württemberg hat sich aber eine Änderung ergeben. So sind ab 2019 von den realisierbaren 20 % der Unterhaltsforderungen 60 Prozent nach § 7 UVG und 70 Prozent nach § 5 UVG dem Land Baden-Württemberg zurück zu erstatten.

### **P 3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien (vergleiche § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)**

Im Rahmen dieser Rückstellung werden aus dem Betrieb von Abfalldeponien entstehende Rekultivierungs- und Nachsorgeverpflichtungen, die sich aufgrund des abfallrechtlichen Planfeststellungsverfahrens und des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes ergeben, berücksichtigt. Ist die Kommune Betreiberin einer Deponie und zur Rekultivierung und Nachsorge verpflichtet, hat sie hierfür während der Betriebsdauer jährliche Rückstellungen zu bilden. Es handelt sich um Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten, die dazu dienen, die nach der Stilllegung zahlungswirksam werdenden Aufwendungen der Periode der wirtschaftlichen Verursachung zuzuordnen. Die Rückstellung stellt die künftigen Nachsorge- und Rekultivierungsverpflichtungen entsprechend dem Verfüllgrad der Deponie, unabhängig von der Gebührenerwirtschaftung, zwingend aufwandswirksam dar. Für die späteren zahlungswirksamen Maßnahmen sind die Rückstellungsmittel zu verwenden. Die Höhe der Rückstellung richtet sich nach den bisher schon für die Abfallgebührenermittlung angestellten Berechnungen und ist zum jeweiligen Bilanzstichtag entsprechend fortzuschreiben (Quelle GPA BW Geschäftsbericht 2006).

#### **Bedarf für die Rekultivierung und Nachsorge**

Der Bedarf für die Rekultivierung und Nachsorge basiert auf den Berechnungen des Ingenieurbüros Roth und Partner und wurde 2017 aufgrund der Feinplanung für die Deponie Ost vom Amt für Abfallwirtschaft in Zusammenarbeit mit dem KIT neu ermittelt. Im Jahr 2018 wurde der Bedarf vom Amt für Abfallwirtschaft aufgrund neuer Erkenntnisse das letzte Mal fortgeschrieben.

#### **Bewertung der Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen**

Die Rückstellung wurde über die Nutzungsdauer der Deponie in Raten aufgebaut, damit zum Zeitpunkt der Stilllegung (15. Juli 2009) der für die Rekultivierung und Nachsorge erforderliche Gesamtbetrag erreicht ist (Ansammlungsrückstellung). Die Deponien Ost und West sind zum 1. Januar 2007 bereits als vollständig verfüllt anzusehen, daher konnte die Rückstellung in voller Höhe gebildet werden.

Künftige Vorteile in Form von Erträgen (z. B. aus der Gasverwertung) wurden bei der Bewertung der Rückstellung wertmindernd in Form von „Soll-Zuführung“ von Erträgen berücksichtigt (vergleiche § 6 Abs. 1 Nr. 3a Buchstabe c EStG, BMF-Schreiben vom 25. Juli 2005 IV B 2 - 2137 - 35/05 Rn 20). In Folge dessen erfolgt bei der Inanspruchnahme der Rückstellung auch eine Verrechnung erzielter Erträge gegen die Rückstellung („Haben-Inanspruchnahme“).

Eine Abzinsung erfolgt bis zum Jahre 2010 analog zur bisherigen handelsrechtlichen Betrachtungsweise nicht, da in den zu Grunde liegenden Verpflichtungen kein Zinsanteil enthalten ist. Ansonsten würde ein Verstoß gegen das Realisationsprinzip vorliegen, da eine Vorwegnahme künftiger Erträge vorgenommen werden würde. Die Annahme verdeckter Zinszahlungen setzt unter anderem voraus, dass objektiv auch ein Kreditgeschäft gewollt ist. Dies ist bei ungewissen Verbindlichkeiten in der Regel nicht der Fall und wurde für Rekultivierungsverpflichtungen auch vom BFH verneint.

In Folge des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes sieht nunmehr § 253 Abs. 2 HGB eine Abzinsung von Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre vor. Diese Betrachtungsweise findet inzwischen für langfristige Rückstellungen sowohl im Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 4.3.3) als auch in § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO ihren Niederschlag. Danach sind bisherige Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen im Rahmen eines Bewertungsmethodenwechsels entsprechend anzupassen. Unabhängig davon sieht das Steuerrecht ebenfalls eine Abzinsung vor (siehe § 6 Abs. 1 Nr. 3 a Buchstabe e EStG und Steuerbilanzielle Behandlung von Aufwendungen zur Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge von Deponien, BMF-Schreiben vom 25. Juli 2005, IV B 2 - S 2137 - 35/05). Diese

geänderte Betrachtungsweise der Bewertung von Rückstellungen fand erstmals mit dem Jahresabschluss 2011 Berücksichtigung.

Die Bewertung der Rückstellung richtete sich bis zum Jahresabschluss 2017 nach den zu erwartenden Rekultivierungs- und Nachsorgekosten, bezogen auf den Zeitpunkt der Durchführung der Maßnahmen (das heißt, unter Berücksichtigung zukünftiger Preissteigerungen und Verteuerungsraten in Folge technischen Fortschritts und erhöhter Umweltschutzmaßnahmen). Dies entspricht der neuen handelsrechtlichen Betrachtungsweise in Folge des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB), die inzwischen auch im Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 4.3.3) sowie im § 44 Abs. 4 Satz 1 GemHVO Eingang gefunden hat.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 gilt gemäß Beschluss des Gemeinderats vom 11. Dezember 2018 eine davon geänderte Bewertung: Bei der Bilanzierung der Deponierückstellung wird ab 2018 auf die Auf- und Abzinsung verzichtet.

Die bei der Bewertung der Deponierückstellung zugrunde gelegte Preissteigerung nach Beschluss des Gemeinderat vom 23. September 2008 (Eröffnungsbilanz) von zwei Prozent und die Verzinsung nach dem Bundesbankzinsverfahren; §253 Abs. 2 HGB führt zu einem jährlichen Anpassungsbedarf bei der Deponierückstellung, der auch gebührenrechtlich zu berücksichtigen ist. Insbesondere durch die sich schon seit längerem abzeichnende gegensätzliche Entwicklung der Auf- und Abzinsungsfaktoren (Aufzinsungsfaktor – Preissteigerungsrate - höher als Abzinsungsfaktor -Verzinsung-) ist künftig von hohen Zuführungsraten zur Deponierückstellung auszugehen, die gebührenrechtlich zu berücksichtigen wären. Da die Entwicklung der Auf- und Abzinsungsfaktoren zu deutlichen Gebührensprüngen führen könnte, hat die Verwaltung aus gebührenpolitischen Motiven nach Lösungsmöglichkeiten gesucht, um hier zur Wahrung der Gebührenkontinuität gegensteuern zu können. Ein kommunaler Vergleich hat hierbei gezeigt, dass auch andere Abfallwirtschaftsbetriebe von dieser Problematik betroffen sind und mitunter vollständig auf eine Auf- und Abzinsung verzichten (u. a. Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Calw). Nach Abwägung der Vor- und Nachteile wird künftig vollständig auf eine Auf- und Abzinsung verzichtet, da dieses Verfahren verwaltungsökonomisch vorteilhafter ist (weniger manuelle Berechnungen, Wegfall der bisher manuell geführten Rücklagenberechnung) und dem gebührenpolitischen Motiv der Gebührenkontinuität besser gerecht wird. Der zwischenzeitliche Verzicht auf die Auf- und Abzinsung stellt grundsätzlich einen Bewertungsmethodenwechsel und ein Verstoß gegen die Bewertungsmethodenstetigkeit nach § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO bei der Bilanzierung dar, der nach § 43 Abs. 2 nur in begründeten Ausnahmefällen zulässig ist. Die einschlägige Kommentierung zum kommunalen Gebührenrecht (Bleile/Hafner) führt aus, dass dieses vereinfachte Verfahren in der Praxis häufig angewendet wird und von der Kommunalaufsicht sowie der überörtlichen Prüfung aus Gründen der Verwaltungspraktikabilität akzeptiert wird, da Prognosen über derart lange Zeiträume ohnehin mit erheblichen Unsicherheiten verbunden sind (Nachsorgezeitraum bei der Stadt Karlsruhe > 35 Jahre). Der Bewertungsmethodenwechsel (Verzicht Auf- und Abzinsung) führt im Haushaltsjahr 2018 zu einer einmaligen Erhöhung der Rückstellung von ca. 1,9 Mio. Euro. Diese Erhöhung wird zum 01. Januar 2018 in analoger und umgekehrter Anwendung der Übergangsregelung nach Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2 bis 4 EGHGB erfolgsneutral verbucht (vgl. auch Anhang zum Jahresabschluss 2011 Teil 1 A 3). Eine rechtliche Regelung zum Umgang für einen späteren Verzicht auf die Abzinsung von Rückstellungen ist weder im Handelsrecht noch im NKHR vorhanden.

Im Rahmen der Evaluation des Eigenbetriebsrechtes wird diskutiert, ob für Rückstellungen für die Nachsorgekosten von Abfalldeponien dann auf eine Abzinsung verzichtet werden kann, wenn diese bereits vollständig angesammelt worden sind. Inzwischen liegen Entwürfe einer neuen Eigenbetriebsverordnung-HGB bzw. Eigenbetriebsverordnung-Doppik vor. Danach kann als Wahlrecht bei Rückstellungen auf eine Abzinsung des Erfüllungsbetrages verzichtet werden.

### **Berechnung der Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen zum 31. Dezember 2019**

Der Rückstellungsbestand reduziert sich im Jahr 2019 um den Saldo der gebuchten Rekultivierungsaufwendungen und -erträge in Höhe von 1.268.001,92 Euro (Inanspruchnahme).

Da im Jahr 2019 keine Neuberechnung des Rekultivierungsbedarfs erfolgt, entfallen eine sich daraus möglicherweise ergebende Zuführung oder Auflösung.

Zum 31. Dezember 2019 weist der Rückstellungsbestand somit eine Höhe von 58.504.857,86 Euro aus.

	Euro
<b>Rückstellung zum 31.12.2018</b>	<b>59.772.859,78</b>
Inanspruchnahme 2019	-1.268.001,92
<b>Rückstellung zum 31.12.2019</b>	<b>58.504.857,86</b>

### Gebührenrechtliche Sonderrücklage

Die bisher als Nebenrechnung geführte kamerale Deponierücklagenberechnung (Preissteigerung mit zwei Prozent und Verzinsung mit vier Prozent) entfällt ab 2018. Künftig wird diese als Davon Vermerk „Über den Gebührenhaushalt angesparte Beträge“ der Deponierückstellung geführt. Der künftige Reaktivierungsbedarf für die Deponien Ost und West wurde für den Jahresabschluss 2017 und 2018 Neuberechnet und jeweils bei der Ermittlung des gebührenrechtlichen Ergebnisses als Zuführung zur „Deponierücklage“ berücksichtigt. Die daraufhin entstandenen Unterdeckungen wurden mit Überdeckungen verrechnet oder sind in künftigen Gebührekalkulationen zu berücksichtigen. Eine gebührenmäßige Refinanzierung der Nachsorgekosten kommt nur in Betracht, soweit die zusätzlichen Kosten nicht vorhersehbar waren. Die Prüfung der Vorhersehbarkeit ist noch nicht abgeschlossen.

Von der Deponierückstellung Stand 31. Dezember 2019 sind derzeit

- soweit zusätzliche Kosten nicht vorhersehbar waren, gebührenfähig: 58.504.857,86 Euro und
- über den Gebührenhaushalt angespart 57.388.225,70 Euro.

Das in Folge der Inanspruchnahme von liquiden Mitteln aus der Rückstellung nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO durch den Haushalt nach § 61 Nr. 20 GemHVO faktisch bereits bestehende gebührenrechtliche innere Darlehen wird nunmehr mit einem Zinssatz von einem Prozent verzinst.

### P 3.4 Gebührenüberschussrückstellungen (vergleiche § 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

In den Gebührenbereichen Abfall, Abwasser, Märkte und Friedhof wird eine 100 %ige Kostendeckung angestrebt.

Kostenüberdeckungen, die sich am Ende eines Haushaltsjahres ergeben, sind nach § 14 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG) innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen, Kostenunterdeckungen können in diesem Zeitraum ausgeglichen werden. Nach § 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO sind Kostenüberdeckungen der Gebührenhaushalte in der Bilanz als Rückstellungen für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Kostenunterdeckungen bleiben bei der Bildung der Gebührenüberschussrückstellung unberücksichtigt. Kostenunterdeckungen werden mit Kostenüberdeckungen verrechnet, wenn eine entsprechende Beschlussfassung des Gemeinderates zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses hierüber vorliegt (vergleiche 3. Auflage 2017 zum Leitfaden zur Bilanzierung, Kapitel 4.3.4).

Bis zum Jahresabschluss 2009 waren für die Ermittlung der Kostenüber beziehungsweise unterdeckungen die jeweiligen Rechnungsergebnisse der Vorjahre maßgebend. Das jeweilige Ergebnis der Gebührenhaushalte für das aktuell abzuschließende Jahr wurde erst im Folgejahr berücksichtigt. Seit dem Jahresabschluss 2010 erfolgt eine zeitkongruente Berücksichtigung des Gebührenaussgleichs bei der Rückstellungsbildung. Das heißt, dass das Ergebnis des Gebührenaussgleichs des abzuschließenden Jahres sogleich in die Berechnung der Höhe der Gebührenüberschussrückstellung zum 31. Dezember des abzuschließenden Jahres einfließt. Damit werden die ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüsse periodengerecht bilanziert.

### P 3.5 Altlastensanierungsrückstellungen (vergleiche § 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Altlastensanierungsrückstellungen wurden gebildet, soweit der Stadt Karlsruhe die Existenz von Altlasten im Sinne des Bundesbodenschutzgesetzes (BBodSchG) bekannt war und sie aus gesetzlichen oder vertraglichen Bestimmungen zur Altlastenbeseitigung (Dekontaminationsmaßnahmen im Sinne von § 2 Abs. 7 Ziff. 1 BBodSchG und anderen Maßnahmen im Sinne von § 2 Abs. 7 Ziff. 3 BBodSchG) verpflichtet war. Altlastensanierungen im Sinne der Sicherung nach § 2 Abs. 7 Ziff. 2 BBodSchG wurden dabei nicht berücksichtigt, da nach derzeitigem

Stand der Technik davon auszugehen ist, dass die von der Stadt Karlsruhe getroffenen Sicherungsmaßnahmen bis auf unbestimmte Zeit durchzuführen sind.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 gibt es Veränderungen einer langfristigen Altlastensanierungsrückstellung, das heißt, eine Rückstellung mit einer voraussichtlichen (Rest-)Laufzeit von mehr als 5 Jahren, die entsprechend den Vorgaben des Leitfadens zur Bilanzierung (siehe oben) abgezinst wurde.

#### **Zinssätze zur Abzinsung der Altlastenrückstellungen**

Es wurden die Zinssätze zur Abzinsung von Rückstellungen nach § 253 Abs. 2 Satz 4 HGB der Deutschen Bundesbank für den Dezember 2019 verwendet. Je nach Laufzeit der jeweiligen Teilbeträge der Rückstellungen liegt der Abzinsungssatz zwischen 0,58 % (Restlaufzeit von 1 Jahr) und 2,15 % (Restlaufzeit von 21 Jahren).

Die Altlastensanierungsrückstellungen betragen zum 31. Dezember 2019 6,98 Mio. Euro. Damit haben sich diese Rückstellungen gegenüber dem Vorjahr in Summe um ca. 0,03 Mio. Euro reduziert.

Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde folgende Altlastensanierungsrückstellung weiter erhöht:

- Singergelände in Folge des Zinseffektes.

Für die Altlastensanierungsrückstellungen erfolgen jeweils Inanspruchnahmen:

- Killisfeld-PSV,
- Singergelände und
- Farbenfabrik Rüppurr.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 wurden keine Altlastenrückstellungen neu gebildet, da weitere Sanierungen im Bereich des Umweltamtes nicht erforderlich sind.

Der Erfüllungsbetrag der Altlastensanierungsrückstellung für das Singer-Gelände wurde wegen der erwarteten Laufzeit der Sanierungsmaßnahmen von 20 Jahren und der daraus resultierenden Einstufung als langfristige Rückstellung abgezinst.

### **P 3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren (vergleiche § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)**

#### **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften**

Unter die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften fallen die Rückstellungen für Bürgschaften aus der Ausfallhaftung im Rahmen der Wohnungsbauförderung. Die Stadt Karlsruhe haftet gegenüber der Landesbank für Kreditausfälle für Darlehen im Rahmen der Wohnraumförderung mit einem Drittel des ausgefallenen Kreditbetrages.

Der Rückstellungsbestand beläuft sich zum Stand 1. Januar 2019 auf 39.423,43 Euro. Für das Haushaltsjahr 2019 gab es keinen Haftungsfall und auch keine notleidenden Förderfälle. Die Rückstellung kann in voller Höhe aufgelöst werden. Der Rückstellungsbestand zum Ende des Jahres 2019 weist somit keinen Betrag mehr aus.

Darüber hinaus liegen keine Voraussetzungen für neue zu passivierende Ausfallrisiken vor.

Soweit keine Passivierung von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften erfolgte, weil keine ausreichend hohe Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme der Stadt Karlsruhe gegeben war, werden von der Stadt Karlsruhe übernommene Bürgschaften als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO unter der Bilanz ausgewiesen (siehe Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.2.1 sowie Angaben unterhalb der Bilanz).

#### **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen**

Mit dem Jahresabschluss 2014 wurde zum ersten Mal eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus einer Gewährleistung gebildet.

Zum 1. Januar 2019 beläuft sich die Gesamtsumme an erwarteten und wahrscheinlichen Belastungen für die Stadt Karlsruhe auf 1.494.299,36 Euro. Dieser Position können Auszahlungen des Jahres 2019 in Höhe von

797.153,03 Euro angerechnet werden. Eine entsprechende Inanspruchnahme wurde gebucht. Der restliche Betrag für weitere Rückstellungsfälle verbleibt in der Rückstellung.

Der Rückstellungsbestand für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen beläuft sich somit zum Stand 31. Dezember 2019 auf 697.146,33 Euro.

Soweit keine Passivierung von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen erfolgte, werden von der Stadt Karlsruhe übernommene Gewährleistungen als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO unter der Bilanz ausgewiesen (siehe 4.2.2.1 des Anhangs zur Bilanz sowie Angaben unterhalb der Bilanz).

### **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren**

Für die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind grundsätzlich die Prozesskosten (Kosten der Prozessvorbereitung und -führung) als auch der Streitwert, wenn die Kommune die Beklagte ist, zu berücksichtigen, soweit nach der Wahrscheinlichkeit davon auszugehen ist, dass die Kommune das Gerichtsverfahren verlieren wird. Dabei werden nur die Kosten der laufenden Instanz, nicht aber die Kosten höherer Instanzen berücksichtigt (Ausnahme: mit dem Fortgang des Prozesses in weiteren Instanzen ist zu rechnen). Berücksichtigt werden Gerichtsverfahren, die zum Bilanzstichtag anhängig sind oder zumindest in Aussicht stehen.

Als Ergebnis der Evaluation der Kommunalen Doppik wurde im Laufe des Jahres 2016 u. a. die geänderte Gemeindehaushaltsverordnung bekannt gegeben. Eine der Änderungen bezieht sich auf die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren. Durch den Wegfall als Pflichtrückstellung in § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO sind künftig für diese Zwecke keine Rückstellungen mehr verpflichtend zu passivieren. Eine Wahl-Rückstellung nach § 41 Absatz 2 Satz 1 GemHVO kann dagegen für diese Zwecke weiterhin passiviert werden. Die Stadt Karlsruhe behält die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017 als Wahl-Rückstellung bei und führt eine Wesentlichkeitsgrenze pro anhängigen Prozess in Höhe von 100.000 Euro ein. Nur Fälle ab dieser Wertgrenze werden auf dem neuen Bestandskonto der Wahlrückstellung dargestellt. Die bisher gebildeten Rückstellungsfälle werden als Pflichtrückstellung unter der bisherigen Bilanzposition noch zu Ende abgewickelt.

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren im Teilhaushalt Ordnungs- und Bürgerwesen belief sich die Rückstellung zum 1. Januar 2019 auf 3.422,23 Euro. Diese Fälle betreffen die Produktgruppen Ordnungswesen, Verkehrswesen und Einwohnerwesen. Die Inanspruchnahme im Haushaltsjahr 2019 beträgt insgesamt 115,07 Euro, da nur für ein einzelnes Verfahren eine entsprechende Auszahlung in 2019 zu tätigen war.

Die übrigen Rückstellungen werden aufgelöst, weil keine weiteren Gerichtsverfahren aus den Jahren 2017 oder früher in den Bereichen Gefahrenabwehr allgemein, Gaststättenerlaubnis und Überwachung Gewerbebetriebe mehr anhängig sind.

Insgesamt beläuft sich der Rückstellungsbestand für Pflichtrückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren zum 31. Dezember 2019 auf 0,00 Euro.

## **P 3.7 Sonstige Rückstellungen (vergleiche § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO)**

Nach § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO können weitere Aufwands- und Verbindlichkeitsrückstellungen gebildet werden (Wahl-Rückstellungen). Dabei besteht lediglich für Pensions- und Beihilferückstellungen (vergleiche § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO) ein Passivierungsverbot.

### **P 3.7.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen (vergleiche § 41 Abs. 1 Ziff. 7 Entwurf GemHVO in der Fassung vom 21. Dezember 2007)**

#### **P 3.7.1.1 Stadt Karlsruhe als Steuerschuldnerin**

Aus Steuerschuldverhältnissen sind im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 erstmals Rückstellungen im Bereich der Betriebe gewerblicher Art (BgA) gebildet worden. Im Jahr 2018 wurde im THH 6900 Friedhof- und

Bestattungswesen eine Rückstellung für Erträge aus Kremationsrückständen in Höhe von 540.000 Euro gebildet. Nach Erlass der Finanzamtsbescheide für die Jahre 2012 bis 2018 ergibt sich eine Kapitalertragsteuerbelastung von ca. 95.000 Euro. Hierfür läuft das Einspruchsverfahren. Es ist noch nicht absehbar, wann hierüber entschieden wird. Es wurde eine Aussetzung der Vollziehung beantragt und genehmigt.

Weitere Steuerbelastungen ergeben sich derzeit nicht mehr, so dass die Rückstellung um 445.000 Euro reduziert werden kann.

### **P 3.7.1.2 Stadt Karlsruhe als Steuergläubigerin**

Hier sind Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen und damit verbundenen Steuerrückzahlungen (z. B. im Zusammenhang mit ungewissen Gewerbesteuerückzahlungen, Zerlegungsstreitigkeiten oder Insolvenzverfahren) auszuweisen.

Angekündigte Rückzahlungen aus der Umsetzung der Rechtsprechung zu Aktiengewinnen begründeten 2015 die Bildung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen in Höhe von 5.200.000 Euro. Der Betrag teilt sich auf in einen Gewerbesteueranteil von 3.000.000 Euro und einen Anteil der Erstattungszinsen von 2.200.000 Euro. Der Anteil der Erstattungszinsen wird nun um 720.000 Euro wegen weiterer Zinsrisiken fortgeschrieben.

Aufgrund strittiger Rechtsfälle bildete die Stadt Karlsruhe im Jahr 2015 für drohende Rückzahlungsverpflichtungen eine Steuerrückstellung in Höhe von 11.507.991,37 Euro. Dieser Betrag wird als angemessen erachtet, weil sie dem erwartbaren Erfüllungsbetrag entspricht, und unterteilt sich in einen Anteil Gewerbesteuer-rückzahlung in Höhe von 8.679.818,37 Euro und einen Anteil Nachzahlungszinsen in Höhe von 2.828.173,00 Euro. Aufgrund eines Erstattungszinsrisikos wird diese Steuerrückstellung im Jahr 2019 durch eine Rückstellung für Erstattungszinsen in Höhe von 410.000,00 Euro ergänzt.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde die Rückstellung aufgrund weiterer Rückstellungsfälle erhöht. Einer dieser Rückstellungsfälle betrifft Gewerbesteuer-Rückzahlungen in Höhe von 1.703.720 Euro. Die Gewerbesteuer-Veranlagung ist im Jahr 2019 mit der erwarteten Rückzahlungspflicht durchgeführt worden. Somit wurde diese Rückstellung in voller Höhe in Anspruch genommen.

Ein weiterer Rückstellungsfall besteht, weil eine Verringerung der Gewerbesteuer von ca. 4.240.000 Euro im Raume steht. Hinzu kommen geminderte Nachzahlungszinsen mit 950.000 Euro und Erstattungszinsen mit 1.450.000 Euro. Im Jahr 2019 ergeben sich hier weitere Erstattungszinsrisiken von 244.000 Euro.

Im Haushaltsjahr 2018 wurde aufgrund neuer Rückstellungsfälle die Rückstellung erneut erhöht.

Eine Firma hatte im Jahr 2018 aufgrund einer Betriebsprüfung Gewerbesteuer-Nachforderungen zuzüglich Nachzahlungszinsen für die Jahre 2013 bis 2015 zu entrichten. Es besteht ein Rückzahlungsrisiko, das mit 50% angesetzt werden kann. Es werden Rückstellungen für Gewerbesteuer von 2.790.719 Euro und Nachzahlungszinsen von 415.945 Euro gebildet. Hierzu haben sich im Jahr 2019 keine Veränderungen (Bildung, Auflösung, Inanspruchnahme) ergeben. Doch aufgrund weiterer Risiken wird eine Rückstellung für Erstattungszinsen von 237.000,00 Euro gebildet.

Im Laufe des Jahres 2018 sind in 183 Fällen die Festsetzungen der Nachzahlungszinsen mit Bezug auf das Musterverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht angefochten worden. Nicht zweifelhaft sind Zinsfestsetzungen für Zinszeiträume bis 31. Dezember 2012. Die bezahlten und zweifelhaften Beträge belaufen sich auf 2.304.686 Euro. Ein Risiko von 50% wurde für angemessen erachtet und eine Rückstellung in Höhe von 1.152.300 Euro gebildet. Im Laufe des Jahres 2019 sind in weiteren 280 Fällen die Festsetzungen der Nachzahlungszinsen mit Bezug auf das Musterverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht angefochten worden. Die bezahlten und zweifelhaften Beträge belaufen sich auf 1.726.507 Euro. Ein Risiko von 50% wird für angemessen erachtet, da ein gänzlicher Wegfall nicht zu erwarten ist. Es wird somit eine Rückstellung in Höhe von 863.000 Euro gebildet.

Im Jahr 2019 unterrichtete uns ein Finanzamt über weitere anhängige Rechtsbehelfsverfahren. Bei einem Rückzahlungsrisiko von 50% ergeben sich für Forderungen, welche die Jahre 2014 und 2015 betreffen, Rückstellungen für Gewerbesteuer in Höhe von 1.321.007,00 Euro, für Nachzahlungszinsen in Höhe von 159.808,00 Euro und für Erstattungszinsen in Höhe von 112.285,00 Euro.

Aus den Anfragen bei den großen Steuerzahlern zum Jahresende 2019 ergeben sich aktuell wahrscheinliche Gewerbesteuer-Rückzahlungsverpflichtungen in Höhe von 6.400.000,00 Euro, für die Rückstellungen gebildet werden.

Die Rückstellung aus Steuerschuldverhältnissen der Stadt als Steuergläubigerin wird damit zum 31. Dezember 2019 auf 38.174.055,37 Euro fortgeschrieben.

Insgesamt beläuft sich der Rückstellungsbestand der Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen zum 31. Dezember 2019 auf 38.174.055,37 Euro.

### **P 3.7.2 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (vergleiche § 41 Abs. 1 Ziff. 7 Entwurf GemHVO in der Fassung vom 21. Dezember 2007)**

Der Leitfaden zur Bilanzierung (3. Auflage 2017, Kapitel 4.3.5) lässt die Bewertungsmethode für Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs offen bzw. führt zwei alternative Bewertungsmethoden auf. Die Stadt Karlsruhe hat sich mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz 2007 für folgende Vorgehensweise entschieden:

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs werden in Höhe der erwarteten Netto-Belastungen aus steuerkraftabhängigen Erträgen (steuerkraftabhängiger Anteil an den Schlüsselzuweisungen vom Land nach der mangelnden Steuerkraft) und Aufwendungen (Finanzausgleichsumlage) aus dem Finanzausgleich auf Basis der Haushaltsplanung und mittelfristigen Finanzplanung gebildet (**Bewertung der FAG-Rückstellung auf Basis des gesamten Aufwandes aus dem FAG**).

Der steuerkraftabhängige Anteil des Status-quo-Ausgleichs nach § 22 FAG besitzt keinen Rückstellungscharakter, da er einen jährlichen Ausgleich im jeweiligen Jahr auf Basis der Daten der Vorjahre darstellt. Somit liegen keine ungewissen Verbindlichkeiten für künftige Jahre vor.

Die KVJS-Umlage wird ebenfalls im jeweiligen Jahr abgerechnet, so dass sie eine bestimmte Verbindlichkeit im Rahmen des Jahresabschlusses darstellt.

Seit dem Jahresabschluss 2012 wird die Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs wie folgt bewertet: Die Finanzausgleichsrückstellung wird in Höhe der erwarteten Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage zuzüglich der erwarteten Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen gebildet (**Bewertung der FAG-Rückstellung auf Basis einer „Spitze“**). Die Einbeziehung von erwarteten Mindererträgen entspricht nicht der üblichen Wertermittlung bei Rückstellungen, da diese nur künftige ungewisse Verpflichtungen oder Aufwendungen berücksichtigen. Eine kommunalspezifische Zulassung der Berücksichtigung von Mindererträgen in Baden-Württemberg ergibt sich aus den Ausführungen hierzu im Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 4.3.5). Bei der Berücksichtigung von künftigen Mindererträgen handelt es sich um eine Berücksichtigung von drohenden Verlusten. Insofern erlangt die Finanzausgleichsrückstellung in Teilen den Charakter einer Drohverlustrückstellung, wenn man zudem unterstellt, dass auch im Rahmen des Finanzausgleichs eine Art schwebendes Rechtsgeschäft besteht. Da § 41 Abs. 2 GemHVO nur von weiteren Rückstellungen spricht, sind auch solche Rückstellungen als Wahl-Rückstellungen nicht ausgeschlossen. Allerdings hat das Innenministerium Baden-Württemberg bisher immer den Ansatz von Drohverlustrückstellungen im NKHR Baden-Württemberg ausgeschlossen (siehe auch Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 4.3.5). Durch die Zulassung der Berücksichtigung von künftigen Mindererträgen liegt hier eine gewollte Durchbrechung eines Grundsatzes im NKHR Baden-Württemberg vor.

#### **Für die Fortschreibung FAG-Rückstellung 2017:**

- Gewerbesteuereinzahlungen Stadt Karlsruhe 2017: 352,45 Mio. Euro (siehe Leitfaden zur Bilanzierung, Kapitel 4.3.5)
- zuzüglich Anteil der Stadt Karlsruhe am Gewerbesteueraufkommen aus dem gemeinsamen Gewerbegebiet „Regionalflyghafen Söllingen“ 2017: 589.205,66 Euro
- Gewerbesteuerumlage 2017: 56,2 Mio. Euro
- Differenz zwischen „normalem“ und „außergewöhnlichem“ Gewerbesteueraufkommen: 17,4 Mio. Euro
- Einwohnerzahl zum 30. Juni 2018 (Bevölkerungsfortschreibung): 312.175. Hinzugerechnet werden Personen nach § 30 Abs. 2 Nr. 1 - 5 i. V. m. § 30 Abs. 3 (Dreijahresdurchschnitt) FAG und Studierende nach § 7 Abs. 3 Nr. 3 FAG).

**Für die Fortschreibung der FAG-Rückstellung 2018:**

- Gewerbesteuereinzahlungen Stadt Karlsruhe 2018: 322,07 Mio. Euro (siehe Leitfaden zur Bilanzierung, Kapitel 4.3.5)  
zuzüglich Anteil der Stadt Karlsruhe am Gewerbesteueraufkommen aus dem gemeinsamen Gewerbegebiet „Regionalflyghafen Söllingen“ 2018: 589.205,66 Euro
- Gewerbesteuerumlage 2018: 51,25 Mio. Euro
- Differenz zwischen „normalem“ und „außergewöhnlichem“ Gewerbesteueraufkommen: 7,07 Mio. Euro
- Einwohnerzahl zum 30. Juni 2019: 312.305. Hinzugerechnet werden Personen nach § 30 Abs. 2 Nr. 1 - 5 i. V. m. § 30 Abs. 3 (Dreijahresdurchschnitt) FAG und Studierende nach § 7 Abs. 3 Nr. 3 FAG).

**Für die Neubildung der FAG-Rückstellung 2019:**

- Gewerbesteuereinzahlungen Stadt Karlsruhe 2019: 355,00 Mio. Euro (siehe Leitfaden zur Bilanzierung, Kapitel 4.3.5)
- zuzüglich Anteil der Stadt Karlsruhe am Gewerbesteueraufkommen aus dem gemeinsamen Gewerbegebiet „Regionalflyghafen Söllingen“ 2019: 612.032,09 Euro
- Gewerbesteuerumlage 2019: 52,93 Mio. Euro
- Differenz zwischen „normalem“ und „außergewöhnlichem“ Gewerbesteueraufkommen: 30,6 Mio. Euro
- Prognostizierte Einwohnerzahl zum 30. Juni 2020: 313.500. Hinzugerechnet werden Personen nach § 30 Abs. 2 Nr. 1 - 5 i. V. m. § 30 Abs. 3 (Dreijahresdurchschnitt) FAG und Studierende nach § 7 Abs. 3 Nr. 3 FAG).

**Behandlung Finanzausgleichsrückstellungen aus dem Jahr 2017 für das Jahr 2019**

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 erfolgte für die im Jahr 2017 entstandenen erhöhten Gewerbesteuer-einzahlungen, die sich im Haushaltsjahr 2019 auswirken werden, eine Erhöhung der FAG-Rückstellung von insgesamt 10.943.851,00 Euro. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 ergab sich keine Veränderung der Höhe der FAG-Rückstellung aus dem Jahr 2017.

Nach aktuellen Berechnungen der Stadtkämmerei im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 müsste die Rückstellung erhöht werden; daher wird die Rückstellung in voller Höhe von 10.943.851,00 Euro in Anspruch genommen.

Der Rückstellungsanteil, der sich auf den Finanzausgleich 2017 bezieht, wird dadurch vollständig ausgebucht.

**Aktualisierung Finanzausgleichsrückstellung aus dem Jahr 2018 für das Jahr 2020**

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 erfolgte für die im Jahr 2018 entstandenen erhöhten Gewerbesteuer-einzahlungen, die sich im Haushaltsjahr 2020 auswirken werden, eine Erhöhung der FAG-Rückstellung von insgesamt 4.444.579,00 Euro. Deren Höhe ist nun für den Jahresabschluss 2019 zu überprüfen.

Der Anteil der Rückstellung, der die Schlüsselzuweisungen betrifft (3.640.114,00 Euro) soll die Mindererträge ausgleichen, die auf Grund der höheren Steuerkraftmesszahl eintreten. Nun liegt der tatsächlich erhaltene Wert der Erträge aus Schlüsselzuweisungen (nach mangelnder Steuerkraft einschließlich Mehrzuweisungen) mit 250.228.301,50 Euro um 11.941.104,50 Euro höher als der prognostizierte Wert von 238.287.197,00 Euro. A0147Ilerdings hat sich gleichzeitig auch der Wert auf Basis ohne Nachzahlung (fiktiv) von 241.927.311,00 Euro auf 253.875.265,00 Euro erhöht. Die Rückstellung ist folglich um 6.849,50 Euro zu erhöhen. Damit beträgt der Rückstellungsanteil, der sich auf die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2020 bezieht, in Summe 3.646.963,50 Euro.

Der Anteil der Rückstellungen, der die Finanzausgleichsumlage betrifft (804.465,00 Euro), soll die Mehraufwendungen ausgleichen, die auf Grund der höheren Steuerkraftmesszahl eintreten. Der tatsächliche Wert der Finanzausgleichsumlage liegt mit 158.328.551,00 Euro über dem prognostizierten Wert von 157.312.565,00 Euro. Nach aktuellen Berechnungen der Stadtkämmerei ergibt sich somit eine Veränderung der Höhe der Rückstellung aus dem Jahr 2018 von 1.514,00 Euro. Damit beträgt der Rückstellungsanteil, der sich auf die Finanzausgleichsumlage bezieht, in Summe 805.979,00 Euro.

Dies ergibt für den Finanzausgleich 2018 in Summe einen Rückstellungsanteil in Höhe von 4.452.942,50 Euro. Die Inanspruchnahme dieser Rückstellung in 2020 soll die erwarteten Mehraufwendungen bzw. die Mindererträge ausgleichen.

**Neubildung Finanzausgleichsrückstellung für das Jahr 2019**

Im Jahr 2019 erzielte die Stadt Karlsruhe auf Grund von Nachzahlungen ein mit 30,6 Mio. Euro über dem gewöhnlichen Niveau liegendes Ergebnis beim Gewerbesteueraufkommen. Das außergewöhnlich hohe Ergebnis wird sich über eine entsprechend höhere Steuerkraftmesszahl im Finanzausgleich für das Jahr 2021 auswirken. Nach Ermittlung der Stadtkämmerei wird es dadurch wahrscheinlich im Jahr 2021 zu Mindererträgen bei den Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von 5.918.544,00 Euro sowie zu Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage in Höhe von 3.769.010,00 Euro kommen.

Für das Jahr 2019 wird deshalb eine Finanzausgleichsrückstellung in Höhe der erwarteten Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage zuzüglich der erwarteten Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen gebildet. Dies ergibt in Summe einen Rückstellungsanteil für den Finanzausgleich 2019 in Höhe von 9.687.554,00 Euro. Die Inanspruchnahme dieser Rückstellung in 2021 soll dann die erwarteten Mehraufwendungen bzw. die Mindererträge ausgleichen.

Die Entwicklung der einzelnen Rückstellungsanteile lässt sich an der folgenden Tabelle ablesen

	PSP-Element	Veränderung 2017	Bestand 31.12.2017	Veränderung 2018	Bestand 31.12.2018	Veränderung 2019	Bestand 31.12.2019
2017	1.200.61.10.01.31.11	+8.963.023	8.963.023	-	8.963.023,00	-8.963.023,00	0,00
	1.200.61.10.01.43.71	+1.980.828	1.980.828	-	1.980.828,00	-1.980.828,00	0,00
	<b>Zwischensumme</b>	<b>+10.943.851</b>	<b>10.943.851</b>	<b>-</b>	<b>10.943.851,00</b>	<b>-10.943.851,00</b>	<b>0,00</b>
2018	1.200.61.10.01.31.11	-	-	+3.640.114,00	3.640.114,00	+6.849,50	3.646.963,50
	1.200.61.10.01.43.71	-	-	+804.465,00	804.465,00	+1.514,00	805.979,00
	<b>Zwischensumme</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+4.444.579,00</b>	<b>4.444.579,00</b>	<b>8.363,50</b>	<b>4.452.942,50</b>
2019	1.200.61.10.01.31.11	-	-	-	-	+3.769.010,00	3.769.010,00
	1.200.61.10.01.43.71	-	-	-	-	+5.918.544,00	5.918.544,00
	<b>Zwischensumme</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+9.687.554,00</b>	<b>9.687.554,00</b>
	<b>Summe FAG-Rückstellung:</b>	<b>+10.943.851</b>	<b>+10.943.851</b>	<b>+4.444.579,00</b>	<b>15.388.430,00</b>	<b>-1.247.933,50</b>	<b>14.140.496,50</b>

Folgende Wahl-Rückstellungen wurden darüber hinaus passiviert:

### **P 3.7.3 Rückstellung für Verpflichtungen in Folge des Verbots der Altersdiskriminierung im Bereich der BDA-Stufen**

Diese ehemalige Rückstellung weist keinen Bestand aus.

### **P 3.7.4 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus drohender Verpflichtung aus Schadensersatzansprüchen**

Diese ehemalige Rückstellung weist keinen Bestand aus.

### **P 3.7.5 Rückstellungen für Verpflichtungen in Folge der Absenkung der Eingangsbesoldung**

Der Stand der Rückstellung für die Absenkung der Eingangsbesoldung beläuft sich zum Stand 31. Dezember 2018 auf 306.772,83 Euro. Die Rückstellung wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 erstmalig gebildet.

Die Musterverfahren gegen die abgesenkte Eingangsbesoldung bei Beamtinnen und Beamten in Baden-Württemberg (Bundesverfassungsgericht Urteil vom 16.10.2018) war erfolgreich. Die rückwirkenden Auszahlungen für die Jahre 2013 bis 2017 und damit auch die Inanspruchnahme der Rückstellung erfolgt im Jahr 2019.

Die Rückstellungsposition weist zum 31. Dezember 2019 somit keinen Bestand mehr aus.

### **P 3.7.6 Rückstellungen für Verpflichtungen in Folge der Tarifeinigung im Sozial- und Erziehungsdienst**

Diese ehemalige Rückstellung weist keinen Bestand aus.

### **P 3.7.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren**

Für die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind grundsätzlich die Prozesskosten (Kosten der Prozessvorbereitung und -führung) als auch der Streitwert, wenn die Kommune die Beklagte ist, zu berücksichtigen, soweit nach der Wahrscheinlichkeit davon auszugehen ist, dass die Kommune das Gerichtsverfahren verlieren wird. Dabei werden nur die Kosten der laufenden Instanz, nicht aber die Kosten höherer Instanzen berücksichtigt (Ausnahme: mit dem Fortgang des Prozesses in weiteren Instanzen ist zu rechnen). Berücksichtigt werden Gerichtsverfahren, die zum Bilanzstichtag anhängig sind oder zumindest in Aussicht stehen.

Als Ergebnis der Evaluation der Kommunalen Doppik wurde im Laufe des Jahres 2016 u. a. die geänderte Gemeindehaushaltsverordnung bekannt gegeben. Eine der Änderungen bezieht sich auf die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren. Durch den Wegfall als Pflichtrückstellung in § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO sind künftig für diese Zwecke keine Rückstellungen mehr verpflichtend. „Freiwillige“ Rückstellungen nach Absatz 2 GemHVO können dagegen in Betracht kommen, müssen aber nicht.

Die Stadt Karlsruhe behält Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017 bei und führt eine Wesentlichkeitsgrenze pro anhängigen Prozess in Höhe von 100.000 Euro ein. Nur Fälle ab dieser Wertgrenze werden auf dem neuen Bestandskonto der Wahrrückstellung dargestellt. Die bisher gebildeten Rückstellungsfälle werden als Pflichtrückstellung unter der bisherigen Bilanzposition abgewickelt.

Im Bereich Ordnungs- und Bürgerwesen bestehen noch Pflichtrückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren für Altfälle. Diese belaufen sich zum Stand 1. Januar 2019 auf 3.422,23 Euro. Da keine Gerichtsverfahren aus den Jahren 2017 oder früher in den Bereichen Gefahrenabwehr allgemein, Gaststättenerlaubnis und Überwachung Gewerbebetrieb mehr anhängig sind, werden die Rückstellungen zum 31. Dezember 2019 aufgelöst.

### **P 3.7.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung**

Für das Haushaltsjahr 2017 wurde erstmals eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung gebildet. Grund war ein Kaufvertrag der Stadt zur Veräußerung eines städtischen Grundstücks mit der Regelung, welche grundsätzlich eine Sach- und Rechtsmängelhaftung ausschließen soll, jedoch hinsichtlich der Altlasten eine Ausnahmeregelung vorsieht. Bezüglich der Rückstellung aus drohenden Verpflichtungen aus Gewährleistungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO) wird in der Kommentierung hierzu auf die Tatbestandsvoraussetzung eines Gewährvertrages nach § 88 Abs. 2 GemHVO verwiesen (siehe beispielsweise Gemeindehaushaltsrecht Baden-Württemberg, Kommentar zu § 41 Abs. 1 GemHVO, Kommunal- und Schul-Verlag). Da nach der gutachterlichen Stellungnahme des Zentralen Juristischen Dienstes dieser Kaufvertrag keinen Gewährvertrag darstellt, konnte keine Passivierung einer derartigen Rückstellung erfolgen. Jedoch können auch anderweitige Verpflichtungen eine Gewährleistungsrückstellung im weiteren Sinne begründen. Dazu zählen beispielsweise vertragliche und gesetzliche Verpflichtungen. Zu den gesetzlichen Verpflichtungen zählen u. a. auch die Verpflichtungen des Verkäufers in Folge eines Sach- oder Rechtsmangels nach BGB (siehe u. a. Haufe Bilanzkommentar zu § 249 HGB Rz 249 und Beck'scher Bilanzkommentar zu § 249 HGB Rz 100). Die im o. g. Kaufvertrag nicht ausgeschlossene Sach- und Rechtsmängelhaftung der Stadt Karlsruhe gegenüber dem Käufer begründet somit bei gegebener Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme die Passivierung einer Rückstellung aus Sach- und Rechtsmängelhaftung. In der im NKHR Baden-Württemberg gegebenen Auftrennung zwischen definierten Pflicht-Rückstellungen (§ 41 Abs. 1 GemHVO) und Wahrrückstellungen (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO) handelt es sich hierbei um eine Wahrrückstellung. Da es sich zudem betragsmäßig um eine potentiell wesentliche erwartbare Belastung handelt, hat sich die Stadt Karlsruhe zur Passivierung einer derartigen Wahr-Rückstellung mit dem Jahresabschluss 2017 entschieden. Die Rückstellungshöhe bemisst sich entsprechend der Haftungsobergrenze.

Der Stand der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung beläuft sich zum Stand 1. Januar 2019 auf 7.403.535,03 Euro. Ein Rückstellungsfall betrifft den Kaufvertrag der Stadt Karlsruhe zur Veräußerung eines städtischen Grundstückes von 2017. Hier kommt es im Jahr 2019 zu verschiedenen Teil-Inanspruchnahmen, die einen Gesamtbetrag in Höhe von 224.424,44 Euro ergeben.

Bei den drei neuen Rückstellungsfällen aus dem Jahr 2018, welche aufgrund ähnlich gelagerter Kaufverträge gebildet wurden, ergeben sich in 2019 keine Änderungen.

Das Hauptbuchkonto für die Wahrrückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung weist für den THH 6200 zum Stand 31. Dezember 2019 einen Rückstellungsbestand von 7.179.110,59 Euro aus.

#### P 4 Verbindlichkeiten

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	450.692.974,03	452.482.660,39

Als Verbindlichkeiten wurden alle zum Stichtag der Schlussbilanz 2019 in der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen in Höhe des Rückzahlungsbetrages (vergleiche § 91 Abs. 4 GemO) erfasst.

Die **Verbindlichkeiten** betragen insgesamt 452,5 Mio. Euro beziehungsweise 13,07 % der Bilanzsumme.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten im Einzelnen:

	31.12.2018		31.12.2019		Differenz Euro
	Euro	%	Euro	%	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	281.820.177,62	62,53	255.667.099,27	56,50	-26.153.078,35
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	2.090.069,27	0,46	1.795.945,32	0,40	-294.123,95
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-9.717.268,54	-2,16	16.538.420,91	3,66	26.255.689,45
Verbindlichkeiten aus Transferleistung	122.787.439,14	27,24	90.970.436,20	20,10	-31.817.002,94
Sonstige Verbindlichkeiten	53.712.556,54	11,92	87.510.758,69	19,34	33.798.202,15
<b>Verbindlichkeiten insgesamt</b>	<b>450.692.974,03</b>	<b>100,00</b>	<b>452.482.660,39</b>	<b>100,00</b>	<b>1.789.686,36</b>

#### P 4.1 Anleihen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	0,00	0,00

Anleihen sind langfristige Darlehen unter Inanspruchnahme des öffentlichen Kapitalmarktes. Sie sind zum Nominalbetrag zu passivieren und werden mit der Ausgabe passivierungspflichtig. Die Stadt Karlsruhe hat zum Stichtag der Schlussbilanz 2019 keine Anleihen getätigt.

#### P 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	281.820.177,62	255.667.099,27

Hierunter fallen alle Verbindlichkeiten entsprechend der Kontengruppe 23 des Kontenrahmens Baden-Württemberg, unabhängig davon, ob es sich um langfristige Kredite zur Finanzierung von Investitionen oder um kurzfristige Liquiditätskredite handelt. Sie sind nur in Höhe des tatsächlich in Anspruch genommenen Rückzahlungsbetrages (tatsächlich in Anspruch genommene Kreditermächtigung) ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen (Kontenart 231) haben sich gegenüber dem Vorjahr in Folge entsprechender Kreditaufnahmen um ca. 33,85 Mio. Euro erhöht. Demgegenüber bestehen zum 31. Dezember 2019 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kontenart 239) von 70,00 Mio. Euro, ein Jahr zuvor am 31. Dezember 2018 lagen die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei 130,00 Mio. Euro.

### P 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	2.090.069,27	1.795.945,32

Unter den Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, waren zum 31. Dezember 2019 Verbindlichkeiten aus der Investitionskooperation „Finanzierung des Kulissenlagers des Badischen Staatstheaters“ (die Restverbindlichkeit zum 31. Dezember 2019 beträgt 1.394.236,73 Euro) sowie der Ratenkauf des Grundstücks Nr. 67622/1 „Haid-und Neu-Str.103“ (die Restverbindlichkeit zum 31. Dezember 2019 beträgt 401.708,57 Euro) passiviert.

Leasing-Verträge:

Bei der Prüfung hinsichtlich der Bilanzierung und Zurechnung von Leasing-Verträgen wurden folgende BMF-Schreiben zu Grunde gelegt:

- für Mobilien-Leasing: BMF-Schreiben vom 19. April 1971 (Mobilien-Leasing-Erlass)  
BMF-Schreiben vom 22. Dezember 1975 (Teilamortisations-Leasing-Erlass)
- für Immobilien-Leasing: BMF-Schreiben vom 21. März 1972 (Leasing-Erlass)

Im Jahr 2019 waren gemäß oben angeführter Leasing-Erlasse keine geleaste Vermögensgegenstände bei der Stadt Karlsruhe zu aktivieren. In Folge dessen waren auch keine Verbindlichkeiten für die Summe der ausstehenden Leasingraten zu passivieren.

Ab dem Jahr 2018 sind im Jahresabschluss nur Leasinggegenstände aufzuführen, die entweder im wirtschaftlichen Eigentum der Stadtverwaltung stehen und deshalb bilanziert werden müssen oder bei denen die Zahlungen aus den Leasingverpflichtungen, für den Zeitraum, in dem der Leasingvertrag nicht gemäß dem ordentlichen Vertragskündigungsrecht gekündigt werden kann, die Wertgrenze der VwV-Freigrenzen übersteigen (Stand 2014: 6.800.000 Euro) und deshalb als Vorbelastungen unterhalb der Bilanz aufzuführen sind.

Im Zuge der Inventur 2019 wurden keine Leasinggegenstände, die im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Karlsruhe stehen von den Dienststellen gemeldet.

Contracting-Verträge:

Entsprechend den in der Literatur genannten Kriterien und den Ausführungen in Kapitel 2.1.1.3 des Leitfadens zur Bilanzierung erfolgt keine Bilanzierung im städtischen Haushalt.

### P 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	-9.717.268,54	16.538.420,91

Es wurden die jeweils ausstehenden Rechnungsbeträge einschließlich Umsatzsteuer, aber abzüglich Skonto, als Verbindlichkeit angesetzt, da in der Regel von vornherein feststeht, dass ein Skontoabzug vorgenommen wird (siehe auch Beck'scher Bilanzkommentar zu § 255 HGB RN 63). Eine Verrechnung mit Forderungen des Dienstleisters oder Lieferanten fand in Folge des Bruttoprinzips vgl. § 40 Abs. 2 GemHVO nicht statt.

Die größten Verbindlichkeitspositionen hierbei sind (Stand 31. Dezember 2019 in Euro):

Verbindlichkeiten aus Verrechnungskonto 17992000 <sup>(1)</sup>	0,00
Verbindlichkeiten aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	3.735.414,34
Verbindlichkeiten aus sonst. besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.476.051,74
Verbindlichkeiten aus der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.348.188,03
Verbindlichkeiten aus Zuschüssen an übrige Bereiche	1.329.096,42

- (1) Bei negativen Verbindlichkeiten unter der Passiva-Position 4.4 erfolgte im SAP-System bisher lediglich der Ausweis von Zahlungsvorgängen mit der Folge von „Soll-Verbindlichkeiten“ (Buchungssatz: Verbindlichkeit an Bank). Die ergebnisrelevanten Aufwandsbuchungen gegen das Verbindlichkeitskonto (Buchungssatz: Aufwand an Verbindlichkeit) erfolgte erst im Folgejahr. Damit wurden in der Vergangenheit die bestehenden Verbindlichkeiten jedoch noch nicht im SAP-System passiviert. Durch den Verzicht der Aufwandsbuchungen und einer transitorischen Rechnungsabgrenzung im SAP-System fehlte in der Vergangenheit die „Haben-Verbindlichkeit“, so dass die Verbindlichkeitskonten einen Haben-Saldo ausgewiesen haben. Grund für diese Vorgehensweise war: In Folge entsprechender Fristen für den Zahllauf mussten für Fälligkeiten Anfang Januar des Folgejahres der Zahllauf bereits im HHJ getätigt werden.

„Soll-Verbindlichkeiten“ sind jedoch quasi als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten im Sinne von § 48 Abs. 1 GemHVO anzusehen.

Mit dem Jahresabschluss 2019 wurden erstmalig summarische Rechnungsabgrenzungsbuchungen nach entsprechender Beanstandung der GPA und in Abstimmung mit der Kasse sowie dem SAP-Team durchgeführt. Durch die Bildung eines Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens im Rahmen des Jahresabschlusses werden nun die negativen Verbindlichkeiten auf der richtigen Bilanzseite (Aktiva) ausgewiesen. So werden ab 2019 die entsprechenden bestehenden Verbindlichkeiten passiviert und dem Erfordernis der Vollständigkeit der Bilanz (vergleiche § 95 Abs. 1 GemO, § 40 Abs. 1 GemHVO) Rechnung getragen.

#### P 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	122.787.439,14	90.970.436,20

Transferleistungen sind Leistungen im Bereich der verschiedenen Sozialleistungen. Sie werden dann bilanziert, wenn die Stadt Karlsruhe ihre rechtliche Verpflichtung zur Zahlung noch nicht erfüllt hat.

Das Konto „**26110000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**“ weist zum 31. Dezember 2019 einen „positiven Betrag“ von 7.466.334,75 Euro aus. D.h. es weist einen Soll-Saldo -statt wie bei Passiv-Konten üblich- einen Haben-Saldo aus. Damit besitzen diese Verbindlichkeiten aus Transferleistungen quasi einen „Forderungscharakter“.

Bei dem Verfahren SoJuHKR werden im Dezember Vorauszahlungen der Sozialhilfe für das neue Jahr geleistet. Dieser Sachverhalt erfordert eigentlich eine aktive Rechnungsabgrenzung von Aufwendungen in das Folgejahr (Auszahlung im alten Jahr für einen Aufwand im neuen Jahr). Die Auszahlung wird richtigerweise bereits durch das Verfahren SoJuHKR in der Finanzrechnung im Jahr 2019 dargestellt. Diese Zahlungen führen jedoch zum Ausgleich von Verbindlichkeiten, die mangels Aufwandsbuchung noch nicht begründet wurden. Entsprechend den Grundsätzen der Periodeabgrenzung sind die Aufwendungen über den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in das Folgejahr abzugrenzen. Da jedoch im Vorjahr keine Aufwandsbuchungen erfolgt sind, wird die Bestandsmehrung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (Konto 18012600) gegen das o.g. „passive Abgrenzungskonto“ 26110090 vorgenommen. Die Buchungen hierzu erfolgten entsprechend der Dokumentation des RZ KIV BF.

Das Verbindlichkeitskonto „**26110010 Verbindlichkeitenverrechnung Jugendhilfe/Sozialhilfe**“ weist zum 31. Dezember 2019 keinen Betrag mehr aus. Gem. dem Leitfaden zur Buchführung sind die Verbindlichkeiten gegenüber dem Unterhaltsberechtigten im Rahmen der Beistandschaften auf dem Konto 2799\* abzubilden. Im Jahr 2018 erfolgte deshalb eine Umbuchung auf das Konto 27990007 „sonst. Verbindlichkeitenverrechnungen Jugendhilfe“ welches unter die Bilanzposition 4.6.9. gefasst ist.

Mit dem Jahresabschluss 2015 wurde erstmalig das Konto „**26110090 Abgrenzungskonto SoJuHKR**“ für die Rechnungsabgrenzung der Transferaufwendungen verwendet. Dieses Konto weist einen Haben-Saldo und somit ein „negativ Betrag“ von 7.452.253,46 Euro aus.

Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde erstmalig gem. den Vorgaben des Leitfadens zur Buchführung im NKHR das Konto „**26110002 für die Aktivierungsfähigen Investitionszuschüsse**“ verwendet. Dieses Konto weist einen Haben-Saldo i.H.v. 90.984.517,49 Euro zum 31. Dezember 2019 aus. Zum 31. Dezember 2018 belief sich der Betrag noch auf 122.061.215,04 Euro. Die Reduzierung ist im Wesentlichen auf in 2018 bewilligte und nunmehr in 2019 ausbezahlte Investitionszuschüsse im Rahmen des Kriegsstraßentunnels (THH 6000) zurück zu führen.

Die aktivierungsfähigen Verbindlichkeiten basieren ab dem Jahr 2012 erstmals in einem Nebenbuch geführten „**bewilligten, aber bis zum 31. Dezember noch nicht ausbezahlten Investitionszuschüsse**“. Siehe Erläuterungen unter Aktivbilanzposition 2.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse.

Somit ergibt sich bei der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Transferleistungen“ insgesamt ein Haben-Saldo mit einem „negativen Betrag“ zum 31. Dezember 2019 von 90.970.436,20 Euro.

#### P 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

	Vorjahr	31.12.2019
in Euro	53.712.556,54	87.510.758,69

Sonstige Verbindlichkeiten wurden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sachleistungsverbindlichkeiten wurden mit dem Betrag angesetzt, der erforderlich gewesen wäre, um die Sachleistung in Geldzahlung abzulösen.

Unter diese Bilanzposition fallen auch die sonstigen Verbindlichkeiten aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung. Zum Verzicht auf die Durchführung der Rechnungsabgrenzung siehe Ausführungen zum Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind insbesondere folgende Positionen zu erwähnen:

Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (u.a Umsatzsteuer/Vorsteuer) -Saldo-	13.363.610,37
Verbindlichkeiten aus der Lohnsteuer	5.456.310,48
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	
Klärungsbestand (o. Klärungsbestand SoJu)	1.026.249,15
Debitorische und kreditorische Akontozahlungen	38.920.489,86
Sonstige Verbindlichkeiten aus der Rechnungsabgrenzung (Antizipatives Passivum)	22.256.119,58

Beim Antizipativen Passivum (passive antizipative Rechnungsabgrenzung, sonstige Verbindlichkeiten aus der Rechnungsabgrenzung) liegen die Aufwendungen vor, die entsprechenden Auszahlungen jedoch nach dem Abschlussstichtag (31. Dezember) darstellen.

Unter die Position „sonstige Verbindlichkeiten“ (Antizipatives Passivum) fallen auch diverse Verbindlichkeiten ggü. städt. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen aus dem Verlustausgleich 2019:

Verbindlichkeiten gegenüber städt. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Finanzbehörden	
Karlsruher Messe- und Kongress GmbH	11.046.815,07
Städt. Klinikum Karlsruhe gGmbH	4.331.000,00
Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark“	3.320.075,40

Weiter fallen unter diese Position mit Davon-Vermerk i. H. v. 93.819,76 Euro auch die Verbindlichkeiten aus den Beistandschaften und dem Mündelvermögen. Da jedoch in den Vorverfahren zum Hauptbuch (SoJuHKR und LÄMMkom) keine Trennung zwischen den Beistandschaften und dem Mündelvermögen vorgenommen wird, (dies sieht das Rechenzentrum ITEOS in seinem Standardprojekt zur Umstellung auf SoJuHKR nicht vor), können die Verbindlichkeiten nicht entsprechend den Anforderungen der GPA getrennt in der Rechnungslegung des SAP-Systems ausgewiesen werden. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 werden die Verbindlichkeiten in Folge bisher hinterlegter Abstimmkonten für diesen Bereich bei der Position der Forderungen aus Transferleistungen nachgewiesen.

Aufgrund einer neuen Zuordnung des Kontos 17917777 „Klärung Rückläufer“ ab dem Jahresabschluss 2019 wird auf Kapitel 4.2.2.2 verwiesen.

**P 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

	Vorjahr	31.12.2019
lt. Bilanz in Euro	66.535.778,50	67.941.314,29

Bei der Passiven Rechnungsabgrenzung handelt es sich um Einnahmen, die in 2019 vor dem Abschlussstichtag eingegangen sind, jedoch Ertrag nach dem Abschlussstichtag darstellen (passive transitorische Rechnungsabgrenzung).

Es wurden unter anderem aus folgenden Einzahlungen beziehungsweise späteren Erträgen vor dem Stichtag der Schlussbilanz 2019 passive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet:

- In verschiedenen Teilhaushalten zweckgebundene Erträge aus Spenden, Erbschaften, Nachlässen etc. aus den Vorjahren vor dem Stichtag des Jahresabschlusses 2019, die noch nicht entsprechend ihrem Verwendungszweck verausgabt wurden.
- Erträge aus Bestattungsvorsorgeverträgen, Grabnutzungsrechten und Grabpflegeleistungen im Teilhaushalt 6900 (Friedhof- und Bestattungswesen).

**Bestattungsvorsorge:**

Die Verpflichtungen, die die Stadt Karlsruhe zum Stand 31. Dezember 2019 gegenüber Privatpersonen aus dem Abschluss von Bestattungsvorsorgeverträgen besitzt, wurden in Form eines Passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Abgänge aus dem Altbestand zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz sind mit dem Durchschnittswert bewertet worden. Abgänge aus Verträgen ab 2007 sind einzelfallbezogen entsprechend den vertraglichen Regelungen bewertet worden.

**Grabpflegeleistungen:**

Für die von den Hinterbliebenen gezahlten und von der Genossenschaft Badischer Friedhofsgärtner verwalteten Entgelte für Grabpflegeleistungen wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

**Grabnutzungsrechte:**

Stichtag für die Ermittlung des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens ist der 31. Dezember 2019. Zu diesem Stichtag wurde die Anzahl der belegten Grabstätten auf allen Karlsruher Friedhöfen einschließlich der Ortsverwaltungen ermittelt. Über eine Auswertung des Fachverfahrens FIM konnten für die einzelnen Grabarten die durchschnittlichen Restnutzungsdauern der Grabnutzungsrechte zum Stichtag 31. Dezember 2019 errechnet werden. Der Gesamtwert des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens zum 31. Dezember 2019 wurde mit folgender Formel errechnet:

Anzahl genutzter Gräber x durchschnittliche Grabnutzungsgebühr x durchschnittliche Restnutzungsdauer

	Anfangsbestand 01.01.2019 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Endbestand 31.12.2019 in Euro
PRAP Bestattungsvorsorge	11.918.789,09	1.330.331,08	1.011.432,99	12.237.687,18
PRAP Grabpflegeentgelte	205.419,29	191.116,81	67.943,66	328.592,44
PRAP Grabnutzungsrechte	41.268.767,00	3.462.943,42	3.230.144,14	41.501.566,28

Nachrichtlich zu Grabnutzungsrechte:

Grabart	Anfangsbestand 01.01.2019 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Endbestand 31.12.2019 in Euro
Reihengräber	4.458.776,65	512.216,50	526.007,72	4.444.985,43
Wahlgräber	28.705.219,51	2.293.892,96	1.878.277,45	29.120.835,02
Kolumbarien, Grüfte	8.104.770,84	656.833,96	825.858,97	7.935.745,83
<b>Summe</b>	<b>41.268.767,00</b>	<b>3.462.943,42</b>	<b>3.230.144,14</b>	<b>41.501.566,28</b>

## 4.3 Anhang zur Ergebnisrechnung

### 4.3.1 Angaben zu Ergebnisrechnung

#### Wahlrechte der Ergebnisrechnung

#### Darstellung einer Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren (§ 2 Abs. 1 Nr. 25 oder Nr. 33 in Verbindung mit § 49 Abs. 2 GemHVO)

Die Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren wird nachrichtlich in separaten Berichtszeilen unterhalb des Gesamtergebnishaushaltes beziehungsweise der Gesamtergebnisrechnung und in der Übersicht zur Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen (VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 20) dokumentiert. Die Buchung zur Abdeckung eines derartigen Fehlbetrages wird in Form eines Passivtausches vorgenommen.

In Folge der Logik der kaufmännischen Buchführung, aber auch der kommunalen doppischen Buchführung (Kommunale Doppik) ist ein Ausweis der Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung nicht möglich, da Ergebnisvorträge stets nur auf der Passivseite der Bilanz vorgenommen werden können und auch hier Ergebnisverwendungen verbucht werden. Die gleiche Darstellungsweise gilt auch für alle anderen Ergebnisverwendungen.

Der durch die Verordnung zur Änderung der GemHVO vom 29. April 2016 geänderte § 2 Abs. 1 GemHVO sowie § 49 Abs. 2 und 3 GemHVO bestätigen diese Sichtweise, da nunmehr die Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren in der Ergebnisrechnung nur noch nachrichtlich darzustellen sind.

#### Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 1 GemHVO)

Die Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte erfolgt nach den Festlegungen für den ersten Haushaltsplan nach dem NKHR für die Jahre 2007/2008 bei der Stadt Karlsruhe ausschließlich nach der örtlichen Organisation auf der Ebene der städtischen Ämter.

Für den Jahresabschluss 2019 ist die Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte, wie sie für das Haushaltsjahr 2019 im Doppelhaushaltsplan 2019/2020 dokumentiert ist, grundlegend.

#### Veranschlagung von Zinserträgen und Zinsaufwendungen (§ 4 Abs. 3 Nr. 1 und 2 GemHVO)

Zinserträge und Zinsaufwendungen werden grundsätzlich zentral im Teilhaushalt 2000 (Finanzwirtschaft) veranschlagt. Hierunter fallen aus der Kontengruppe 36 (Finanzerträge) die Erträge der Kontenart 361 (Zinserträge) sowie aus der Kontengruppe 45 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) die Aufwendungen der Kontenart 451 (Zinsaufwendungen).

Ausnahmen gelten für folgende Vorgänge:

##### Kontengruppe 36 Finanzerträge

- Rückerstattungen der Einkaufsgemeinschaft Kommunaler Verwaltungen eG werden im THH 1000 veranschlagt und gebucht.
- Zinserträge im Rahmen des Zinseffektes von langfristigen und somit abzuzinsenden Rückstellungen werden in den jeweils davon betroffenen Teilhaushalten veranschlagt und gebucht.
- Ausschüttung des Überschusses vom Zweckverband Söllingen an die Stadt Karlsruhe wird im Teilhaushalt 8000 veranschlagt und gebucht.

##### Kontengruppe 45 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

- Zinsaufwendungen im Rahmen des Zinseffektes von langfristigen und somit abzuzinsenden Rückstellungen werden in den jeweils davon betroffenen Teilhaushalten veranschlagt und gebucht.
- Finanzaufwendungen im Zusammenhang mit Bankgebühren (THH 3200)

- 
- Zinsaufwendungen, die sich im Zusammenhang mit dem Neubau des Kulissenlagers für das Badische Staatstheater ergeben, werden im Teilhaushalt 4100 veranschlagt und gebucht.
- Finanzaufwendungen im Zusammenhang mit Geldautomaten in den Teilhaushalten 5200 und 6600
- Zinsaufwendungen im Rahmen eines kreditähnlichen Rechtsgeschäfts (Ratenkauf eines bebauten Grundstücks) im Teilhaushalt 6200.

### **Verrechnung von kalkulatorischen Kosten in den Teilergebnishaushalten (§ 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)**

In den Teilergebnishaushalten wurden keine kalkulatorischen Kosten veranschlagt beziehungsweise in den Teilergebnisrechnungen verrechnet. Dies erfolgt jedoch in den den Teilergebnisrechnungen zu Grunde liegenden Kostenrechnungen.

### **Angaben, Begründung, Erläuterung**

#### **Angabe und Begründung von Abweichungen in der Form der Darstellung der Ergebnisrechnung (§ 47 Abs. 1 GemHVO)**

Auf die allgemeinen Ausführungen zur erstmaligen Anwendung der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018 und deren neue Muster werden verwiesen.

#### **Angabe und Erläuterung der Nichtvergleichbarkeit der Beträge des vorhergehenden und des abzuschließenden Jahres (§ 47 Abs. 2 GemHVO)**

Grundlage für die Erstellung des Jahresabschlusses 2019 ist die **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**

Die Stadt Karlsruhe verzichtet auf flächendeckende entsprechende Zahlenangaben hinsichtlich der nicht vergleichbaren Positionen. Da § 47 Abs. 2 GemHVO im Wortlaut identisch mit § 265 Abs. 2 HGB ist, kann auf die entsprechende handelsrechtliche Kommentierung hierzu zurückgegriffen werden (kommunalspezifische Kommentierungen sind hierzu nicht vorhanden). Danach ist es ausreichend, wenn im Anhang die nicht vergleichbaren Positionen angegeben werden und erläutert wird, dass und warum die Positionen nicht vergleichbar sind. Zahlenangaben sind dabei nicht erforderlich (siehe Beck'scher Bilanzkommentar zu § 265 Abs. 2 HGB Rn 5; WP-Handbuch 2012 Kapitel F Rn 735 – hier werden quantitative Angaben nur für wesentliche Änderungen als erforderlich angesehen).

#### **Erläuterung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 49 Abs. 4 GemHVO)**

Im Jahr 2019 wurden folgende **außerordentliche Erträge** gebucht:

Teilhaushalt 6200 (Liegenschaften)

Durch den Verkauf von städtischen Grundstücken und Gebäuden über Buchwert wurden 7.164.555,65 Euro außerordentliche Erträge erzielt.

Im Jahr 2019 wurden folgende **außerordentliche Aufwendungen** gebucht:

Teilhaushalt 2000 (Finanzen)

Folgende Anteile an verbundenen Unternehmen und Sonstige Beteiligungen wurden 2019 außerplanmäßig abgeschrieben:

- Neue Messe Karlsruhe GmbH Co. KG mit 986.673,41 Euro (THH 2000)

- Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH mit 10.930.510,67 Euro Wertberichtigungsbedarf Vorjahre
- Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH mit 3.576.000,00 Euro infolge des erwarteten Jahresverlustes 2019
- Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH (BTG) mit 9.832.275 Euro Wertberichtigungsbedarf Vorjahre (THH 2000)
- Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH (BTG) mit 750.000 Euro infolge des erwarteten Jahresverlustes 2019 (THH 2000)

Teilhaushalt 6200 (Liegenschaften)

Im Jahr 2004 wurden die Grundstücke Flurstück-Nummer 1386 und 1390 im Bereich des heutigen ECE-Centers verkauft. Eine Ausbuchung ist damals nicht erfolgt, sodass zum Jahresabschluss 2019 ein außerordentlicher Aufwand i.H.v. 3.621.152,02 gem. § 63 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO gebucht wurde.

#### 4.3.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ertragslage stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis in Euro	Plan in Euro	Vergleich Ergebnis/Plan in Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	668.010.078,11	640.157.700	27.852.378
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitions-zuwendungen und -beiträge	505.921.284,38	488.099.581	17.821.703
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.625.260,53	9.667.004	-41.743
Sonstige Transfererträge	16.783.867,81	15.094.000	1.689.868
Öffentlich-rechtliche Entgelte	120.517.162,80	117.415.420	3.101.743
Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.989.944,20	40.757.228	-767.284
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.939.993,86	41.912.130	3.027.864
Zinsen und ähnliche Erträge	2.816.288,68	1.724.900	1.091.389
Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.465.528,39	8.045.916	419.612
Sonstige ordentliche Erträge	52.006.273,93	40.621.450	11.384.824
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.469.075.682,69</b>	<b>1.403.495.329</b>	<b>65.580.353</b>
Personalaufwendungen	-358.807.838,12	-363.572.625	4.764.787
Versorgungsaufwendungen	-320.204,87	-400.000	79.795
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-172.486.012,40	-169.291.289	-3.194.723
Planmäßige Abschreibungen	-98.114.990,56	-79.804.980	-18.310.010
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.383.388,07	-4.869.700	-513.688
Transferaufwendungen	-680.506.222,65	-671.058.193	-9.448.030
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.756.925,64	-103.662.033	3.905.107
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.415.375.582,31</b>	<b>-1.392.658.820</b>	<b>-22.716.762</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>53.700.100,38</b>	<b>10.836.509</b>	<b>42.863.591</b>
Außerordentliche Erträge	9.663.271,79	3.000.000	6.663.272
Außerordentliche Aufwendungen	-32.667.249,44	-1.500.000	-31.167.249
<b>Sonderergebnis</b>	<b>-23.003.977,65</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>-24.503.978</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>30.696.122,73</b>	<b>12.336.509</b>	<b>18.359.614</b>

Die Posten der Ergebnisrechnung im Einzelnen (die nachfolgende Ziffernnummerierung entspricht der Ziffernfolge nach § 49 II in Verbindung mit § 2 I GemHVO).

## ERTRÄGE

## Ziffer 1 Steuern und ähnliche Abgaben

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	629.959.615,88	640.157.700,00	668.010.078,11

Ab 1,0 Mio. Euro	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Vergleich	
	2018 in Euro	2019 in Euro		Ergebnis 2018/2019 in Euro	Ergebnis/Plan 2019 in Euro
Grundsteuer B	54.305.771,95	54.500.000,00	54.744.642,22	-438.870,27	244.642,22
Gewerbesteuer	325.637.959,72	325.000.000,00	348.461.327,18	-22.823.367,46	23.461.327,18
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	178.729.998,63	192.751.500,00	188.989.980,05	-10.259.981,42	-3.761.519,95
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	42.413.993,27	42.182.100,00	48.053.357,05	-5.639.363,78	5.871.257,05
Vergnügungssteuer	8.946.989,47	7.000.000,00	8.488.776,73	458.212,74	1.488.776,73
Hundesteuer	983.525,00	1.000.000,00	1.004.965,00	-21.440,00	4.965,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	13.385.029,00	13.954.100,00	13.858.566,00	-473.537,00	-95.534,00
Weitergabe Wohngeldentlastung	4.714.029,35	2.800.000,00	3.530.975,66	1.183.053,69	730.975,66

## Ziffer 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	491.038.307,26	488.099.581,00	505.921.284,38

Die wichtigsten Einzelpositionen	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Vergleich	
	2018 in Euro	2019 in Euro		Ergebnis 2019/18 in Euro	Ergebnis/Plan 2019 in Euro
Schlüsselzuweisungen vom Land	296.785.087,00	292.351.600,00*	299.347.678,70	2.562.591,70	6.996.078,70
▪ Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)	19.910.019,70	*	21.544.352,40	1.634.332,70	*
▪ nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 FAG)	219.254.063,70	*	222.075.762,10	2.821.698,40	*
▪ an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)	46.635.194,20	*	48.846.833,70	2.211.639,50	*
▪ Mehrzuweisungen (§ 5 FAG)	10.985.809,40	*	6.880.730,50	-4.105.078,90	*
Sonstige allgemeine Zuweisungen Finanzzuweisungen (§ 11 I FAG)	10.644.848,20	11.667.100,00	11.881.273,90	1.236.425,70	214.173,90
Überlassung Grunderwerbsteuer (§ 11 II FAG)	19.943.775,15	20.000.000,00	22.874.482,21	2.930.707,06	2.874.482,21
Sachkostenbeiträge (§ 17 FAG)	27.300.934,50	29.534.741,00	28.890.123,12	1.589.188,62	-644.617,88
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	10.325.182,00	5.300.000,00	5.221.321,00	-5.103.861,00	-78.679,00
Kindergartenlastenausgleich (§ 29 b FAG)	15.060.942,00	16.800.000,00	18.705.795,00	3.644.853,00	1.905.795,00
Förderung Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG)	35.009.091,00	36.100.000,00	37.613.357,00	2.604.266,00	1.513.357,00
Grundsicherung im Alter	29.221.664,76	30.700.000,00	30.808.487,35	1.586.822,59	108.487,35
Leistungsbeteiligung Grundsicherung von Arbeitsuchenden	22.215.980,65	24.300.000,00	16.479.731,68	-5.736.248,97	-7.820.268,32

\*Schlüsselzuweisungen vom Land (§§4, 5 und 7a FAG) im Haushaltsplan 2018/2019 in Summe geplant.

## Ziffer 3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	9.693.087,56	9.667.004,00	9.625.260,53

**Ziffer 4 Sonstige Transfererträge**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	15.395.826,50	15.094.000,00	16.783.867,81

Die 16,8 Mio. Euro der Transfererträge betreffen ausschließlich die Abwicklung des Teilhaushalts 5000 (Soziales und Jugend). Die der Höhe nach bedeutendsten Erträge des Teilhaushalts 5000 wurden im Zusammenhang mit den folgenden Positionen vereinnahmt:

31.12.2019	EURO
Leistungen von Sozialleistungsträgern (in Einrichtungen)	4.866.815,46
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz (außerhalb von Einrichtungen)	4.142.514,34
Übergeleitete Unterhaltsansprüche von bürgerlich-rechtlichen Unterhaltsverpflichteten (außerhalb von Einrichtungen)	2.946.238,96
Leistungen von Sozialleistungsträgern (außerhalb von Einrichtungen)	1.624.530,18
Übergeleitete Unterhaltsansprüche von bürgerlich-rechtlichen Unterhaltsverpflichteten (in Einrichtungen)	1.250.695,24

**Ziffer 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	119.413.436,95	117.415.420,00	120.517.162,80

31.12.2019	EURO
<b>Verwaltungsgebühren (KoArt 3311*)</b>	<b>16.207.880,63</b>
Bürgerservice und Sicherheit	10.036.470,76
Bauordnung	4.088.973,57
<b>Benutzungsgebühren (KoArt 3321*)</b>	<b>103.499.015,94</b>
Abfallwirtschaft	37.456.481,36
Stadtentwässerung	33.430.544,48
Friedhof und Bestattung	6.434.568,70
Soziales und Jugend	6.234.833,58
Tiefbau	4.247.063,30
Zoo	3.520.365,85
Bäder	2.872.351,60
Gartenbau	2.418.296,66
Musikschulen	1.963.225,15
Märkte	1.595.015,21

**Ziffer 6 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	41.150.695,79	40.757.228,00	39.989.944,20

31.12.2019	Euro
<b>Mieten und Pachten (KoArt 34111*)</b>	<b>13.253.591,98</b>
Davon für Jagdgenossenschaften	25.447,15
<b>Erbbauzins (KoArt 34112*)</b>	<b>3.045.143,86</b>
<b>Nebenkostenanteil aus Mieterträgen (KoArt 34115000)</b>	<b>2.440.438,20</b>
<b>Erträge aus Verkauf (KoArt 3421*)</b>	<b>3.134.749,66</b>
Papiertonne bis 1,1 cbm (Sammlung)	746.871,24
Holzproduktion	484.113,98
Treibstoffabgabe	425.822,39
<b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (KoArt 3461*)</b>	<b>18.116.020,50</b>
Bürgerschaftsgebühren	4.695.578,82
Bestattungsdienst, Bestattungsvorsorge, Grabpflege, Binderei, Einäscherung und anderes	3.396.383,49
Schulessen und anderes	3.292.127,51
Bezügeabrechnung, Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin und anderes	1.903.741,17

**Ziffer 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	35.916.448,39	41.912.130,00	44.939.993,86

31.12.2019	Euro
<b>Erstattungen vom Bund (KoArt 3480*)</b>	<b>2.917.939,00</b>
Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	1.013.821,20
Unterhaltung Straßen	906.135,72
<b>Erstattungen vom Land (KoArt 3481*)</b>	<b>17.626.871,60</b>
Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme	7.773.004,18
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	4.033.869,29
Hilfe zur Erziehung	3.698.934,15
<b>Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (KoArt 3482*)</b>	<b>9.940.489,93</b>
Abwasserreinigung Umlandgemeinden (Betriebsmittelvorschuss)	3.515.071,42
Hilfe zur Erziehung	1.279.303,09
Integrierte Leitstelle	901.835,61
Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme	879.307,89
<b>Erstattungen von Zweckverbänden (KoArt 3483*)</b>	<b>390.275,46</b>
<b>Erstattungen gesetzliche Sozialversicherung (KoArt 3484*)</b>	<b>4.965.089,17</b>
Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft -KdU-)	3.691.203,59
Eingliederungsleistungen	981.180,97
<b>Erstattungen von verbundenen Unternehmen (KoArt 3485*)</b>	<b>4.032.930,26</b>
Abgeordnetes Personal	2.816.546,59
<b>Erstattungen von privaten Unternehmen (KoArt 3487*)</b>	<b>3.686.900,08</b>
DSD-Sammlung (Duale Systeme Deutschland) bis 1,1 cbm	3.468.868,84
<b>Erstattungen vom übrigen Bereich (KoArt 3488*)</b>	<b>1.335.027,46</b>
Abgeordnetes Personal	883.631,46

**Ziffer 8 Zinsen und ähnliche Entgelte**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	2.420.670,02	1.724.900,00	2.816.288,68

31.12.2019	Euro
Zinsertrag von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (KoArt 3615*)	1.869.742,44
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (KoArt 3651*)	484.755,64

**Ziffer 9 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	8.421.525,94	8.045.916,37	8.465.528,39

**Ziffer 10 Sonstige ordentliche Erträge**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	64.453.013,66	40.621.450,00	52.006.273,93

31.12.2019	Euro
Konzessionsabgaben (KoArt 3511*)	24.614.056,74
Bußgelder (inkl. OWI-Verfahren) (KoArt 3561*)	10.757.673,93
Verzinsung aus Steuernachforderungen (KoArt 3562)	2.856.580,00
Übrige Säumniszuschläge, Mahngebühren u. ä. ohne Verzinsung aus Steuernachford. (KoArt 3562*)	1.311.959,63
Auflösung von sonstigen Sonderposten (KoArt 3571*)	1.584.070,40
Auflösung Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen (KoArt 3582*)	600.000,00
Auflösung von Wertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen (KoArt 35831)	4.947.084,00
Auflösung von Wertberichtigungen aus Verzinsung von Steuernachforderungen (KoArt 35831)	2.797.641,00
Andere sonstige ordentliche Erträge aus Konzessionsabgaben (KoArt 3591*)	706.036,07

**Ziffer 11 Ordentliche Erträge (Summe)**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	1.417.862.627,95	1.403.495.329,37	1.469.075.682,69

**Ziffer 12 Personalaufwendungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-339.709.049,50	-363.572.625,00	-358.807.838,12

31.12.2019	Euro
Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte (KoArt 4012*; 4019*; 4022*; 4032*; 4039*, 40412*)	-245.260.908,92
Beamte (KoArt 4011*; 4021*; 4031*; 40411*)	-112.771.123,61
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen (Sabbatjahr) (KoArt 4071*)	-775.805,59

**Ziffer 13 Versorgungsaufwendungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-379.062,79	-400.000,00	-320.204,87

31.12.2019	Euro
Arbeitnehmer (KoArt 4112*)	-40.706,85
Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger und ZVK-Rentner (KoArt 414*)	-279.498,02

## Feststellung des Rechnungsergebnis 2019 im Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen wurden ursprünglich mit 363,6 Millionen Euro und die Versorgungsaufwendungen mit 0,4 Millionen Euro, in der Summe 364 Millionen Euro geplant.

Das Rechnungsergebnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen 2019 beläuft sich auf **359,1 Millionen Euro**. Somit wird der Haushaltsplanansatz um - 4,9 Millionen Euro unterschritten.

Die Unterschreitung von - **4,9 Millionen Euro** setzt sich wie folgt zusammen:

- Rechnungsabgrenzungen aus dem Vorjahr 2018 und dem Folgejahr 2020, haben sich auf das Rechnungsergebnis mit - **2,3 Millionen Euro** ausgewirkt.
- Das prognostizierte Auszahlungsergebnis aus der Finanzrechnung 2018 war die Ausgangsbasis für den Personalhaushaltsplanansatz 2019. Das tatsächliche Rechnungsergebnis aus der Finanzrechnung 2018, lag um - **1,4 Millionen Euro** unter dem angenommenen Wert und resultiert überwiegend daraus, dass auch im Vorjahr weniger Stellen besetzt wurden, als anfangs erwartet. Die Dienststellen haben den Rahmen der ihnen zugestandenen Personalmonatsbudgets in diesem Umfang nicht ausgeschöpft.
- Die Besoldungserhöhungen für Beamtinnen und Beamte sowie die Tarifabschlüsse für Beschäftigte aus den Jahren 2018 (Nachwirkung) und 2019, wirkten sich 2019 mit 8,8 Millionen Euro aus und liegen damit mit **+ 0,5 Millionen Euro** über dem veranschlagten Haushaltsplanwert.
- Die strukturellen Entwicklungen waren mit 2,7 Millionen Euro geplant, beliefen sich jedoch tatsächlich auf 2,8 Millionen Euro. Hierzu zählen zum Beispiel die Höhergruppierung der Straßenreiniger, die Erhöhung der freien Heilfürsorge für Feuerwehrbeamtinnen und -beamte sowie die hälftige Belastung mit dem Zusatzbeitrag für die Krankenversicherung und die Erhöhung der Pflegeversicherung. Entlastend hat sich dagegen die Absenkung der Arbeitslosenversicherung ausgewirkt. Damit liegen die strukturellen Entwicklungen mit **+ 0,1 Millionen Euro** über dem prognostizierten Wert.
- Bei der personellen Entwicklung gab es einen Anstieg von + 9,4 Millionen Euro. Ursächlich hierfür, ist die Zunahme der beschäftigten Personen (+ 144 VZW) in 2019, insbesondere aufgrund der Stellenschaffungen 2018 und 2019. Nach wie vor bleibt jedoch festzustellen, dass der Unbesetztheitsgrad im Jahresdurchschnitt 2019 mit circa 396 VZW, weiterhin hoch war. Der geplante Wert lag bei 10,6 Millionen Euro. Die personellen Entwicklungen liegen damit um - **1,2 Millionen Euro** unter dem angenommenen Wert.
- Die Veränderungen der Personal- und Gehaltsrückstellungen liegen um - **0,6 Millionen Euro** unter dem geplanten Wert. Die Differenz resultiert aus weniger Neufällen bei den Altersteilzeit- und Sabbatjahrregelungen (Rückstellungsbildung im Umfang von circa 2,1 Millionen Euro) und aus weniger Mitarbeitenden in der Freizeitphase (Inanspruchnahme in Höhe von - 1,3 Millionen Euro), als angenommen.

Die Wahlrückstellung „Abgesenkte Eingangsbesoldung“ wurde 2019 an die Mitarbeitenden ausbezahlt. Zudem wurde die Leistungsprämie an die Beamtinnen und Beamten aufgrund von Verzögerungen nur teilweise ausbezahlt, weshalb eine sonstige Verbindlichkeit „Leistungsprämie“ gebildet werden musste.

Dem Rechnungsergebnis in Höhe von 359,1 Millionen Euro stehen separat ausgewiesene Erträge für abgestelltes Personal gegenüber, die sich auf insgesamt 3,8 Millionen Euro belaufen. Die übrigen Personalerträge, wie zum Beispiel Lohnkostenzuschüsse, Zuschüsse von der Bundesagentur für Arbeit und vom KVBW, sind vom Personal- und Organisationsamt bislang nicht feststellbar.

**Ziffer 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-163.088.199,55	-169.291.289,00	-172.486.012,40

31.12.2019	Euro
insbesondere für	
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KoArt 4211)	-42.600.555,04
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KoArt 4212-42122)	-10.094.713,63
Mieten und Pachten (KoArt 423* ohne 4232 Leasing)	-20.968.141,06
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KoArt 424*)	-30.633.917,77
darunter Aufwendungen für	
▪ Energie- und Wasserversorgung, gebäudebez. Versicherungen u.a. (KoArt 42411-42419 ohne 424151)	-21.004.151,40
▪ Gebäudereinigung (KoArt 424151)	-9.629.766,37
Haltung von Fahrzeugen (KoArt 425*)	-6.184.277,61
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (KoArt 427*)	-44.462.161,76
darunter Aufwendungen für	
▪ Sonstige besondere Aufwendungen u.a. Bücher/EDV (KoArt 42719)	-38.936.063,06
▪ Lehr- und Unterrichtsmaterial, Lernmittel (KoArt 4274-4275)	-4.850.266,83
Aufwendungen für den Verbrauch von sonstigen Vorräten (KoArt 428*)	-4.305.772,81
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (KoArt 429*)	-5.574.933,68

**Ziffer 15 Planmäßige Abschreibungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
	-83.958.905,72	-79.804.980	-98.114.990,56

	Euro
Abschreibungen lt. Vermögensübersicht (Anlage 5.1)	103.923.400,60
Abschreibungen auf Forderungen wegen Aussetzung der Vollziehung	18.579.238,50
zuzüglich Abschreibungen aus Forderungen wegen Uneinbringlichkeit und Einzelwertberichtigung u.a.	2.266.020,89
zuzüglich Ausbuchung Kleinbeträge	7.205,24
Abzüglich Wertkorrektur Jahresfehlbetrag Neue Messe GmbH & Co.KG	-986.673,41
Abzüglich Wertkorrekturen Städtisches Klinikum aus Vorjahren und Jahresverlust 2019	-14.506.510,67
Abzüglich Wertkorrekturen BTG Baden Airpark BeteiligungsGmbH aus Vorjahren und Jahresverlust 2019	-10.582.275,00
abzüglich Inanspruchnahme der Deponierückstellung	-670.541,64
Zuzüglich Wertkorrekturen Zuschreibungen	85.126,05

Die Plan-Abschreibungssimulation erfolgte bereits im Mai 2018 für die Doppelhaushaltsjahre 2019/20 mit den zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Anlagenbeständen und den neu geplanten Ansätzen für Investitionen im Finanzhaushalt. Die gebuchten Abschreibungen auf die in 2019 vorhandenen Anlagenbestände weichen z. B. in Folge von nicht oder früher bzw. später als geplant erfolgten Investitionen, zusätzlichen außerplanmäßigen bzw. überplanmäßigen Investitionen oder nicht vorhersehbaren Anlageabgängen stets vom Planansatz ab.

**Ziffer 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-6.260.137,60	-4.869.700,00	-5.383.388,07

31.12.2019	Euro
insbesondere	
Zinsaufwendungen an Bund, Land, Gemeinden und Kreditinstitute u. a. (KoArt 451*)	-5.200.313,42
Zinseffekt (KoArt 45990000 u.a. Zuführung Altlastenrückstellung )	-48.902,51

Aus der Fortschreibung der bestehenden Altlastenrückstellung für das ehemalige Singergelände sind im THH 3100 (Umwelt- und Arbeitsschutz) 22.756,79 Euro Zinsaufwand angefallen. Diese Erhöhung resultiert aus dem Zinseffekt (niedrigerer Zinssatz als beim Jahresabschluss 2018). Der Betrag wurde daher gegen das Zinsaufwandskonto gebucht. Einen Planansatz für Zinsen und ähnliche Aufwendungen gab es im Haushaltsjahr 2019 nicht.

**Ziffer 17 Transferaufwendungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-609.794.747,61	-671.058.193,00	-680.506.222,65

31.12.2019	Euro
insbesondere	
<b>Zuweisung an das Land für das Badische Staatstheater (KoArt 4311*)</b>	<b>-23.688.645,16</b>
<b>Zuwendungen an Zweckverbände (KoArt 4313*)</b>	<b>-1.199.889,89</b>
<b>Zuschüsse an verbundene Unternehmen, an sonstige öffentliche Sonderrechnung und private Unternehmen (KoArt 4315*-4317*) (Verlustabdeckungen und Betriebskostenzuschüsse)</b>	<b>-73.978.324,89</b>
Insbesondere	
▪ an Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH-KVVH für zukünftige Belastungen Kombilösung	-18.000.000,00
▪ an Karlsruher Messe- und Kongress GmbH - KMK	-11.046.815,07
▪ an Ausgleichsmittel Ausbildungsverkehr	-10.894.000,00
▪ an Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	-7.831.000,00
▪ an Eigenbetrieb Fußballstadion im Wildpark	-7.320.075,40
▪ an Karlsruher Verkehrsverbund GmbH - KVV	-4.176.340,60
▪ an Karlsruhe Marketing und Event GmbH	-3.395.972,64
▪ an Fächerbad Karlsruhe GmbH für Fächerbad	-3.195.699,67
▪ an Karlsruher Tourismus GmbH	-2.955.773,08
▪ an Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH – KVVH für Europabad	-2.042.000,00
▪ an Arbeitsförderungsbetriebe gGmbH – AFB für Beschäftigungs- und Arbeitsförderung	-2.006.537,15
<b>Freiwillige Zuwendungen in den Bereichen (KoArt 4318*)</b>	<b>-149.283.091,55</b>
▪ Soziales und Jugend	-124.576.536,95
Bereich „Zentrale Funktionen“ für Integrationsförderung (PB 11)	-1.522.486,28
Bereich „Soziales“ (PB 31)	-6.960.654,08
- Kinderpass und Karlsruher Pass	-2.561.264,04
Bereich „Jugend“ (PB 36)	-114.507.239,17
- Förderung von Kindern in Einrichtungen freier Träger (ohne trägerübergreifende Einrichtungen)	-109.093.358,21
- Stadtjugendausschuss (ohne Kinderpass und Karlsruher Pass)	-3.307.663,69
Bereich „Gesundheitspflege“ (PB 41 )	-664.466,00
Bereich „Wirtschaftsförderung“ (PB 57)	-921.691,42

31.12.2019	Euro
▪ Kultur	-15.716.119,88
Bereich „Sonstige Kulturpflege“	-12.137.141,87
- Zentrum für Kunst und Medien - ZKM	-8.979.500,00
Bereich „Volkshochschulen“	-1.377.430,00
Bereich „Theater“	-1.415.950,00
Bereich „Musikpflege“	-664.523,01
▪ Schulen und Sport	-6.084.416,27
Bereich „Schulen“	-953.739,24
- Förderung von Schulen in anderen Trägerschaften	-899.476,24
Bereich „Sport“	-5.130.677,03
▪ Finanzen	-1.302.799,13
- Stiftungen und Nachlässe	-1.237.387,49
<b>Sozial- und Jugendhilfe (KoArt 433*)</b>	<b>-219.261.451,22</b>
▪ Sozialhilfe	-137.574.132,06
▪ Jugendhilfe	-81.687.319,16
<b>Umlagen (KoArt 434*-437*)</b>	<b>-212.750.950,43</b>
▪ Gewerbesteuerumlage (KoArt 4341*)	-49.783.676,58
▪ FAG-Umlage (KoArt 4371)	-157.014.477,50
▪ FAG-Rückstellung Saldo aus Bildung und Inanspruchnahme (KoArt 43711)	1.247.933,50
▪ Umlage Kommunalverband Jugend und Soziales (KVJS) (KoArt 43720*)	-1.623.667,85
▪ Status-Quo-Ausgleich (KoArt 43729*)	-5.577.062,00

Im THH 2000 (Finanzen) ist im Transferkostenbudget im Haushaltsjahr 2019 eine Unterdeckung von insgesamt 5.484.850,60 Euro aufgetreten. Diese resultiert in voller Höhe aus der Neubildung der FAG-Rückstellung 2019 für 2021.

### Ziffer 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-97.624.097,07	-103.662.033,00	-99.756.925,64

31.12.2019	Euro
insbesondere für	
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (KoArt 442*)	-17.132.876,94
▪ Weitere sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten (KoArt 44299)	-7.428.311,88
▪ Schülerbeförderung (KoArt 44295)	-5.878.684,18
Geschäftsaufwendungen (KoArt 443*)	-8.159.364,82
Steuern, Versicherungen und Aufwendungen für Schadensfälle (KoArt 444*)	-4.907.386,18
Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (KoArt 445*)	-14.958.120,93
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Grundsicherung) (KoArt 446*)	-48.086.145,14
Säumniszuschläge u. ä. (KoArt 4482)	-4.755.059,01
Zuführung Rücklagen (KoArt 44922000) für Jagdgenossenschaften	-25.447,15

nachrichtlich:

**Ziffer 19 Ordentliche Aufwendungen (Summe)**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-1.300.814.199,84	-1.392.658.820,45	-1.415.375.582,31

nachrichtlich:

**Ziffer 20 Ordentliches Ergebnis (Summe)**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	117.048.428,11	10.836.508,92	53.700.100,38

**Ziffer 21 Außerordentliche Erträge**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	7.565.292,95	3.000.000,00	9.663.271,79

Nähere Erläuterungen finden sich im Anhang zur Ergebnisrechnung, 4.3.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

**Ziffer 22 Außerordentliche Aufwendungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	-4.715.229,79	-1.500.000,00	-32.667.249,44

Nähere Erläuterungen finden sich im Anhang zur Ergebnisrechnung, 4.3.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

nachrichtlich:

**Ziffer 23 Sonderergebnis**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	2.850.063,16	1.500.000,00	23.003.977,65

nachrichtlich:

**Ziffer 24 Gesamtergebnis**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Ergebnisrechnung in Euro	119.898.491,27	12.336.508,92	30.696.122,73

## 4.4 Anhang zur Finanzrechnung

### 4.4.1 Angaben zur Finanzrechnung

#### Datenermittlung der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist im NKHR **ganzjährig** mit **originärer Datenermittlung** zu führen und nach **direkter Methode** darzustellen (vergleiche Verordnungsbegründung zu § 50 GemHVO).

Die Finanzrechnung wird im SAP-System der Stadt Karlsruhe nicht im doppelten Verbund, sondern über eine statistische Mitkontierung der Finanzrechnungskonten in einem separaten Rechnungskreis neben der Finanzbuchhaltung und der Kostenrechnung (im SAP-System über die Finanzpositionen und Finanzstellen des Moduls Public-Sector-Management (PSM)) geführt.

#### Wahlrechte der Finanzrechnung

##### Beschränkung der Darstellung der Teilfinanzrechnungen auf die Investitionstätigkeit (§ 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Die Stadt Karlsruhe beschränkt die Darstellung der Teilfinanzhaushalte und der Teilfinanzrechnungen auf die Investitionstätigkeit. Damit wird zum Ausdruck gebracht, dass die Steuerung der laufenden Verwaltungstätigkeit der Teilhaushalte ausschließlich über den in den Teilergebnishaushalten/-rechnungen dargestellten Ressourcenverbrauch erfolgt (siehe VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 24.1 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich, Fußnote <sup>6</sup>).

Die Ein- und Auszahlungen sowie der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden nur in der Gesamtfinanzrechnung dargestellt (siehe VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 24.1 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich, Fußnote <sup>6</sup>).

Die Ein- und Auszahlungen sowie der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus der Finanzierungstätigkeit werden dem Gesamtdeckungsprinzip folgend ausschließlich in der Gesamtfinanzrechnung dargestellt (siehe VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 24.1 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich, Fußnote <sup>6</sup>).

Die Betrachtung der gesamten Finanzlage der Stadt Karlsruhe erfolgt damit ausschließlich auf der Ebene des Gesamtfinanzhaushaltes beziehungsweise der Gesamtfinanzrechnung.

##### örtlich festzulegende Wertgrenze für die Einzeldarstellung von Investitionen (§ 4 Abs. 4 Satz 4 GemHVO)

Im Planungskonzept für die Haushaltsplanung der Stadt Karlsruhe vom 21. Februar 2018 wurden unter Ziffer 3.4 folgende Wertgrenzen als Untergrenze für die Einzeldarstellung von Investitionen (Einzelprojekte) festgelegt (oberhalb dieser Wertgrenzen liegen sogenannte Einzelvorhaben vor):

150.000 Euro bei Hochbauten  
250.000 Euro bei Begrünungsmaßnahmen  
500.000 Euro bei Tiefbauten

Die Erhöhung der Wertgrenze bei Hochbauten auf 300.000 Euro wurde beim Amt für Hochbau und Gebäudewirtschaft mit Beschluss vom 7. Juni 2019 für folgende Sammelansätze ab dem Doppelhaushalt 2019/2020 bereits umgesetzt:

7.880002 Kleinere Baumaßnahmen Betriebsvorrichtungen  
7.880004 Datenverkabelung  
7.880007 Einrichtung und Entsorgung von Containern  
7.880010 Ganztageseinrichtungen an Schulen Öffentliche WC-  
7.880011 Anlagen, Um- und Neubau  
7.880012 Netzwerkkomponenten, Neu- und Ersatzbeschaffung Einbau ELA-  
7.880013 Anlagen in Schulgebäude  
7.880014 Einbau ELA-Anlagen in Schulgebäude

## Angabe, Begründung, Erläuterung

### Angabe und Begründung von Abweichungen in der Form der Darstellung der Finanzrechnung (§ 47 Abs. 1 GemHVO)

Auf die allgemeinen Ausführungen zur erstmaligen Anwendung der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018 und deren neue Muster wird verwiesen.

### Angabe und Erläuterung der Nichtvergleichbarkeit der Beträge des vorhergehenden und des abzuschließenden Jahres (§ 47 Abs. 2 GemHVO)

Grundlage für die Erstellung des Jahresabschlusses 2019 ist die **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalts, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**

Die Stadt Karlsruhe verzichtet auf flächendeckende entsprechende Zahlenangaben hinsichtlich der nicht vergleichbaren Positionen. Da § 47 Abs. 2 GemHVO im Wortlaut identisch mit § 265 Abs. 2 HGB ist, kann auf die entsprechende handelsrechtliche Kommentierung hierzu zurückgegriffen werden (kommunalspezifische Kommentierungen sind hierzu nicht vorhanden). Danach ist es ausreichend, wenn im Anhang die nicht vergleichbaren Positionen angegeben werden und erläutert wird, dass und warum die Positionen nicht vergleichbar sind. Zahlenangaben sind dabei nicht erforderlich (siehe Beck'scher Bilanzkommentar zu § 265 Abs. 2 HGB Rn 5; WP-Handbuch 2012 Kapitel F Rn 735 – hier wird nur für wesentliche Änderungen quantitative Angaben als erforderlich angesehen).

Für den Jahresabschluss 2019 ergeben sich im Verhältnis zum Jahresabschluss 2018 keine Nichtvergleichbarkeiten in der Finanzrechnung.

#### 4.4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

	IST Euro	PLAN Euro	Differenz Euro
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.446.073.337,62	1.384.138.077,00	-61.935.260,62
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.313.935.019,71	-1.322.863.823,00	-8.928.803,29
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.138.317,91	61.274.254,00	-70.864.063,91
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.719.871,48	25.304.486,00	-415.385,48
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-272.292.286,46	-323.279.272,00	-50.986.985,54
Saldo aus Investitionstätigkeit	-246.572.414,98	-297.974.786,00	-51.402.371,02
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-114.434.097,07	-236.700.532,00	-122.266.434,93
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	51.392.965,46	50.000.000,00	-1.392.965,46
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	-16.396.303,73	-11.371.160,00	5.025.143,73
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	34.996.661,73	38.628.840,00	3.632.178,27
Änderung des Finanzierungsmittelbestand	-79.437.435,34	-198.071.692,00	-118.634.256,66
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	779.956.109,76		
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-678.943.115,73		
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	101.012.994,03		
<b>Summe Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	42.359.536,64		
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	21.575.558,69	-198.071.692,00	-219.647.250,69
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>63.935.095,33</b>		

Der **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** beträgt 132,14 Mio. Euro. Mit diesem Überschuss konnte ein Großteil der **Investitionstätigkeit** des Haushaltsjahres 2019 von 272,29 Mio. Euro finanziert werden. Die weitere Finanzierung der Investitionstätigkeit erfolgte durch Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (25,72 Mio. Euro), durch Einzahlungen aus der Kreditaufnahme für Investitionen (50,00 Mio. Euro in Höhe der Kreditermächtigung 2019) und durch die Inanspruchnahme vorhandener Liquidität.

Die Auszahlungen für die **Kredittilgung** (inkl. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen) für Investitionen belaufen sich mit 16,40 Mio. Euro deutlich über dem Planansatz von 11,37 Mio. Euro.

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit ergab sich insgesamt eine Senkung des Finanzierungsmittelbestandes von -79,44 Mio. Euro.

Die **haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen** resultieren u. a. aus durchlaufenden Finanzmitteln, den Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln bzw. der Anlegung von Kassenmitteln (Geldanlagen) und führten insgesamt zu einer Verbesserung des Zahlungsmittelbestandes von 101,01 Mio. Euro.

Unter der Einbeziehung der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen hat sich der **Bestand an Zahlungsmitteln** um 21,58 Mio. Euro erhöht und beträgt zum 31. Dezember 2019 63,94 Mio. Euro.

Die in der Finanzrechnung (mit eigenen und fremden Kassengeschäften im Rahmen des Liquiditätsverbundes) ausgewiesene Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln kann jedoch aus systemtechnischen sowie aus inhaltlichen Gründen nicht direkt mit der Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf der Bilanzposition „1.3.8 liquide Mittel“ (- 7,11 Mio. Euro) verglichen werden.

Dies ist durch folgende Sachverhalte begründet:

Abgleich liquide Mittel Bilanz 2019 - Zahlungsmittelbestand Finanzrechnung 2019		Euro
<b>Summe liquide Mittel (Bilanzposition 1.3.8)</b>		<b>35.253.452,59</b>
<b>Sonstige Einlagen (Bilanzposition 1.3.5.2)</b>		<b>31.324.286,31</b>
<b>Summe:</b>		<b>66.577.738,90</b>
Bezeichnung Bilanzposition bzw. Konto / Erläuterung	Euro	Euro
<b>1.3.8 liquide Mittel in der Bilanz 2019:</b>		
<b>Bestandsminderung gegenüber Bilanz 2018</b>	-	<b>7.106.084,05</b>
<b>weiterhin außerhalb der neuen Bilanzlogik als nicht finanzrechnungsrelevant qualifizierte "Liquide Mittel"</b>		
<i>Bestandsveränderung 17319910 Postwertzeichen Nicht mehr für den Abgleich relevant, da ab 2016 Ausweis unter der Bilanzposition 2.1 ARAP.</i>		
Bestandsveränderung 17410000 Handvorschüsse (2019 rechnerische Bestandsmehrung)	-	<b>319,96</b>
Auf folgenden Bestandskonten besteht seit 2016 kein Bestand mehr: 17118010 Verrechnungskonto Depot Walli-von-Lautersche-Stiftung 17119114 Tagesgeld Walli-von-Lautersche-Stiftung 17119115 Girokonto BW Bank John-Stiftung		
<i>Bestandsveränderung 17119200 Sichteinlagen (Girokonten) Nachlässe seit 2017 kein Bestand mehr zum 31.12.</i>		
<i>Bestandsveränderung 17917777 Klärung Rückläufer Nicht mehr für den Abgleich relevant, da ab 2019 Ausweis unter den Bilanzpositionen 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen und 4.6.9 Weitere sonstige Verbindlichkeiten</i>		
<b>Berücksichtigung der gemeinsamen Einheitskasse</b>		
<b>1.3.7 Privatrechtliche Forderungen 2019:</b>		
Soll-Saldo 17999000 zum 31.12.2018		60.900.218,46
Soll-Saldo 17999000 zum 31.12.2019		89.705.027,05
Aktiv-Bestandsmehrung "Forderung Einheitskasse" (Konto 17999000 buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto BuK 9000) kein Zahlungsvorgang in der Finanzrechnung, daher dazuzuaddieren	+	<b>28.804.808,59</b>
<b>4.6 Sonstige Verbindlichkeiten 2019:</b>		
Haben-Saldo 17999100 zum 31.12.2018		0,00
Haben-Saldo 17999100 zum 31.12.2019		122.845,89
Passiv-Bestandsmehrung "Verbindlichkeit Einheitskasse" (Konto 17999100 buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto Buk 9100 Verr. Stiftungen) kein Zahlungsvorgang in der Finanzrechnung, daher abzuziehen	-	<b>122.845,89</b>
<b>Bereinigte Minderung an liquiden Mitteln auf Basis der Bestandskonten der Bilanz</b>	=	<b>21.575.558,69</b>
<b>Mehrung des Bestandes an liquiden Mitteln auf Basis der Finanzrechnung (Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln)</b>		<b>21.575.558,69</b>
Zahlungsdifferenz aus internen Leistungsverrechnungen	-	0,00
<b>bereinigte Mehrung des Bestandes an liquiden Mitteln auf Basis der Finanzrechnung</b>		<b>21.575.558,69</b>
<b>Abweichung zwischen Veränderung Bestand liquide Mittel Bilanz und Zahlungsmittelbestand Finanzrechnung</b>		<b>0,00</b>

## Erläuterung

- Der Abgleich zwischen dem Bestand an liquiden Mitteln und der Finanzrechnung erfolgt nach der Umstellung auf den Kontenrahmen Baden-Württemberg ausschließlich auf der Grundlage der Bilanzposition 1.3.8 liquide Mittel der Bilanz (ehemals „finanzrechnungsrelevante“ Sachkonten der liquiden Mittel) (tagesabschlussrelevante Bank- und Bankunterkonten) (siehe hierzu Erläuterung unter Anhang zur Schlussbilanz, Kapitel 4.2.2.2) (Saldo: - 7.106.084,05 Euro).
- Ungeachtet der neuen Struktur der Konten der liquiden Mittel im Kontenrahmen Baden-Württemberg befinden sich in der Bilanzposition 1.3.8 folgendes Konto,
 

17410000 Handvorschüsse

(Folge der Verbuchungsweise der Stadt Karlsruhe, die von den landesweiten Vorgaben abweicht)

das weiterhin als nicht finanzrechnungsrelevant qualifiziert werden muss.
- Abwicklung der finanzrechnungsrelevanten Vorgänge der Finanzkreise 1000 (Kernhaushalt) und 9000 (Sonderrechnungen) über eine gemeinsame Einheitskasse und damit einen gemeinsamen Bestand an liquiden Mitteln. Der Bestand an liquiden Mitteln des Finanzkreises 9000 muss als Bestand liquider Mittel aus fremden Kassengeschäften herausgerechnet werden (= Saldo der Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Clearingverkehr (Buchungskreis-übergreifende Verrechnungskonten des Buchungskreises 9000 und 9100, Ergebnis der Zahlungsvorgänge fremder Kassengeschäfte).

Unter Berücksichtigung dieser Sachverhalte entspricht die **Veränderung** des Bestandes der liquiden Mittel in der Bilanz 2019 gegenüber der Bilanz 2018 dem Saldo der Finanzrechnung 2018 beziehungsweise der Änderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Finanzkreis 1000, Ergebnis der Zahlungsvorgänge eigener Kassengeschäfte). Diese Feststellungen sind ebenfalls ursächlich für die Abweichung zwischen dem Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des (Vor-) Haushaltsjahres (2018) und dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln des aktuellen Haushaltsjahres (2019).

Im Nachgang zur Allgemeinen Finanzprüfung der Stadt Karlsruhe für die Jahre 2008 – 2012 durch die GPA erfolgte durch das Regierungspräsidium Karlsruhe eine aufsichtsrechtliche Anordnung vom 12. September 2016, dass die Stadt Karlsruhe ihre Buchführung so umzustellen hat, dass ein in die Bücher des Folgejahres zu übernehmender Endbestand des Vorjahres gleich lautend ausgewiesen wird und die im Anhang zur Finanzrechnung der Stadt Karlsruhe regelmäßig ausgewiesenen Unterschiede zwischen der Veränderung des Bestandes an bilanziellen liquiden Mitteln und dem Saldo der Finanzrechnung künftig zu vermeiden sind. Damit soll gewährleistet werden, dass in der Finanzrechnung gem. § 50 GemHVO ein Anfangsbestand an Zahlungsmitteln ausgewiesen wird, der dem Endbestand an Zahlungsmitteln des Vorjahres entspricht. Ursächlich für diese Unterschiede waren bislang folgende Positionen:

- Bestand an Postwertzeichen (Frankiermaschinen)
- Geldanlagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen
- Girokonten der Nachlässe
- Handvorschüsse
- Liquiditätsverbund
- Klärung Rückläufer

Die Stadt Karlsruhe hat gegenüber dem Regierungspräsidium Karlsruhe eine Umstellung der Buchhaltung bzw. eine Überprüfung des Liquiditätsverbundes zum nächstmöglichen Zeitpunkt zugesagt.

Der Prüfungsbericht zur Allgemeinen Finanzprüfung der Stadt Karlsruhe für die Jahre 2013 – 2017 der GPA wiederholt die o. g. Prüfungsfeststellung und mahnt u. a. mit Verweis auf das Projekt Stabilisierung Finanz- und Rechnungswesen (SFR 4.0) der Stadt Karlsruhe erneut zu einer entsprechenden Umstellung.

Mit dem Jahresabschluss 2016 wurde der **Bestand an Postwertzeichen** der Bilanzposition der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zugeordnet, so dass entsprechende Bestandsveränderungen nicht mehr zu Veränderungen des Bestandes an liquiden Mitteln führen. Nicht zahlungswirksame Bestandsveränderungen an Postwertzeichen führen zu keinen Zahlungsvorgängen in der Finanzrechnung, so dass bei einer Zuordnung dieser Bestände zu den liquiden Mitteln der Bilanz (was betriebswirtschaftlich korrekt wäre) immer zu Differenzen zwischen den Bestandsveränderungen der liquiden Mitteln der Bilanz und dem Saldo der Finanzrechnung geführt haben.

Die **Geldanlagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen**, die durch Dritte (Banken) verwaltet wurden und deren Zinserträge und deren Neuanlage über die Kasse der Stadt Karlsruhe und damit über die Finanzrechnung abgebildet wurden, wurden zugunsten von Geldanlagen im Sinne des § 50 Ziffer 37 und 38 GemHVO aufgelöst.

Die **Girokonten der Nachlässe**, von denen die Stadt Karlsruhe wirtschaftlicher Eigentümer war, die aber außerhalb des Tagesabschlusses und damit der Finanzrechnung der Stadt Karlsruhe geführt wurden (z. T. handelt es sich auch um ausländische Girokonten), wurden mit dem Jahresabschluss 2018 zahlungswirksam auf Girokonten der Stadt Karlsruhe überführt.

Das Konto 17917777 war bis zum Jahresabschluss 2018 der Bilanzposition A 1.3.8 Liquide Mittel zugeordnet. Mit dem Jahresabschluss 2019 wird das Konto als Saldowechselkonto unter der Bilanzposition P 4.6.1 „weitere Sonstige Verbindlichkeiten“ bzw. A 1.3.7 „Privatrechtliche Forderungen“ geführt. Je nach Soll- oder Haben-Saldo hat das Konto einen Forderungs- oder Verbindlichkeitscharakter.

Bezüglich den **Handvorschüssen** und dem **Liquiditätsverbund** (Überführung in eine oder mehrere verbundene Sonderkassen, ein Cash Pooling und Übernahme „fremder Kassengeschäfte“) erfolgte mit dem Jahresabschluss 2019 noch keine Umstellung, so dass diesbezüglich weiterhin Differenzen zwischen der Bestandsveränderung der liquiden Mittel der Bilanz und dem Saldo der Finanzrechnung bestehen.

## Die nachfolgende Ziffernummerierung entspricht der Ziffernfolge nach § 50 GemHVO

Laufende Verwaltungstätigkeit

nachrichtlich:

### Ziffern 1 bis 16 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

#### Ziffer 17 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe)

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	155.772.646,53	61.274.254,00	132.138.317,91

In der Finanzrechnung entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten in der Gruppe „Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ begrifflich den zahlungswirksamen Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung (siehe Aufgliederung und Erläuterung aller Posten der Ergebnisrechnung). Unterschiede in den jeweiligen Positionen ergeben sich daraus, dass in der Finanzrechnung nur der zahlungswirksame Anteil der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung abgebildet werden.

### Investitionstätigkeit

#### Ziffer 18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	7.514.910,84	7.611.596,00	7.676.822,32

31.12.2019	Euro
darunter:	
vom Land	5.836.418,50
von übrigen Bereichen	1.434.075,42
vom Bund	209.476,71
von privaten Unternehmen	118.000,00
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	78.851,69

#### Ziffer 19 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	1.235.146,75	570.000,00	259.046,64

#### Ziffer 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	12.225.335,43	16.666.000,00	16.338.297,05

31.12.2019	Euro
Veräußerung von Grundstücken	15.901.400,39
Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	436.896,66

**Ziffer 21 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	0,00	0,00	25.368,38

**Ziffer 22 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	4.329.287,15	456.890,00	1.420.337,09

nachrichtlich:

**Ziffer 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe)**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	25.304.680,17	25.304.486,00	25.719.871,48

**Ziffer 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-10.081.551,15	-34.000.000,00	-21.513.790,88

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)“, Ziff. A 1.2.1 – 1.2.4 entnommen werden.

**Ziffer 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-117.367.084,99	-158.409.833,00	-132.115.524,45

31.12.2019	Euro
Hochbaumaßnahmen	-75.082.629,13
Tiefbaumaßnahmen	-55.682.882,17
Sonstige Baumaßnahmen	-1.350.013,15

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)“, Ziff. A 1.2.9 entnommen werden.

**Ziffer 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-15.449.497,94	-26.620.041,00	-16.765.895,50

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)“, Ziff. A 1.2.5 – 1.2.7, 1.2.9 entnommen werden.

**Ziffer 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-20.001.900,00	-30.002.000,00	-30.250.700,00

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)“, Ziff. A 1.3 entnommen werden.

**Ziffer 28 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-33.810.947,18	-73.051.240,00	-71.231.478,45

**Ziffer 29 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-264.582,22	-1.196.158,00	-414.897,18

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)“, Ziff. A 1.1 entnommen werden.

nachrichtlich:

**Ziffer 30 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-196.975.563,48	-323.279.272,00	-272.292.286,46

nachrichtlich:

**Ziffer 31 Saldo aus Investitionstätigkeit**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-171.670.883,31	-297.974.786,00	-246.572.414,98

**Finanzierungstätigkeit**

nachrichtlich:

**Ziffer 32 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-15.898.236,78	-236.700.532,00	-114.434.097,07

**Ziffer 33 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	51.012,40	50.000.000,00	51.392.965,46

**Ziffer 34 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-18.491.000,81	-11.371.160,00	-16.396.303,73

nachrichtlich:

**Ziffer 35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-18.439.988,41	38.628.840,00	34.996.661,73

nachrichtlich:

**Ziffer 36 Finanzierungsmittelbestand**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-34.338.225,19	-198.071.692,00	-79.437.435,34

nachrichtlich:

**Ziffer 37 Haushaltsunwirksame Einzahlungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	639.041.790,35	0,00	779.956.109,76

nachrichtlich:

**Ziffer 38: Haushaltsunwirksame Auszahlungen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	-591.911.976,87	0,00	-678.943.115,73

**Ziffer 39 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**

	Vorjahr	Plan	31.12.2019
lt. Finanzrechnung in Euro	47.129.813,48	0,00	101.012.994,03

## 4.5 Sonstige Angaben

Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderates und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind (§ 53 Abs. 2 Ziff. 8 GemHVO):

### **Oberbürgermeister**

Dr. Mentrup, Frank

### **Erste Bürgermeisterin**

Luczak-Schwarz, Gabriele

### **Beigeordnete**

Fluhrer, Daniel

Dr. Käuflein, Albert

Lenz, Martin

Lisbach, Bettina (ab 01.02.2019)

Stapf, Klaus (bis 31.01.2019)

### **Mitglieder des Gemeinderats**

Anlauf, Verena

Ansin, Rebecca (ab 23.07.2019)

Bernhard, Marc (bis 22.07.2019)

Bauer, Benjamin (ab 23.07.2019)

Bimmerle, Lukas (ab 23.07.2019)

Binder, Karin (ab 23.07.2019)

Böringer, Annette (ab 23.07.2019)

Borner, Michael

Braun, Max

Brenk, Hermann (bis 22.07.2019)

Cramer, Lüppo

Dr. Cremer, Clemens (ab 23.07.2019)

Döring, Jan (bis 22.07.2019)

Dr. Dogan, Rahsan

Ehlgötz, Thorsten

Ernemann, Elke

Fahringer, Jorinda (ab 23.07.2019)

Dr. Fechler, Raphael (bis 22.07.2019)

Fenrich, Ellen (ab 23.07.2019)

Fischer, Gisela (bis 22.07.2019)

Fostiropoulos, Niko (bis 22.07.2019)

Göttel, Mathilde (ab 23.07.2019)

Großmann, Christine (ab 23.07.2019)

Haug, Michael

Dr. Heilgeist, Klaus (bis 22.07.2019)

Hermanns, David (bis 22.07.2019)

Hock, Thomas

Hodapp, Ekkehard (bis 22.07.2019)

Hofmann, Detlef

Honné, Johannes

Høyem, Tom

Huber, Anton (ab 23.07.2019)

Jooß, Karl-Heinz

Kalmbach, Friedemann

Konrad, Joschua (bis 22.07.2019)

Krug, Johannes (bis 22.07.2019)  
Lancier, Uwe (bis 22.07.2019)  
Dr. Leidig, Ute (bis 31.01.2019)  
Löffler, Aljoscha (ab 23.07.2019)  
Lorenz, Petra (ab 23.07.2019)  
Maier, Sven  
Marvi, Parsa  
Mayer, Zoe  
Meier-Augenstein, Bettina  
Melchien, Yvette  
Moser, Irene  
Mossuto, Eduardo (bis 22.07.2019)  
Müller, Dirk  
Dr. Müller, Thomas  
Obermanns, Berthe (ab 23.07.2019)  
Pfalzgraf, Hans (bis 22.07.2019)  
Pfannkuch, Tilman  
Rastätter, Renate  
Riebel, Niko (ab 23.07.2019)  
Dr. Sardarabady, Iris (ab 23.07.2019)  
Schmidt, Markus (ab 23.07.2019)  
Dr. Schmidt, Paul  
Schmitt, Stefan (bis 22.07.2019)  
Schnell, Oliver (ab 23.07.2019)  
Uysal, Sibel  
Weber, Christine  
Wenzel, Jürgen  
Wiedemann, Karin  
Wirth, Tim (bis 22.07.2019)  
Wohlfeil, Erik (bis 22.07.2019)  
Zeh, Michael  
Zürn, Sabine (bis 22.07.2019)



# **5. Anlagen zum Anhang**



# 5.1 Vermögensübersicht – Anlagengitter

Vermögen <sup>(1)</sup> in Euro	Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Zu- und Abschreibungen						Buchwerte		
	Stand	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Nachakti- vierungen	Stand	kumuliert	Abschreibungen	Auf- lösungen <sup>(4)</sup>	Abschr. a. Um- buchung	Abschr. a. Nach- aktivierung	Zu- schrei- bung	kumuliert	Buchwert	Buchwert
	31.12.2018	in 2019	in 2019	in 2019	in 2019	31.12.2019	31.12.2018	in 2019	in 2019	in 2019	in 2019	in 2019	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	5.725.932,04	414.897,18	-74.335,77	4.403,00	377.076,78	6.445.973,23	-4.993.150,04	-412.370,18	74.189,77	-12,11	-178.613,78	12,11	-5.509.944,23	730.782,00	936.029,00
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>	313.807.682,33	1.447.523,03	-11.377.576,76	-872.782,83	0,00	303.004.845,77	-48.218.450,38	-1.838.709,87	65.186,26	3.248,36	0,00	0,00	-50.008.725,63	265.589.231,95	252.996.120,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.579.058.842,67	21.401.668,99	-2.724.269,66	4.536.338,87	314.486,34	1.602.587.073,21	-696.545.598,62	-19.915.313,75	1.445.288,87	-224.691,52	0,00	0,00	-715.240.315,02	882.513.244,05	887.346.758,19
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	2.009.567.503,37	33.364.952,12	-10.006.426,94	41.665.144,10	0,00	2.074.591.172,65	-1.252.897.696,58	-34.374.477,00	9.170.693,65	-24.228,28	0,00	0,00	-1.278.125.708,21	796.465.464,44	796.465.464,44
2.3 Infrastrukturvermögen	2.870.437,02	215.395,49	-91.955,80	381.158,72	0,00	3.375.037,43	-1.141.398,02	-136.972,60	26.180,80	-1792,61	0,00	0,00	-1.253.982,43	1.729.039,00	2.121.055,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	30.585.925,65	281.557,86	-354.021,44	19.607,06	1.620,00	30.534.689,13	-1.590.361,65	-12.363,00	352.571,44	0,00	0,00	0,00	-28.995.564,00	29.284.485,92	29.284.485,92
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	120.840.411,09	5.923.484,72	-3.829.978,94	173.994,82	0,00	123.107.911,69	-85.543.142,29	-6.733.891,38	3.614.334,39	20.228,59	0,00	0,00	-88.642.470,69	35.297.268,80	34.465.441,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen	110.862.009,71	9.318.070,83	-1.155.227,12	-346.110,81	0,00	118.678.742,61	-76.196.149,40	-9.211.908,48	1.110.517,92	227.247,57	0,00	0,00	-84.070.286,39	34.665.866,31	34.608.456,22
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	259.130.929,75	107.047.579,73	-851.008,34	-44.455.183,38	0,00	320.872.317,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.130.929,75	320.872.317,76	320.872.317,76
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	440.810.161,06	25.329.400,00	0,00	0,00	0,00	466.139.561,06	-21.840.461,51	-15.493.184,08	0,00	0,00	0,00	0,00	418.963.699,55	428.805.915,47	428.805.915,47
<b>3. Finanzvermögen</b>	23.343.384,85	700,00	0,00	0,00	0,00	23.344.084,85	0,00	-10.582.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.582.275,00	23.343.384,85	12.761.809,85
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.889.605,16	5.308.385,68	0,00	491.930,00	0,00	15.689.920,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.889.605,16	15.689.920,84	15.689.920,84
3.2 Sonstige Beteiligungen u. Kapitalanlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	29.118.183,59	0,00	-1.054.671,53	0,00	0,00	28.063.512,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.118.183,59	28.063.512,06	28.063.512,06
3.3 Sondervermögen <sup>(2)</sup>	2.548.069,25	1.209.082,43	-2.175,00	0,00	0,00	3.749.976,68	-74.375,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.468.693,80	3.675.601,23	3.675.601,23
3.4 Ausleihungen <sup>(3)</sup>	192.033.147,53	16.138,78	-160.725.000,00	0,00	0,00	31.324.286,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.033.147,53	31.324.286,31	31.324.286,31
3.5 Wertpapiere ohne sonstige Einlagen <sup>(3)</sup>	5.130.185.725,07	211.278.836,84	-192.246.639,30	1.598.499,55	693.183,12	5.151.509.105,28	-21.89.040.777,94	-98.731.463,34	15.838.913,10	0,00	-178.613,78	12,11	-2.272.091.931,85	2.941.144.447,13	2.879.417.173,43
<b>Insgesamt</b>	152.339.477,20	70.332.852,16	-203.785,54	-1.598.499,55	0,00	220.870.044,27	-24.054.406,16	-5.191.935,26	47.492,54	0,00	0,00	0,00	-29.198.848,88	128.285.071,04	191.671.195,39

98.114.990,56 Zeile 15 Ergebnisrechnung planmäßige Abschreibungen  
 -18.579.298,50 Abschreibungen auf Forderungen wegen Aussetzung der Vollziehung  
 -2.266.020,89 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit und Einzelwertberichtigung u.a.  
 -7.285,24 Ausbuchung Kleinbeträge  
 986.673,41 Wertkorrektur Jahresfehlbetrag Neue Messe GmbH & Co KG  
 14.506.510,67 Wertkorrekturen Städtisches Klinikum aus Vorjahren und Jahresverlust 2019  
 10.582.275,00 Wertkorrekturen BTG Baden-Alpark Beteiligungs GmbH aus Vorjahren und Jahresverlust 2019  
 670.541,64 Wertkorrektur Deponierückstellung  
 -85.126,05 Wertkorrekturen Zuschreibungen  
 103.923.400,60

nachrichtlich (siehe Anlage 5.6):  
 Sonderposten f. geleistete Investitionszuschüsse (ohne bewilligte noch nicht ausbez.)

<sup>(1)</sup> Die Vermögensübersicht entspricht der Anlage 26 der VwV Produkte- und Kontenrahmen, ergänzt um weitere Spalten  
<sup>(2)</sup> Abbildung des Sondervermögens Wildpark  
<sup>(3)</sup> Abbildung der tatsächlichen Zu- und Abgänge (z.B. ohne Korrektur- und Jahresabschlussbuchungen)  
<sup>(4)</sup> kumulierte Abschreibungen für Abgänge im Haushaltsjahr

## 5.2 Schuldenübersicht – Verbindlichkeitenübersicht

Stand: 31.12.2019 | Die Verbindlichkeitenübersicht entspricht dem Muster der Anlage 28 der VwV Produkt- und Kontenrahmen (Schuldenübersicht), wurde jedoch aus Transparenzgründen bereits um alle Verbindlichkeiten zu einer eigentlichen Verbindlichkeitenübersicht erweitert (siehe Anmerkung).

Art der Schulden <sup>(1)</sup>		Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres in Euro	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres in Euro	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel von (in Euro)			Mehr (+) weniger (-) in Euro <sup>(5)</sup>
				bis zu 1 Jahr <sup>(2)</sup>	über 1 bis 5 Jahre <sup>(3)</sup>	mehr als 5 Jahre <sup>(4)</sup>	
1		2	3	4	5	6	7
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kredite für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Kreditinstitute	151.458.140,59	185.541.534,68	11.625.515,34	41.305.554,15	132.610.465,19	34.083.394,09
1.2.6	Sonstige Bereich <sup>(6)</sup>	362.037,03	125.564,59	6.391,15	119.173,44	0,00	-236.472,44
1.3	Kassenkredite	130.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00	0,00	-60.000.000,00
<b>1.4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>2.090.069,27</b>	<b>1.795.945,32</b>	<b>306.817,39</b>	<b>1.365.753,58</b>	<b>123.374,35</b>	<b>-294.123,95</b>
<b>1.</b>	<b>Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>283.910.246,89</b>	<b>257.463.044,59</b>	<b>81.938.723,88</b>	<b>42.790.481,17</b>	<b>132.733.839,54</b>	<b>-26.447.202,30</b>
<b>Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung <sup>(7)</sup></b>							
2.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</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 von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung <sup>(7) (8)</sup></b>							
3.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	151.820.177,62	185.667.099,27	11.631.906,49	41.424.727,59	132.610.465,19	33.846.921,65
3.3	Kassenkredite	130.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00	0,00	-60.000.000,00
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.090.069,27	1.795.945,32	306.817,39	1.365.753,58	123.374,35	-294.123,95
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	283.910.246,89	257.463.044,59	81.938.723,88	42.790.481,17	132.733.839,54	-26.447.202,30
	Abzüglich Schulden zw. Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrech.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>283.910.246,89</b>	<b>257.463.044,59</b>	<b>81.938.723,88</b>	<b>42.790.481,17</b>	<b>132.733.839,54</b>	<b>-26.447.202,30</b>
<b>Weitere Angaben</b>							
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-9.717.268,54	16.538.420,91	16.538.420,91	0,00	0,00	26.255.689,45
5.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	122.787.439,14	90.970.436,20	90.970.436,20	0,00	0,00	-31.817.002,94
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	53.712.556,54	87.510.758,69	87.510.758,69	0,00	0,00	33.798.202,15
<b>Verbindlichkeiten insgesamt</b>		<b>450.692.974,03</b>	<b>452.482.660,39</b>	<b>276.958.339,68</b>	<b>42.790.481,17</b>	<b>132.733.839,54</b>	<b>1.789.686,36</b>

1) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

2) Tilgungsraten im 1. Folgejahr

3) Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

4) Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

Anmerkung: Die Übersicht wurde durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut.

5) Spalte 3 minus Spalte 2

6) entspricht den Bereichen „Gesetzliche Sozialversicherung“, „Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“, „Sonstige öffentliche Sonderrechnungen“, „Sonstiger inländischer Bereich“ und „Sonstiger ausländischer Bereich nach der Bereichsabgrenzung B“

7) einschl. Sonderrechnung (Eigenbetrieb Wildparkstadion) nach § 59 GemHVO

8) nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

## 5.3 Übertragung Haushaltsermächtigungen

Objekt-Nr.	Bezeichnung	HHerm. 2018 Euro	Budget 2019 Euro	Verfügt Euro	Saldo Euro	HHerm. 2019 Euro
<b>THH 1000 Hauptverwaltung</b>						
7.100001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	654.003	254.524	399.479	399.400
<b>THH 1200 Stadtentwicklung</b>						
7.120001	Erwerb von beweglichem Vermögen	20.500	67.990	43.928	24.062	22.700
<b>THH 1300 Presse und Information</b>						
7.130001	Erwerb von beweglichem Vermögen	81.100	48.180	31.711	16.469	15.000
<b>THH 1500 Ortsverwaltungen</b>						
7.150101	Erwerb bewegl. Vermögen OV Durlach	37.520	133.290	46.074	87.216	87.000
7.150111	Erwerb bewegl. Vermögen Karlsburg	79.790	79.790	4.994	74.796	74.600
7.150121	Erwerb bewegl. Sachen Turmberg	0	2.000	1.087	913	900
7.150131	Erwerb bewegl. Sachen Nikolauskapelle	5.050	7.250	0	7.250	7.200
7.150201	Erwerb bewegl. Vermögen OV Stupferich	0	32.690	24.510	8.180	8.180
7.150211	Erwerb bewegl. Vermögen GZ Stupferich	0	20.500	0	20.500	20.500
7.150301	Erwerb bewegl. Vermögen OV Hohenwetters.	0	16.720	532	16.188	16.100
7.150311	Erwerb bewegl. Vermögen Lustgartenhalle	0	14.500	0	14.500	14.500
7.150401	Erwerb bewegl. Vermögen OV Wolfartsweier	0	14.555	10.987	3.568	3.500
7.150411	Erwerb bewegl. Vermögen Begegnungszentr. Wolfartsweier	0	21.000	0	21.000	21.000
7.150412	Erwerb bewegl. Vermögen Herm.-Ringw.-Halle	0	5.000	659	4.341	4.300
7.150501	Erwerb bewegl. Vermögen OV Grötzingen	31.900	96.965	73.631	23.334	23.300
7.150511	Erwerb bewegl. Vermögen BS Grötzingen	23.900	34.400	802	33.598	33.500
7.150601	Erwerb bewegl. Vermögen OV Wettersbach	2.150	38.740	4.701	34.039	34.000
7.150701	Erwerb bewegl. Vermögen OV Neureut	19.750	93.750	58.167	35.583	30.000
		<b>200.060</b>	<b>611.150</b>	<b>226.144</b>	<b>385.006</b>	<b>378.580</b>
<b>THH 1700 Informationstechnologie</b>						
7.170001	Erwerb von beweglichem Vermögen	150.000	1.863.250	438.857	1.424.393	1.365.430
<b>THH 2000 Finanzen</b>						
7.200001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	483.860	90.789	393.071	350.000
7.200016	Städt. Klinikum Khe gGmbH Inv.zuschuss	0	25.000.000	20.000.000	5.000.000	5.000.000
		<b>0</b>	<b>25.483.860</b>	<b>20.090.789</b>	<b>5.393.071</b>	<b>5.350.000</b>
<b>THH 3000 Zentraler Juristischer Dienst</b>						
7.300001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	93.516	32.404	61.112	40.780
<b>THH 3100 Umwelt</b>						
<b>1.310</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>					
	Klimaschutzfonds	3.114.740	2.660.260	48.314	2.611.946	2.611.940
7.310001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	44.070	32.059	12.011	2.000
<b>THH 3200 Ordnungs- und Bürgerwesen</b>						
7.320001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	1.213.550	821.172	392.378	254.050
7.320002	Kleinere Baumaßnahmen	0	90.000	0	90.000	25.000
7.320007	Geschwindigkeitsmessanlagen	300.000	630.000	55.182	574.818	399.700
		<b>300.000</b>	<b>1.933.550</b>	<b>876.354</b>	<b>1.057.196</b>	<b>678.750</b>
<b>THH 3700 Feuerwehr</b>						
7.370001	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.700.000	4.887.970	3.012.305	1.875.665	1.874.850
7.370002	Kleinere Baumaßnahmen	36.350	86.350	49.576	36.774	36.770
7.370012	Neubau ILS und Kampfmittelbeseitigung	3.700.000	3.700.000	275.457	3.424.543	3.424.530
7.370020	Neubau Bootshalle	0	250.000	12.631	237.369	237.360
7.370021	Neubau Hauptfeuerwache	0	17.700.000	15.876.803	1.823.197	1.822.890
		<b>5.436.350</b>	<b>26.624.320</b>	<b>19.226.772</b>	<b>7.397.548</b>	<b>7.396.400</b>

Objekt-Nr.	Bezeichnung	HHerm. 2018 Euro	Budget 2019 Euro	Verfügt Euro	Saldo Euro	HHerm. 2019 Euro
<b><u>THH 4000 Schulen und Sport</u></b>						
<b>1.400</b>	<b>Ergebnishaushalt</b> Schulbudget	<b>1.360.000</b>	<b>11.334.369</b>	<b>10.134.515</b>	<b>1.199.854</b>	<b>880.000</b>
7.400001	Erwerb von beweglichem Vermögen	485.770	6.183.698	3.839.737	2.343.961	2.008.000
7.400004	Investitionszuschüsse Sportförderung	602.680	3.528.430	3.485.492	42.938	35.870
7.400005	Lehr- und Unterrichtsmittel, Neu-/Umbau	90.830	470.830	261.810	209.020	207.160
		<b>1.179.280</b>	<b>10.182.958</b>	<b>7.587.039</b>	<b>2.595.919</b>	<b>2.251.030</b>
<b><u>THH 4100 Kultur</u></b>						
7.410001	Erwerb von beweglichem Vermögen	33.710	1.060.707	594.180	466.527	186.000
7.410004	Zuwendungen an Dritte	0	15.000	0	15.000	15.000
7.410013	Investitionszuschuss Tempel e. V.	0	50.000	29.041	20.959	20.950
7.410015	Investitionszuschuss Kinemathek	0	60.000	0	60.000	60.000
7.410017	Investitionszuschuss Bad. Staatstheater	0	4.500.000	2.778.582	1.721.418	1.721.410
7.410018	Investitionszuschuss Jazz-Club	0	320.000	20.100	299.900	299.890
		<b>33.710</b>	<b>6.005.707</b>	<b>3.421.903</b>	<b>2.583.804</b>	<b>2.303.250</b>
<b><u>THH 4300 Musikschulen</u></b>						
7.430001	Erwerb von beweglichem Vermögen	<b>0</b>	<b>76.215</b>	<b>63.800</b>	<b>12.415</b>	<b>8.880</b>
<b><u>THH 5000 Soziales und Jugend</u></b>						
<b>1.500</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>					
	Arbeitsförderung Langzeitarbeitslose	<b>99.800</b>	<b>699.800</b>	<b>509.744</b>	<b>190.056</b>	<b>190.000</b>
7.500001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	1.557.879	642.320	915.559	901.200
7.500004	Gewährung Zuwendungen an Dritte	500.000	8.010.180	7.484.581	525.599	525.590
		<b>500.000</b>	<b>9.568.059</b>	<b>8.126.901</b>	<b>1.441.158</b>	<b>1.426.790</b>
<b><u>THH 5200 Bäder</u></b>						
7.520001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	112.930	37.923	75.007	75.000
7.520022	Freibad Rappenwört, Restaurant	0	412.130	142.329	269.801	269.560
7.520030	VB Dach Rotunde/Nordriegel, Sandsteinfassade	0	676.000	290.768	385.232	385.230
7.520033	Therme Vierordtbad: Neugestaltung Südrriegel und Solehof	0	4.250.000	0	4.250.000	4.250.000
7.520036	VB Sanierung Dach, Instandsetzung Ruheraum	300.860	300.860	45.124	255.736	255.730
		<b>300.860</b>	<b>5.751.920</b>	<b>516.144</b>	<b>5.235.776</b>	<b>5.235.520</b>
<b><u>THH 6100 Stadtplanung</u></b>						
7.610001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	109.965	95.122	14.843	14.000
7.610002	Kleinere Baumaßnahmen	0	25.000	0	25.000	11.000
7.610014	SSP Mühlburg	0	160.000	10.000	150.000	150.000
7.610017	Sanierung Grünwettersbach	50.000	170.000	34.294	135.706	135.700
7.610018	SSP Rintheim	0	40.000	0	40.000	40.000
7.610019	SUW Alter Schlachthof	425.000	956.000	642.147	313.853	312.000
7.610020	LSP Durlach Aue	25.000	125.000	55.695	69.305	69.300
		<b>500.000</b>	<b>1.585.965</b>	<b>837.258</b>	<b>748.707</b>	<b>732.000</b>
<b><u>THH 6200 Liegenschaften</u></b>						
7.620003	Grunderwerb	16.000.000	28.766.160	1.923.553	26.842.607	26.842.600
7.620007	Förderung sozialer Wohnungsbau	0	4.600.000	946.406	3.653.594	3.653.590
7.670010	Campingplatz Durlach	0	604.850	104.860	499.990	499.990
		<b>16.000.000</b>	<b>33.971.010</b>	<b>2.974.819</b>	<b>30.996.191</b>	<b>30.996.180</b>
<b><u>THH 6600 Tiefbau</u></b>						
7.661001	Gemeindestraßen, Erwerb bewegl. Vermögen	0	976.120	819.314	156.806	100.000
7.661009	Gemeindestraßen, JA, Straßengrün	0	200.000	156.012	43.988	40.000
7.661019	Gemeindestraßen, Wasserwerkbrücke	900.000	4.670.030	4.552.319	117.711	115.000
7.661028	Gemeindestraßen, Infrastruktur Innenstadt	0	3.400.010	2.871.908	528.102	525.000
7.661214	SSP Mühlburg	730.000	1.790.530	1.538.900	251.630	250.000
7.661218	SSP Rintheim	0	142.510	17.835	124.675	120.000
7.661222	ASP Innenstadt Ost	0	55.310	20.159	35.151	30.000
7.661303	Brücke über den Pfinzentlastungskanal	0	615.000	454.305	160.695	160.000
		<b>1.630.000</b>	<b>11.849.510</b>	<b>10.430.752</b>	<b>1.418.758</b>	<b>1.340.000</b>
<b><u>THH 6700 Gartenbau</u></b>						
7.670001	Erwerb/Verkauf von beweglichem Vermögen	0	705.655	612.148	93.507	93.500

Objekt-Nr.	Bezeichnung	HHerm. 2018 Euro	Budget 2019 Euro	Verfügt Euro	Saldo Euro	HHerm. 2019 Euro
7.670002	Sammelansatz Grünanlagen	0	1.025.740	638.175	387.565	386.600
7.670004	Sammelansatz Kinderspielplätze	0	1.146.600	670.571	476.029	470.400
7.670005	Sammelansatz Stadtgarten	0	396.500	107.687	288.813	288.800
7.670010	Karlsruhe-Südost Stadtteilpark	300.000	390.000	1.134	388.866	388.860
7.670024	Kleintierzuchtverein Stupferich	0	380.000	0	380.000	380.000
7.670026	Umgestaltung ehemalige Friedhofsfläche	0	810.000	2.748	807.252	807.250
7.670029	Kleingartenanlage Sportfläche StuttgarterStr.	0	8.820.000	1.981.008	6.838.992	6.838.990
7.670030	Neugestaltung Friedrichsplatz	0	20.000	0	20.000	20.000
7.670031	Technologiepark Reloades öffentl.Grünfläche	0	230.000	38.522	191.478	191.470
7.670033	Ausgleichsmaßnahme Zukunft Nord - Alter Flugplatz	150.000	250.000	95.481	154.519	154.510
7.670034	KSP Rhode-Island Allee/Kanalweg	0	208.400	204	208.196	208.190
		<b>450.000</b>	<b>14.382.895</b>	<b>4.147.678</b>	<b>10.235.217</b>	<b>10.228.570</b>
<b>THH 6800 Zoo</b>						
7.680005	Vorplanungsprojekt	0	168.000	-82.386	250.386	168.000
7.680012	Umbau Tullabad für Zoo	200.000	200.000	24.756	175.244	175.240
7.680026	Afrikasavanne	0	1.427.960	334.769	1.093.191	1.093.190
		<b>200.000</b>	<b>1.795.960</b>	<b>277.139</b>	<b>1.518.821</b>	<b>1.436.430</b>
<b>THH 6900 Friedhof und Bestattung</b>						
7.690001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	305.390	289.388	16.002	16.000
7.690002	Kleinere Baumaßnahmen	150.000	617.089	465.073	152.016	152.000
7.690012	Friedhof Oberreut, Erweiterung 2.BA	0	200.000	0	200.000	200.000
		<b>150.000</b>	<b>1.122.479</b>	<b>754.461</b>	<b>368.018</b>	<b>368.000</b>
<b>THH 7000 Abfallwirtschaft</b>						
7.701001	Fuhrpark/Werkstatt, Erwerb bewegl. Verm.	0	298.130	232.339	65.791	2.990
7.702001	Zentrale Dienste, Erwerb bewegl. Verm.	0	2.606.990	0	2.606.990	2.690.530
7.703001	Abfallwirtschaft, Erwerb bewegl. Verm.	140.000	1.164.550	825.111	339.439	272.880
7.703009	Abfallwirtschaft, Vorplanungsprojekt	0	200.000	37.574	162.426	40.000
7.703012	Abfallwirt; Bau Umladestation Müll	0	300.000	0	300.000	227.300
7.703050	Nachsorge West, temporäre Abdichtung	1.220.000	1.220.000	66.043	1.153.957	1.153.950
7.703060	Nachsorge Ost, Oberflächenabdichtung	0	150.000	0	150.000	150.000
7.704012	Winterdienst Salzlager	0	385.440	0	385.440	385.440
7.705002	Gebäudemanagement, Kleinere Baumaßn.	0	170.000	52.118	117.882	70.000
		<b>1.360.000</b>	<b>6.495.110</b>	<b>1.213.185</b>	<b>5.281.925</b>	<b>4.993.090</b>
<b>THH 7200 Märkte</b>						
7.720002	Sammelprojekt kleinere Baumaßnahmen	0	600.000	5.000	595.000	595.000
<b>THH 7400 Stadtentwässerung</b>						
7.740005	Abwasserbeseitigung, -reinigungsanlagen	0	1.250.020	864.640	385.380	380.000
7.740209	Sanierung Mechanik	0	1.570.010	552.485	1.017.525	1.000.000
7.740210	Klärwerk, Erneuerung Prozessleitsystem	0	314.990	171.139	143.851	130.000
7.740211	Klärwerk, Erneuerung Verbrennungslinie 2	0	2.900.040	2.364.574	535.466	530.000
7.740212	Klärwerk, Neubau Filtration/ Aktivkohle	650.000	7.479.970	7.413.339	66.631	60.000
7.740214	Erneuerung Prozesswasserpumpwerk 2	1.000.000	1.277.900	668.921	608.979	600.000
		<b>1.650.000</b>	<b>14.792.930</b>	<b>12.035.098</b>	<b>2.757.832</b>	<b>2.700.000</b>
<b>THH 8000 Wirtschaftsförderung</b>						
7.800004	Gewährung Zuwendungen an Dritte	0	2.545.760	0	2.545.760	2.545.760
<b>THH 8200 Forst</b>						
7.820001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	114.310	105.288	9.022	9.000
7.820002	Sammelprojekt kleinere Baumaßnahmen	0	411.125	208.551	202.574	100.000
		<b>0</b>	<b>525.435</b>	<b>313.839</b>	<b>211.596</b>	<b>109.000</b>
<b>THH 8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft</b>						
7.880001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	399.230	113.156	286.074	162.690
7.880002	Kleinere Baumaßnahmen	0	1.405.300	1.149.689	255.611	255.500

Objekt-Nr.	Bezeichnung	HHerm. 2018 Euro	Budget 2019 Euro	Verfügt Euro	Saldo Euro	HHerm. 2019 Euro
7.880004	Betriebsvorrichtungen an Gebäuden	0	461.700	372.033	89.667	89.610
7.880006	Außenanlagen	0	851.950	692.522	159.428	159.410
7.880010	Errichtung und Entsorgung von Containern	0	783.680	323.881	459.799	459.790
7.880011	Ganztageseinrichtungen an Schulen	0	579.800	450.111	129.689	79.670
7.880012	Öffentliche WC-Anlagen Um- und Neubau	0	690.360	473.272	217.088	217.080
7.880013	Netzwerkkomponenten, Neu- und Ersatzbesch.	0	471.690	464.083	7.607	7.560
7.880014	Einbau ELA-Anlagen (BVO) in Schulgebäude	0	42.710	0	42.710	39.120
7.880231	Verwaltungsgebäude Helmholtzstr. 9-11	0	900.000	844.230	55.770	55.770
7.880236	Rathaus Wolfartsweier, Barrierefreiheit	0	40.000	36.491	3.509	3.500
7.882009	Anne-Frank-Schule, Kleinspielfeld	0	75.000	0	75.000	75.000
7.882016	Drais-Schule, Bau A, Umbau prov. Mensa	0	100.000	0	100.000	100.000
7.882132	Eichendorff-Schule, Lötzener Str. 2, Modern.	0	438.354	159.634	278.720	278.710
7.882148	Gutenbergschule Turnhalle, Goethestr. 34	0	147.300	38.389	108.911	108.910
7.882153	GS Beiertheim, Schulhofsanierung	0	344.000	0	344.000	344.000
7.882162	Grundschule Stupferich, Umgestalt. Schulhof	0	165.000	0	165.000	165.000
7.882163	GS Wolfartsweier, Kleinspielfeld u.a.	0	150.000	0	150.000	150.000
7.882164	Neureut Nordschule, Friedhofstraße	0	170.000	1.040	168.960	168.950
7.882181	GS Bergwald, Ballspielfeld	0	245.000	467	244.533	244.530
7.882182	Weiherwaldschule, Generalsan. Schulhof	0	250.000	0	250.000	250.000
7.882186	Marylandschule, Generalsanierung	0	730.000	518.757	211.243	211.240
7.882188	Heinrich-Köhler-Schule, Belag / Gerätehütten	0	130.000	0	130.000	130.000
7.882189	GS Beiertheim, Einbau Alarmierungsanlage	0	180.000	156.269	23.731	23.730
7.882190	Riedschule, Küchenumbau Hort	0	80.000	0	80.000	80.000
7.882211	Schulzentrum Südwest, Modern. Lehrküche	0	26.900	25.360	1.540	1.540
7.882213	Tulla-Realschule, energet. Mod. Geb.Hülle	0	2.000.000	1.985.661	14.339	14.330
7.882214	Schulzentrum Südwest, Alarmierung	0	150.000	25.689	124.311	124.310
7.882331	Goethe-Gymnasium, Renckstr. 2, Modern.	0	600.000	388.565	211.435	211.430
7.882339	Schulzentrum Neureut, Brandschutz	0	400.000	302.539	97.461	97.460
7.882342	Kantgymnasium, Schulhofsanierung	0	110.000	166	109.834	109.830
7.882421	Heinrich-Meidinger-Schule, Bertholdstr.	0	300.000	103.071	196.929	196.920
7.882427	Elisabeth-Selbert-Schule, Modernisierung	0	87.497	60.869	26.628	26.620
7.882430	Heinrich-Hertz-Schule, Flachbau,	0	400.000	344.499	55.501	55.500
7.882709	Hardtwaldschule, Brandschutz/energet. Mod.	0	815.150	609.212	205.938	205.930
7.882906	Europäische Schule, Gebäude A, Energ. Mod.	0	575.000	455.032	119.968	119.960
7.882907	Europäische Schule, Gebäude D, Energ. Mod.	0	640.000	2.127	637.873	637.870
7.882910	Europäische Schule, Bau C, Brandschutz u.a.	0	700.000	374.324	325.676	325.670
7.883301	Bad.Konservatorium, Umbau Dragonerkaserne	0	2.078.180	1.356.266	721.914	721.910
7.883302	Unterbringung Jugendorchester Karlsruhe	0	303.000	294.191	8.809	8.800
7.884634	KITA Windrad, Außenanlagen	0	130.000	0	130.000	130.000
7.885612	Schulsport- und Basketballhalle	4.900.000	9.462.090	4.109.057	5.353.033	5.353.030
7.885613	Rheinstrandhalle Daxlanden, ELA-Anlage	0	43.780	25.846	17.934	17.930
7.886800	Tiefgarage Festplatz, Parkierungseinrichtung	0	300.000	0	300.000	300.000
7.888405	Stadthalle, Modernisierungsmaßnahmen	0	6.596.610	6.449.788	146.822	146.820
		<b>4.900.000</b>	<b>35.549.281</b>	<b>22.706.286</b>	<b>12.842.995</b>	<b>12.665.630</b>

Entwicklung der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	2015	2016	2017	2018	2019
	Euro				
Investitionstätigkeit	79.754.180	110.413.670	93.483.600	38.032.060	95.584.170
lfd. Verwaltungstätigkeit	3.580.230	4.684.960	4.856.700	4.574.540	3.681.940
Finanzhaushalt	5.000.000	0	0	0	0
	<b>88.334.410</b>	<b>115.098.630</b>	<b>98.340.300</b>	<b>42.606.600</b>	<b>99.266.110</b>

## 5.4 Rückstellungsspiegel

	Art der Rückstellung <sup>(1)</sup>	Stand der Rückstellung zum 01.01. des Haushaltsjahres in Euro	Umgliederung in Euro	Zuführung <sup>(2)</sup> in Euro	davon Zinsanteil <sup>(3)</sup> in Euro
	1	2	3	4	5
<b>3.1</b>	<b>Lohn- und Gehaltsrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)</b>	<b>2.673.750,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2.106.837,47</b>	<b>0,00</b>
3.1.1	ATZ-Rückstellung	2.424.546,27	0,00	1.823.813,98	0,00
3.1.2	Sabbatjahr-Rückstellung	249.204,26	0,00	283.023,49	0,00
<b>3.2</b>	<b>Unterhaltungsvorschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)</b>	<b>970.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.3</b>	<b>Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien (§ 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)</b>	<b>59.772.859,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.4</b>	<b>Gebührenüberschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)</b>	<b>21.539.547,22</b>	<b>0,00</b>	<b>991.372,59</b>	<b>0,00</b>
3.4.1	THH 6900 Friedhof und Bestattung	485.400,29	0,00	445,25	0,00
3.4.2	THH 7000 Abfallwirtschaft	808.329,06	0,00	956.888,52	0,00
3.4.3	THH 7200 Märkte	1.869,43	0,00	34.038,82	0,00
3.4.4	THH 7400 Stadtentwässerung	20.243.948,44	0,00	0,00	0,00
<b>3.5</b>	<b>Altlastenrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)</b>	<b>7.010.852,88</b>	<b>0,00</b>	<b>22.756,79</b>	<b>22.756,79</b>
	Altablagerungen Killisfeld-PSV	497.209,45	0,00	0,00	0,00
	Singergelände	4.513.643,43	0,00	22.756,79	22.756,79
	Farbenfabrik Rüppurr	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.6</b>	<b>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO) sowie Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren mit Bildung vor 2017</b>	<b>1.537.145,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.6.1	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	39.423,43	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	39.423,43	0,00	0,00	0,00
3.6.2	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen	1.494.299,36	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	1.494.299,36	0,00	0,00	0,00
3.6.3	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	3.422,23	0,00	0,00	0,00
	THH 3000 Zentraler Juristischer Dienst	0,00	0,00	0,00	0,00
	THH 3200 Ordnungs- und Bürgerwesen	3.422,23	0,00	0,00	0,00
<b>3.7</b>	<b>Sonstige Rückstellungen <sup>(4)</sup> (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO)</b>	<b>53.049.413,23</b>	<b>0,00</b>	<b>20.163.017,50</b>	<b>0,00</b>
3.7.1	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	29.950.675,37	0,00	10.467.100,00	0,00
	THH 2000 Finanzen	29.410.675,37	0,00	10.467.100,00	0,00
	THH 6900 Friedhof und Bestattung	540.000,00	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	15.388.430,00	0,00	9.695.917,50	0,00
	2017 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2017	10.943.851,00	0,00	0,00	0,00
	2018 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2018	4.444.579,00	0,00	8.363,50	0,00
	2019 - Bildung Rückstellung in 2019	0,00	0,00	9.687.554,00	0,00
3.7.4	Rückstellungen aus drohenden Verpflichtungen aus Schadensersatzansprüchen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.5	Rückstellungen für Verpflichtungen in Folge der Absenkung der Eingangsbesoldung	306.772,83	0,00	0,00	0,00
3.7.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.8	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung	7.403.535,03	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	7.403.535,03	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>146.553.568,66</b>	<b>0,00</b>	<b>23.363.984,35</b>	<b>22.756,79</b>

	Art der Rückstellung <sup>(1)</sup>	Inanspruchnahme	Auflösung <sup>(2)</sup>	davon Zinsanteil <sup>(3)</sup>	Stand der Rückstellung zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	6	7	8	9
<b>3.1</b>	<b>Lohn- und Gehaltsrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)</b>	<b>1.330.670,40</b>	<b>1.515,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3.448.401,88</b>
3.1.1	ATZ-Rückstellung	1.184.386,90	0,00	0,00	3.063.973,35
3.1.2	Sabbatjahr-Rückstellung	146.283,50	1.515,72	0,00	384.428,53
<b>3.2</b>	<b>Unterhaltsvorschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.050.000,00</b>
<b>3.3</b>	<b>Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien (§ 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)</b>	<b>1.268.001,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.504.857,86</b>
<b>3.4</b>	<b>Gebührenüberschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)</b>	<b>1.153.663,79</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.282.256,02</b>
3.4.1	THH 6900 Friedhof und Bestattung	174.026,57	0,00	0,00	311.818,97
3.4.2	THH 7000 Abfallwirtschaft	76.267,62	95.000,00	0,00	1.593.949,96
3.4.3	THH 7200 Märkte	0,00	0,00	0,00	35.908,25
3.4.4	THH 7400 Stadtentwässerung	903.369,60	0,00	0,00	19.340.578,84
<b>3.5</b>	<b>Altlastenrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)</b>	<b>49.565,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.984.043,83</b>
	Altablagerungen Killisfeld-PSV	1.931,37	0,00	0,00	495.278,08
	Singergelände	15.458,00	0,00	0,00	4.520.942,22
	Farbenfabrik Rüppurr	32.176,47	0,00	0,00	1.967.823,53
<b>3.6</b>	<b>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO) sowie Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren mit Bildung vor 2017</b>	<b>197.268,10</b>	<b>642.730,59</b>	<b>0,00</b>	<b>697.146,33</b>
3.6.1	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	0,00	39.423,43	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	0,00	39.423,43	0,00	0,00
3.6.2	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen	197.153,03	600.000,00	0,00	697.146,33
	THH 6200 Liegenschaften	197.153,03	600.000,00	0,00	697.146,33
3.6.3	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	115,07	3.307,16	0,00	0,00
	THH 3000 Zentraler Juristischer Dienst	0,00	0,00	0,00	0,00
	THH 3200 Ordnungs- und Bürgerwesen	115,07	3.307,16	0,00	0,00
<b>3.7</b>	<b>Sonstige Rückstellungen <sup>(4)</sup> (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO)</b>	<b>13.178.768,27</b>	<b>445.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.588.662,46</b>
3.7.1	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.703.720,00	445.000,00	0,00	38.269.055,37
	THH 2000 Finanzen	1.703.720,00	0,00	0,00	38.174.055,37
	THH 6900 Friedhof und Bestattung	0,00	445.000,00	0,00	95.000,00
3.7.2	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	10.943.851,00	0,00	0,00	14.140.496,50
	2017 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2017	10.943.851,00	0,00	0,00	0,00
	2018 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2018	0,00	0,00	0,00	4.452.942,50
	2019 - Bildung Rückstellung in 2019	0,00	0,00	0,00	9.687.554,00
3.7.4	Rückstellungen aus drohenden Verpflichtungen aus Schadensersatzansprüchen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.5	Rückstellungen für Verpflichtungen in Folge der Absenkung der Eingangsbesoldung	306.772,83	0,00	0,00	0,00
3.7.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.8	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung	224.424,44	0,00	0,00	7.179.110,59
	THH 6200 Liegenschaften	224.424,44	0,00	0,00	7.179.110,59
	<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>17.177.938,32</b>	<b>1.184.246,31</b>	<b>0,00</b>	<b>151.555.368,38</b>

<sup>(1)</sup> Die Gliederung der Rückstellungen richtet sich nach der Bilanzposition § 52 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO

<sup>(2)</sup> Erstmalige Bildung oder Erhöhung von bestehenden Rückstellungen.

<sup>(3)</sup> Angabe kann auf langfristige Rückstellungen mit einer (Rest-) Laufzeit von mehr als 5 Jahren beschränkt werden.

Unter Berücksichtigung der neuen Bewertungsmethode bei Rückstellung nach Ziffer 3.3 beschränkt sich die Angabe auf die Rückstellungen nach Ziffer 3.5.

Definition: Rückstellungsbestand zum 31.12. des Vorjahres multipliziert mit Abzinsungszinssatz des jeweiligen Jahres

Spalte 5: Mehrung des Rückstellungsbestandes über Zinsaufwand (Konto 4599 Sonstige Finanzaufwendungen)

Spalte 8: Minderung des Rückstellungsbestandes über Zinsertrag (Konto 3699 Sonstige Finanzerträge)

<sup>(4)</sup> Wahlrückstellungen sind einzeln aufzuführen. Ehemalige Rückstellungen ohne Bestand werden nicht ausgewiesen (z. B. 3.7.3).

<sup>(5)</sup> Korrekturen (Rückstellung hätte nie gebildet werden dürfen) werden in der Spalte Auflösung dargestellt.

## 5.5 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Projekt-Nr.	Bezeichnung	Ansatz Urplan	Veränderung (überplanmäßige oder außerplanmäßige VE)	Ansatz nach Veränderung	Inanspruch- nahme
		Euro	Euro	Euro	Euro
7.370021	Neubau Hauptfeuerwache	7.626.131	0	7.626.131	7.626.131
7.500004	Gewährung von Zuwendungen an Dritte	7.830.000	0	7.830.000	0
7.620003	Erwerb Karl-Friedrich Straße (Markgräfliches Palais am Rondellplatz)	14.500.000	0	14.500.000	0
7.620007	Investitionszuwendungen an Dritte (Wohnraumförderung)	8.000.000	0	8.000.000	0
7.740212	Klärwerk, Neubau Filtration/Aktivkohle	8.000.000	0	8.000.000	8.000.000
7.880007	Datenverkabelung	450.000	0	450.000	0
7.880009	Vorplanungen	750.000	0	750.000	573.315
7.880010	Errichtung und Entsorgung von Containern	780.000	0	780.000	0
7.880013	Sammelansatz Netzwerkkomponenten	0	318.250	318.250	318.242
7.880231	Verwaltungsgebäude Helmholtzstraße 9 - 11, Umbau und Modernisierung (Nutzung LuV, GVG, KOD)	1.200.000	0	1.200.000	1.199.994
7.880235	Rathaus West, Kaiserallee 4, Datenverkabelung, Brandmeldeanlage	3.000.000	0	3.000.000	0
7.882011	Drais-Gemeinschaftsschule (GMS) und Grundschule (GS), Erweiterung GMS + GS mit Modernisierung Altbau	6.000.000	0	6.000.000	2.196.010
7.882015	Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzingen, Modernisierung Schlossschule	644.000	111.250	755.250	755.250
7.882148	Gutenbergschule Turnhalle, Instandsetzung und Modernisierung Umkleiden und Treppenhaus	186.500	0	186.500	0
7.882165	Grundschule Weiherwald, Erweiterung und Modernisierung	350.000	0	350.000	0
7.882172	Schlossschule, Neubau Mensa, energetische Sanierung	15.000.000	0	15.000.000	4.103.611
7.882177	Heinz-Barth-Schule, Brandschutz, Energetische Sanierung	200.000	152.450	352.450	352.450
7.882180	Gartenschule, Modernisierung Umkleiden	900.000	644.190	1.544.190	1.544.189
7.882189	Grundschule Beiertheim, Einbau von Alarmierungsanlagen (Amok)	0	56.080	56.080	56.073
7.882214	Schulzentrum Südwest, Alarmierungsanlage	0	128.760	128.760	128.751

7.882344	Schulzentrum Neureut, Umbau und Modernisierung	8.800.000	0	8.800.000	1.038.614
7.882421	Heinrich-Meidinger-Schule, Bertholdstraße	14.000	160.370	174.370	174.367
7.882424	Heinrich-Hertz-Schule, 2. Bauabschnitt Aufstockung, Umbau und Modernisierung	6.000.000	0	6.000.000	0
7.882430	Heinrich-Hertz-Schule, Flachbau, Zusammenlegung Schweißwerkstätten für Carl-Benz Schule	270.000	132.120	402.120	402.118
7.882432	Carl-Hofer-Schule, Schulgebäude, Instandhaltung	2.650.000	0	2.650.000	241.800
7.882906	Europäische Schule, Gebäude A, Energetische Modernisierung und Brandschutzmaßnahme	2.600.000	495.150	3.095.150	3.095.141
7.882907	Europäische Schule, Gebäude D, Energetische Modernisierung und Brandschutzmaßnahme	818.000	1.060.270	1.878.270	1.878.267
7.882909	Europäische Schule, Gebäude B, Brandschutz und Barrierefreiheit	70.000	0	70.000	0
7.882910	Europäische Schule, Gebäude C, Brandschutz und Barrierefreiheit	800.000	0	800.000	777.462
7.883301	Badisches Konservatorium, Umbau Dragonerkaserne	4.000.000	0	4.000.000	3.904.040
7.883302	Unterbringung Jugendorchester Karlsruhe, Umnutzung Hardtwaldklause	40.000	272.080	312.080	312.077
7.884628	Otto-Dullenkopf-Park, Umbau Verwaltungsgebäude und Aktionshalle	2.790.000		2.790.000	445.731
7.884635	Kindertagesstätte Egon-Eiermann-Allee, Knielingen, Neubau	4.000.000		4.000.000	2.327.319
7.885612	Schulsport- und Basketballhalle, Neubau	0	4.457.720	4.457.720	4.457.717
7.888405	Stadthalle, Modernisierungsmaßnahmen	23.000.000	-7.988.690	15.011.310	0
	<b>Summe</b>	<b>131.268.631</b>	<b>0</b>	<b>131.268.631</b>	<b>45.908.669</b>

## 5.6 Übersicht über die geleisteten Investitionszuschüsse

### Übersicht über die geleisteten Investitionszuschüsse (Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse) in €

Bilanzposition 2.2/Anlageklasse A0900 Aktiver Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse in €

Teilhaushalt	Bezeichnung	Stand		Anschaffungs- und Herstellungswerte		Stand		Entwicklung der Abschreibungen		Buchwerte		
		31.12.2018	31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Stand	kumuliert	Auf-lösungen	Abschr. a. Umbuchung	Buchwert GJ-Beginn	Lfd.Buchwert GJ-Beginn
1500	Ortsverwaltungen	4.460,00	4.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89,00	0,00	0,00	3.741,00	3.652,00
2000	Finanzen	9.707.404,85	11.150.183,85	1.442.779,00	0,00	0,00	0,00	-477.558,00	0,00	0,00	8.159.919,00	9.125.140,00
3200	Ordnungs- und Bürgerwesen	744.768,43	744.768,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.872,00	0,00	0,00	564.278,00	539.406,00
3700	Feuerwehr	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	2.667,00	1.667,00
4000	Schulen und Sport	24.722.182,60	29.343.926,25	2.967.625,26	0,00	1.654.118,39	29.343.926,25	-1.260.705,65	0,00	0,00	17.985.846,00	21.346.884,00
4100	Kultur	7.141.283,60	7.201.283,60	60.000,00	0,00	0,00	7.201.283,60	-490.419,00	0,00	0,00	3.173.122,00	2.742.703,00
5000	Soziales und Jugend	39.705.780,03	46.783.175,73	7.281.181,24	-203.785,54	0,00	46.783.175,73	-1.640.277,24	47.492,54	0,00	32.895.897,00	38.380.508,00
5200	Bäder	1.866.190,00	1.896.190,00	30.000,00	0,00	0,00	1.896.190,00	-107.326,00	0,00	0,00	1.366.027,00	1.288.701,00
6100	Stadtplanung	7.756.132,37	8.114.648,92	58.516,55	0,00	0,00	7.814.648,92	-390.845,55	0,00	0,00	5.613.648,00	5.281.319,00
6200	Liegenschaften	9.631.356,00	10.577.762,00	946.406,00	0,00	0,00	10.577.762,00	-606.829,00	0,00	0,00	9.024.527,00	9.431.109,00
6600	Tiefbau	5.146.794,36	5.150.153,18	0,00	0,00	3.358,82	5.150.153,18	-182.281,82	0,00	0,00	4.114.712,00	3.995.789,00
6700	Gartenbau	158.040,51	158.040,51	0,00	0,00	0,00	158.040,51	-3.674,00	0,00	0,00	134.252,00	130.578,00
6800	Zoo	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8000	Wirtschaftsförderung	1.058.100,41	1.058.100,41	0,00	0,00	0,00	1.058.100,41	-73.063,00	0,00	0,00	753.451,00	680.388,00
	<b>Summe A0900 gel. Investitionszu.</b>	<b>107.846.493,16</b>	<b>122.086.692,88</b>	<b>12.786.508,05</b>	<b>-203.785,54</b>	<b>1.657.477,21</b>	<b>122.086.692,88</b>	<b>-5.191.935,26</b>	<b>47.492,54</b>	<b>0,00</b>	<b>83.792.087,00</b>	<b>92.887.844,00</b>

### Bilanzposition 2.2/Anlageklasse A0990 AiB Aktiver Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (Anlagen im Bau) in €

Teilhaushalt	Bezeichnung	Stand		Anschaffungs- und Herstellungswerte		Stand		Entwicklung der Abschreibungen		Buchwerte		
		31.12.2018	31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Stand	kumuliert	Auf-lösungen	Abschr. a. Umbuchung	Buchwert GJ-Beginn	Lfd.Buchwert GJ-Beginn
2000	Finanzen	18.100.000,00	36.657.221,00	18.557.221,00	0,00	0,00	36.657.221,00	0,00	0,00	0,00	18.100.000,00	36.657.221,00
4000	Schulen und Sport	11.434.466,36	13.650.947,67	5.469.099,25	0,00	-3.252.617,94	13.650.947,67	0,00	0,00	0,00	11.434.466,36	13.650.947,67
4100	Kultur	4.161.886,33	6.989.610,48	2.827.724,15	0,00	0,00	6.989.610,48	0,00	0,00	0,00	4.161.886,33	6.989.610,48
5000	Soziales und Jugend	0,00	79.465,00	79.465,00	0,00	0,00	79.465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.465,00
6600	Tiefbau	10.796.631,35	41.406.107,24	30.612.834,71	0,00	-3.358,82	41.406.107,24	0,00	0,00	0,00	10.796.631,35	41.406.107,24
	<b>Summe A0990 AiB gel. Inv.zuschüsse</b>	<b>44.492.984,04</b>	<b>98.783.351,39</b>	<b>57.546.344,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.255.976,76</b>	<b>98.783.351,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.492.984,04</b>	<b>98.783.351,39</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>152.339.477,20</b>	<b>220.870.044,27</b>	<b>70.332.852,16</b>	<b>-203.785,54</b>	<b>-1.598.499,55</b>	<b>220.870.044,27</b>	<b>-5.191.935,26</b>	<b>47.492,54</b>	<b>0,00</b>	<b>128.285.071,04</b>	<b>191.671.195,39</b>

## 5.7 Übersicht über die Anteile an verbundenen Unternehmen

	Buchwert in Euro 31.12.2018	Buchwert in Euro 31.12.2019
AFB - Arbeitsförderungsbetriebe gGmbH	52.000,00	52.000,00
Albtal-Verkehrs-Gesellschaft mbH	420.000,00	420.000,00
Fächerbad Karlsruhe GmbH	4.798.500,00	14.798.500,00
Karlsruher Fächer GmbH	8.590.151,72	8.669.551,72
Karlsruher Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG	13.320.000,00	13.320.000,00
Karlsruher Messe- und Kongress GmbH	23.547.126,93	23.547.126,93
Karlsruher Verkehrsverbund GmbH	33.233,97	33.233,97
KEK - Karlsruher Energie- und Klimaschutzagentur gGmbH	12.500,00	12.500,00
KME Karlsruhe Marketing und Event GmbH	475.000,00	475.000,00
Konversionsgesellschaft Karlsruhe mbH	50.000,00	50.000,00
KTG Karlsruhe Tourismus GmbH	25.000,00	275.000,00
KVVH – Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	249.912.517,24	264.912.517,24
Neue Messe Karlsruhe GmbH & Co. KG	36.436.587,11	35.449.913,70
Stadtmarketing Karlsruhe GmbH	1.303.000,00	1.303.000,00
Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	43.176.922,89	28.670.412,22
VOLKSWOHNUNG GmbH	36.817.159,69	36.817.159,69
<b>Summe</b>	<b>418.969.699,55</b>	<b>428.805.915,47</b>

## 5.8 Übersicht über die Anteile an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbände oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

	Buchwert in Euro 31.12.2018	Buchwert in Euro 31.12.2019
Abwasserverband Mittleres Pfingz- und Bocksachtal	857.519,33	857.519,33
Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH	20.453.903,00	9.871.628,00
Badischer Gemeinde-Versicherungs-Verband	24.750,00	25.450,00
Karlsruher Sportstätten-Betriebs-GmbH	11.100,00	11.100,00
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	511,29	511,29
Regionales Rechenzentrum Karlsruhe VermietungsGdBR	1.423.205,71	1.423.205,71
SWK-Regenerativ-GmbH & Co. KG - Solarpark I	176.993,03	176.993,03
Technologie Region Karlsruhe GmbH	1.200,00	1.200,00
Zweckverband 4IT	394.202,49	394.202,49
<b>Summe</b>	<b>23.343.384,85</b>	<b>12.761.809,85</b>

### Weitere nicht aktivierte Beteiligungen an Zweckverbänden und dergleichen:

- Zweckverband Gewerbepark mit Regionalflughafen Söllingen
- Nachbarschaftsverband Karlsruhe
- Region PAMINA (Zweckverband nach französischem Recht)
- Frischwasserverband Alb-Pfingz-Hügelland für Wettersbach und Stupferich
- Regionalverband Mittlerer Oberrhein

Nicht bilanzierungsfähige Trägerschaft unter anderem der Stadt Karlsruhe an der Sparkasse Karlsruhe als rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts (§§ 1 und 8 Sparkassengesetz für Baden-Württemberg).

## 5.9 Übersicht über das Sondervermögen

	Buchwert in Euro 31.12.2018	Buchwert in Euro 31.12.2019
Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark“	9.889.605,16	15.689.920,84
<b>Summe</b>	<b>9.889.605,16</b>	<b>15.689.920,84</b>

## 5.10 Zentrale Fuhrparkbeschaffung

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung Projekt	Planansatz in Euro	Umsetzung in Euro
1500	7.150401.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge OV Wolfartsweier	0	7.250
3200	7.320001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	276.720
6600	7.661001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Gemeindestraßen	0	659.120
6600	7.665001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Wasserläufe, Wasserbau	0	49.130
6700	7.670001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	108.630
6800	7.680001.700.815	Erwerb von beweglichem Vermögen/Maschinen	45.000	26.520
6900	7.690001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	182.280
7000	7.701001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Fuhrpark/Werkstatt	0	134.770
7000	7.702001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Zentrale Dienste	5.000.000	-2.393.010
7000	7.703001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Abfallwirtschaft	0	593.620
7000	7.704001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Straßenreinigung/Winterdienst	0	177.560
7200	7.720001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	15.340
7400	7.740001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Abwasserbeseitigung	0	93.870
8200	7.820001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	68.200

Anmerkung: Das Budget für Feuerwehrfahrzeuge befindet sich im THH 3700 und bleibt hiervon unberührt.

## 5.11 Bilanz unselbständige Stiftungen zum 31. Dezember 2019

	Aktiva <sup>(1) (2)</sup>	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
<b>1.</b>	<b>Vermögen<sup>(1)</sup></b>	<b>7.608.649,49</b>	<b>7.624.210,14</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>2.130.921,60</b>	<b>2.106.752,60</b>
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.130.921,60	2.106.752,60
	Stiftung für wohltätige Zwecke	32.836,13	32.424,06
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	39.337,57	38.842,62
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	285.316,95	281.731,50
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	29.154,77	28.787,70
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	6.273,93	6.195,78
	Stiftung f.wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	5.366,42	5.297,74
	Otto-Schaufler-Stiftung	1.761,17	1.739,86
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	34.325,16	33.894,15
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	28.274,82	27.919,59
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	170.856,97	168.711,38
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	298.025,44	294.281,32
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	39.560,59	39.063,27
	Gustav-Meyer-Stiftung	52.950,90	52.285,44
	Karl-Martin-Graff-Stiftung	294.445,39	293.349,76
	Gerhard-Hauenstein-Stiftung	4.090,54	4.038,44
	Stiftung Edmund-und-Karin-Dunke	96.900,32	95.683,07
	Elly-Lager-Stiftung	205.646,72	203.063,01
	Margarete-Fellhauer-Stiftung	14.908,36	14.721,27
	Walter-Burkart-Stiftung	184.694,96	182.374,12
	Erna-Pfefferle-Stiftung	13.436,89	13.268,75
	Stiftung für Grötzingen	93.282,98	92.110,72
	Mechthild-Mayer-Stiftung	164.224,56	162.161,86
	Theresia-Fallenbüchel-Stiftung	35.250,06	34.807,19
<b>1.3</b>	<b>Finanzvermögen<sup>(1)</sup></b>	<b>5.477.727,89</b>	<b>5.517.457,54</b>
1.3.5	Wertpapiere	3.095.570,00	1.368.395,00
1.3.5.1	Wertpapiere ohne Sonstige Einlagen	1.370.570,00	1.368.395,00
	Stiftung für wohltätige Zwecke	2.125,31	2.125,11
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	2.548,34	2.547,87
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	18.486,11	18.486,60
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	1.883,97	1.878,12
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	406,04	404,76
	Stiftung f.wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	349,08	349,99
	Otto-Schaufler-Stiftung	110,19	110,49
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	2.188,87	2.194,95
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	1.828,59	1.828,61
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	84.284,24	84.284,24
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	86.654,11	86.654,11
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	105.078,65	105.078,65
	Walter-Burkart-Stiftung	100.380,45	100.380,45
	Erika und Rolf John-Stiftung	964.246,05	962.071,05
1.3.5.2	Sonstige Einlagen (alle Termingelder waren in 2019 endfällig und sind zurückgeflossen)	1.725.000,00	0,00
<b>1.3.8</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>2.382.157,89</b>	<b>4.149.062,54</b>
1.3.8.1	Sichteinlagen/Tagesgelder	2.382.157,89	4.149.062,54
	Stiftung für wohltätige Zwecke	30.219,74	63.071,79
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	37.737,72	74.767,13

Aktiva <sup>(1) (2)</sup>	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	271.698,94	549.621,45
Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	25.215,57	54.757,22
Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	5.970,20	11.938,05
Stiftung f.wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	5.184,65	11.356,11
Otto-Schaufler-Stiftung	1.328,91	3.261,52
Stiftung für alleinerziehende Elternteile	30.057,87	61.504,75
Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	26.964,77	53.708,60
Karl-Ludwig-Merk-Stiftung	113.450,13	259.439,18
Walli-von-Lautersche-Stiftung	338.050,13	487.208,41
Dr.-Karl-Ott-Stiftung	-27.583,69	-25.391,99
Gustav-Meyer-Stiftung	52.896,51	104.467,73
Karl-Martin-Graff-Stiftung	53.450,82	104.114,04
Gerhard-Hauenstein-Stiftung	4.139,77	8.146,44
Stiftung Edmund-und-Karin-Dunke	96.877,79	193.238,24
Elly-Lager-Stiftung	205.280,48	398.525,93
Margarete-Felhauer-Stiftung	15.004,10	29.074,70
Walter-Burkart-Stiftung	169.846,95	265.933,89
Erna-Pfefferle-Stiftung	13.236,55	26.491,74
Stiftung für Grötzingen	92.286,39	185.493,36
Mechthild-Mayer-Stiftung	72.170,26	317.637,20
Theresia-Fallenbüchel-Stiftung	32.755,89	71.013,47
Erika und Rolf John-Stiftung	715.917,44	839.683,58
<b>Bilanzsumme in Euro</b>	<b>7.608.649,49</b>	<b>7.624.210,14</b>

(1) Die Bilanz entspricht in ihrer Mindestgliederung der Anlage 25 VwV Produkt- und Kontenrahmen.

(2) Die Gliederung der Aktivseite der Bilanz richtet sich nach § 52 Abs. 3 GemHVO. Die Gliederung der Passivseite der Bilanz richtet sich nach § 52 Abs. 4 GemHVO.

	Passiva <sup>(1) (2)</sup>	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>7.608.649,49</b>	<b>7.624.210,14</b>
<b>1.2</b>	<b>Rücklagen</b>	<b>7.362.645,89</b>	<b>7.624.210,14</b>
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	7.362.645,89	7.624.210,14
	Stiftung für wohltätige Zwecke	97.621,89	97.620,96
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	117.042,45	116.157,62
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	849.225,81	849.839,55
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	86.275,80	85.423,04
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	18.593,84	18.538,59
	Stiftung für wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	16.077,59	17.003,84
	Otto-Schaufler-Stiftung	5.075,78	5.111,87
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	100.830,34	97.593,85
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	84.001,39	83.456,80
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	506.817,17	512.434,80
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	866.898,64	868.143,84
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	119.592,66	118.749,93
	Gustav-Meyer-Stiftung	157.552,84	156.753,17
	Karl-Martin-Graff-Stiftung	146.921,78	397.463,80
	Gerhard-Hauenstein-Stiftung	12.191,08	12.184,88
	Stiftung Edmund-und-Karin-Dunke	287.901,00	288.921,31
	Elly-Lager-Stiftung	607.936,94	601.588,94
	Margarete-Fellhauer-Stiftung	43.857,95	43.795,97
	Walter-Burkart-Stiftung	546.932,10	548.688,46
	Erna-Pfefferle-Stiftung	39.858,63	39.760,49
	Stiftung für Grötzingen	276.501,36	277.604,08
	Mechthild-Mayer-Stiftung	483.778,69	479.799,06
	Theresia-Fallenbüchel-Stiftung	104.998,32	105.820,66
	Erika und Rolf John-Stiftung	1.786.161,84	1.801.754,63
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>246.003,60</b>	<b>0,00</b>
2.3	Sonstige Sonderposten, hier: Karl-Martin-Graff-Stiftung	246.003,60	0,00
	Die Ausweisung erfolgt auf der Bilanzposition 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen zum 31.12.2019.		
	<b>Bilanzsumme in Euro</b>	<b>7.608.649,49</b>	<b>7.624.210,14</b>

# **6. Rechenschafts- bericht**



## 6.1 Einleitung, Ziele und Strategien

### Einleitung

Die Stadt Karlsruhe stellt nach § 95 GemO in Verbindung mit den §§ 47 ff. der GemHVO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres nach den Grundsätzen der ordnungsmäßigen öffentlichen Buchführung einen Jahresabschluss auf, dessen Bestandteile die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Vermögensrechnung (Bilanz) sowie der Anhang sind. Darüber hinaus ist ein erläuternder Rechenschaftsbericht beizufügen.

### Ziele und Strategien

Die Einführung der **IQ-Arbeitsweise** – „IQ“ steht für „innovativ“ und „quervernetzt“ – wurde nach einem durchgeführten Ziel- und Strategieprozess. Ziel der IQ-Arbeitsweise ist es, bei komplexen und stark vernetzten Vorhaben, hierarchiefreier, zielgruppenorientierter und unter frühzeitiger Einbindung der unterschiedlichen internen und externen Akteure zu arbeiten. Die Arbeitsweise orientiert sich dabei an folgenden Themenkorridoren:

Zukunft Innenstadt	Dezernat 1, Herr OB Dr. Mentrup
Moderne Verwaltung	Dezernat 2, Herr BM Dr. Käuflein
Soziale Stadt	Dezernat 3, Herr BM Lenz
Wirtschafts- und Wissenschaftsstadt	Dezernat 4, Frau EBM Luczak-Schwarz
Grüne Stadt	Dezernat 5, Frau BM Lisbach (seit 01.02.2019)
Mobilität	Dezernat 6, Herr BM Fluhrer

Die IQ-Arbeitsweise ist zudem mit einem „Regelwerk“ hinterlegt, das in Verfahrensfragen Klarheit schafft und durch die zentralen Akteure auf Dezernats- und Amtsebene erarbeitet wurde. Der Einsatz neuer Arbeitsmethoden und Herangehensweisen (zum Beispiel Design Thinking, User Storys, Personas, Scrum, Kanban) trägt zur Umsetzung der IQ-Arbeitsweise bei. Ein wichtiger Aspekt sind dabei die Kommunikation nach innen und außen.

## 6.2 Jahresergebnis, Vermögens- und Kapitalstruktur, Kennzahlen

	IST Euro	PLAN Euro	Differenz Euro
Ordentliche Erträge	1.469.075.682,69	1.403.495.329	65.580.353,69
Ordentliche Aufwendungen	-1.415.375.582,31	-1.392.658.820	-22.716.762,31
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>53.700.100,38</b>	<b>10.836.509</b>	<b>42.863.591,38</b>
Außerordentliche Erträge	9.663.271,79	3.000.000	6.663.271,79
Außerordentliche Aufwendungen	-32.667.249,44	-1.500.000	-31.167.249,44
<b>Sonderergebnis</b>	<b>-23.003.977,65</b>	<b>1.500.000</b>	<b>-24.503.977,65</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>30.696.122,73</b>	<b>12.336.509</b>	<b>18.359.613,73</b>
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.138.317,91	61.274.254	70.864.063,91
Saldo aus Investitionstätigkeit	-246.572.414,98	-297.974.786	51.402.371,02
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	34.996.661,73	38.628.840	-3.632.178,27
<b>Finanzierungsmittelbestand</b>	<b>-79.437.435,34</b>	<b>-198.071.692</b>	<b>118.634.256,66</b>

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro	Differenz Euro
Vermögen	3.134.411.224,05	3.160.107.006,77	-25.695.782,72
Eigenkapital	2.397.049.529,93	2.366.066.395,80	30.983.134,13
Sonderposten	391.934.113,14	395.807.704,76	-3.873.591,62
Rückstellungen	151.555.368,38	146.553.568,66	5.001.799,72
Verbindlichkeiten aus Krediten	255.667.099,27	281.820.177,62	-26.153.078,35

Die Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 30,70 Mio. Euro ab. Gegenüber dem für 2019 geplanten Jahresüberschuss von 12,34 Mio. Euro stellt das Jahresergebnis eine Verbesserung von 18,36 Mio. Euro dar.

### Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis 2019 schließt mit einem Überschuss von 53,70 Mio. Euro ab. Den Mehrerträgen bei den ordentlichen Erträgen in einer Größenordnung von 65,58 Mio. Euro stehen lediglich Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen von 22,72 Mio. Euro gegenüber. Dies führt in Summe zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber der Planung von 42,86 Mio. Euro. Insgesamt übersteigen damit die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen um 53,70 Mio. Euro, so dass der Haushaltsausgleich nach § 80 Abs. 2 Satz 2 GemO und § 24 Abs. 1 GemHVO bereits auf der ersten Ausgleichsstufe erreicht wurde.

### Erträge

Die Steuern und ähnlichen Abgaben liegen mit 27,85 Mio. Euro deutlich über dem veranschlagten Haushaltsansatz. Das ist in erster Linie auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in einer Größenordnung von 23,46 Mio. Euro, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer von 2,11 Mio. Euro sowie bei der Vergnügungssteuer von 1,49 Mio. Euro zurückzuführen.

Aus den laufenden Zuwendungen, Zuweisungen und Umlagen resultieren Mehrerträge in Höhe von 17,82 Mio. Euro gegenüber der Planung. Mehrerträge gab es unter anderem bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (+7,00 Mio. Euro), den Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (+23,68 Mio. Euro), bei den Zuweisungen des Landes aus dem Aufkommen der Grunderwerbsteuer (+2,87 Mio. Euro).

Demgegenüber standen Mindererträge bei den Erträgen aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende zu Mindererträgen gegenüber der Planung von ca. 7,82 Mio. Euro und beim Schulsachkostenbeitrag des Landes (-0,64 Mio. Euro).

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen schließen mit nur geringfügigen Abweichungen zum Planansatz ab.

Die sonstigen Transfererträge steigerten sich um +1,69 Mio. Euro gegenüber dem Planansatz sowie die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Entgelten um +3,10 Mio. Euro. Um -0,77 Mio. Euro fallen die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten geringer aus als geplant.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fielen um +3,03 Mio. Euro höher aus gegenüber dem Planansatz. Das gleiche gilt für die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen und Bestandsveränderungen, die um +0,42 Mio. Euro höher als geplant ausgefallen sind.

Die sonstigen ordentlichen Erträge übersteigen den Planansatz um +11,38 Mio. Euro und belaufen sich auf 52,01 Mio. Euro. Insbesondere sind mit +1,15 Mio. Euro die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen höher ausgefallen als geplant. Zudem sind nicht geplante Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen von 8,16 Mio. Euro angefallen.

## Aufwendungen

Die vorgenannten Ertragsverbesserungen von insgesamt 65,58 Mio. Euro werden allerdings teilweise durch höhere ordentliche Aufwendungen (+22,72 Mio. Euro) kompensiert.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit insgesamt 359,13 Mio. Euro um 4,84 Mio. Euro geringer als geplant ausgefallen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (z.B. Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen, Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, geringwertige Vermögensgegenstände, Haltung von Fahrzeugen, Mieten und Pachten, Leasing u.a.) fallen mit 172,49 Mio. Euro um +3,19 Mio. Euro höher aus als geplant.

Die planmäßigen Abschreibungen liegen mit 98,11 Mio. Euro um +18,31 Mio. Euro über dem Planansatz. Grund hierfür sind vor allem nicht geplante Abschreibungen auf Forderungen wegen Aussetzung der Vollziehung mit +18,58 Mio. Euro.

Der Planansatz bei Zinsen und ähnliche Aufwendungen wird um +0,51 Mio. Euro überschritten.

Zu Mehraufwendungen kommt es ebenfalls bei den Transferaufwendungen, die den Planansatz insgesamt um +9,45 Mio. Euro überschreiten. Die Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung ist um 9,70 Mio. Euro geringer ausgefallen als geplant wohingegen die Sozialtransferaufwendungen mit 219,26 Mio. Euro um +3,65 Mio. Euro höher als geplant ausgefallen sind.

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen um 3,91 Mio. Euro geringer aus als geplant.

## Sonderergebnis

Das Sonderergebnis 2019 schließt mit einem Fehlbetrag von -23,00 Mio. Euro ab. Geplant waren dagegen ein Überschuss von 1,50 Mio. Euro. Zwar sind die außerordentlichen Erträge um +6,66 Mio. Euro gegenüber dem Plan angestiegen (u. a. +4,59 Mio. Euro außerordentlicher Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden). Jedoch sind auch die außerordentlichen Aufwendungen mit 32,67 Mio. Euro um +31,17 Mio. Euro höher ausgefallen als veranschlagt. Dies ist im Wesentlichen auf außerordentliche Abschreibungen zurückzuführen (u. a. Jahresfehlbetrag Neue Messe Karlsruhe GmbH Co. KG mit 0,99 Mio. Euro, Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH 10,93 Mio. Euro aus dem Wertberichtigungsbedarf für Vorjahre sowie 3,58 Mio. Euro infolge des zu erwartenden Jahresverlustes 2019).

## Finanzrechnung

Der aus der Ergebnisrechnung resultierende **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** beträgt in 2019 132,14 Mio. Euro und liegt damit um +70,86 Mio. Euro über dem veranschlagten Überschuss. Dieser Zahlungsmittelüberschuss stand für die Deckung der Investitionstätigkeit vollständig zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2019 beliefen sich die **Auszahlungen für Investitionen** auf 272,29 Mio. Euro. Veranschlagt waren dem gegenüber 323,28 Mio. Euro.

Die Investitionsauszahlungen wurden im Wesentlichen in folgenden Bereichen getätigt:

- 75,81 Mio. Euro (27,84 %) Hochbau und Gebäudewirtschaft einschließlich Schulbaumaßnahmen mit 57,21 Mio. Euro
- 61,95 Mio. Euro (22,75 %) Tiefbau, insbesondere Straßenbaumaßnahmen mit 60,31 Mio. Euro
- 50,34 Mio. Euro (18,49 %) Finanzen
- 22,13 Mio. Euro (8,13 %) Stadtentwässerung
- 19,26 Mio. Euro (7,07 %) Feuerwehr
- 12,86 Mio. Euro (4,72 %) Schulen und Sport
- 8,13 Mio. Euro (2,99 %) Soziales und Jugend
- 4,17 Mio. Euro (1,53 %) Gartenbau
- 3,76 Mio. Euro (1,38 %) Vermessung, Liegenschaften, Wohnen

Die **Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit** beliefen sich 2019 auf 25,72 Mio. Euro. Sie fielen damit nur um 0,42 Mio. Euro höher als geplant aus.

### Bilanz zum 31. Dezember 2019

Das **Vermögen** der Stadt Karlsruhe hatte zum 31. Dezember 2019 einen Gesamtbestand von 3,13 Mrd. Euro. Es ist somit ein Rückgang gegenüber dem Vorjahr um 25,70 Mio. Euro zu verzeichnen. Seit dem Einstieg in das NKHR im Jahr 2007 ist dies erstmals der Fall. Dieser Rückgang setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen (0,94 Mio. Euro), dem Sachvermögen (2,36 Mrd. Euro mit einem Zuwachs von 94,02 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr) und dem Finanzvermögen (770,10 Mio. Euro mit einem Rückgang von 119,92 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr). Der Zuwachs beim Sachvermögen ist Folge der erhöhten Investitionstätigkeit der Stadt Karlsruhe und spiegelt sich im Wesentlichen im Bereich der bebauten Grundstücke, des Infrastrukturvermögens und der Anlagen im Bau wieder. Der Rückgang beim Finanzvermögen ist vor allem auf den Rückfluss von Festgeldern bei den Sonstigen Einlagen in Höhe von 160,71 Mio. Euro zurückzuführen und auf außerplanmäßige Abschreibungen bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen und Sonstige Beteiligungen in Höhe von 20,42 Mio. Euro. Beim Sondervermögen gab es eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 5,80 Mio. Euro in Folge von weiteren Sacheinlagen in Form von Grundstücken und fertig gestellten Anlagen im Bau.

Das **Eigenkapital** der Stadt Karlsruhe beläuft sich zum 31. Dezember 2019 auf 2,40 Mrd. Euro. Dies stellt eine Steigerung um 30,98 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr 2018 dar. Im Wesentlichen ist dies eine Folge des Überschusses des ordentlichen Ergebnisses 2019 in Höhe von 53,70 Mio. Euro sowie des Fehlbetrages des Sonderergebnisses 2019 in Höhe von 23,00 Mio. Euro, die beide in die jeweilige Rücklage eingestellt worden sind.

Die **Sonderposten** betragen zum 31. Dezember 2019 insgesamt 391,93 Mio. Euro gegenüber 395,81 Mio. Euro zum 31. Dezember 2018. Sie setzen sich wie folgt zusammen: 279,11 Mio. Euro Sonderposten für Investitionszuwendungen, 27,58 Mio. Euro Sonderposten für Investitionsbeiträge und 85,28 Mio. Euro Sonstige Sonderposten.

Die **Rückstellungen** weisen zum Jahresende 2019 einen Stand von 151,56 Mio. Euro aus. Dies stellt eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 5,00 Mio. Euro dar. Die größten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich bei den Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen (-1,27 Mio. Euro), -bei der Finanzausgleichsrückstellung (-1,28 Mio. Euro) und den Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen (+8,32 Mio. Euro).

Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich zum 31. Dezember 2019 auf insgesamt 452,48 Mio. Euro und fallen damit um 1,79 Mio. höher aus als im Vorjahr 2018. In Summe haben sich die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen in Folge von neuen Kreditaufnahmen und dem Entgegenrechnen von Tilgungsleistungen um 26,15 Mio. Euro auf insgesamt 185,67 Mio. Euro erhöht. Eine Kreditaufnahme für Investitionen erfolgte im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 50 Mio. Euro. Es bestand zum 31. Dezember eine Verbindlichkeit aus einem Kassenkredit in Höhe von 70,00 Mio. Euro. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich um 26,26 Mio. Euro. Diese Abweichung resultiert größtenteils aus erstmaligen Rechnungsabgrenzungsbuchungen im Teilhaushalt Soziales und Jugend. Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen sind dagegen um 31,82 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen.

## Kennzahlen zum Jahresabschluss 2019

Verbindliche Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit nach § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO und VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 28

Kennzahl <sup>1)</sup>	Einheit	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1 ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	183.858.985,26	117.048.428,11	53.700.100	9.994.789	27.065.980	-34.397.049
Betrag je Einwohner	€/EW	601	377	172	32	87	-111
Aufwandsdeckungsgrad	%	114,68%	109,00%	103,79%	100,70%	101,89%	97,71%
<b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>							
absoluter Betrag	€	810.559.590,86	757.749.757,98	789.805.167	807.884.400	820.665.850	805.780.480
Betrag je Einwohner	€/EW	2.648	2.440	2.536	2.596	2.637	2.589
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	64,74%	58,25%	55,80%	56,65%	57,16%	53,76%
<b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>							
absoluter Betrag	€	-626.697.603,06	-640.701.329,87	-736.094.057	-530.042.702	-543.405.735	558.777.995
Betrag je Einwohner	€/EW	-2.048	-2.063	-2.363	-1.703	-1.746	1.795
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-50,05%	-49,25%	-52,01%	-37,17%	-37,85%	37,28%
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	6.409.371,03	2.850.063,16	-23.003.978	1.500.000	1.500.000	1.500.000
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	190.268.356,29	119.898.491,27	30.696.123	11.494.789	28.565.980	-32.897.049
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	€	233.142.466,43	155.772.646,53	132.138.318	77.117.537	94.714.541	34.991.581
Betrag je Einwohner	€/EW	762	502	424	248	304	112
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	€	14.486.963,20	13.696.209,51	16.153.078	10.033.700	9.985.880	10.284.560
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	218.655.503,23	142.076.437,02	115.985.240	67.083.837	84.728.661	24.707.021
Betrag je Einwohner	€/EW	714	457	372	216	272	79
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	21.555.721,88	22.390.101,91	23.351.417	24.488.057	25.808.763	26.758.891
<b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende <sup>2)</sup></b>							
absoluter Betrag	€	207.539.307,77	172.516.053,42	90.223.892	-64.283.554	-82.118.640	-101.951.262
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	2.247.960.051,10	2.366.066.395,80	2.397.049.529,93			
<b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	1.755.729.086,70	1.753.806.185,33	1.753.806.185,33			
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	71,70%	69,07%	69,26%			
<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,30%	30,93%	30,74%			
<b>10. Anlagendeckung (Anlagendeckungsgrad II / Deckungsgrad B)</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen (GPA)	%	108,11%	108,23%	106,60%			
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen (betriebswirtschaftlich)	%	106,19%	106,70%	104,93%			
<b>11. Verschuldung (nur Geldschulden incl. Kassenkredite, keine bilanzielle Verschuldung mit Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten)</b>							
absoluter Betrag	€	192.399.765,21	283.910.246,89	257.463.044,59			
Betrag je Einwohner	€/EW	629	914	827			
<b>11.1 Nettoverschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	-16.290.343,32	-18.439.988,41	33.603.696	159.659.470	148.194.040	194.381.530
<b>12. Bilanzielle Verschuldung (incl. passivierte Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten) (Kennzahl Stadt Karlsruhe)</b>							
absoluter Betrag	€	419.423.303,86	597.246.542,69	604.038.028,77			
Betrag je Einwohner	€/EW	1.370	1.923	1.939			
<b>13. Bilanzielle Verschuldung (incl. passivierte Rückstellungen, anteiliger Fehlbetrag des KVBW und weiteren Verbindlichkeiten) (Kennzahl Stadt Karlsruhe)</b>							
absoluter Betrag	€	934.290.201,03	1.132.420.217,60	1.169.682.831,95			
Betrag je Einwohner	€/EW	3.053	3.646	3.755			

1) Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums ([www.im.baden-wuerttemberg.de](http://www.im.baden-wuerttemberg.de)) bekannt gemacht.

2) vgl. Zeile 9 in Anlage 22

## Kennzahlen der Stadt Karlsruhe zum Jahresabschluss 2019

Kennzahl	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage (Bilanzkennzahlen)</b>									
<b>Nettoinvestition (in Euro)</b> Zugänge Anlagevermögen - Jahresabschreibungen Anlagevermögen - Abgänge Anlagevermögen	-13.954.278,19	26.848.744,77	23.413.803,82	77.133.584,57	21.731.373,66	32.723.291,47	16.793.745,17	11.609.975,74	101.264.420,16
<b>Reinvestitionsquote (in Prozent)</b> (Wachstumsquote) Nettoinvestitionen* / Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen	-23,37	45,73	37,82	118,07	32,19	48,11	21,24	13,98	131,05
<b>Kennzahlen zur Ertragslage</b>									
<b>ordentliches Jahresergebnis (in Euro)</b>	9.954.553,86	59.088.612,68	66.862.765,90	14.322.616,27	2.606.986,86	51.096.719,64	183.858.985,26	117.048.428,11	53.700.100,38
<b>Eigenkapitalreichweite (in Jahre)</b> Eigenkapital (Basiskapital + Rücklagen + Ergebnisvortrag Vorjahr + Jahresüberschuss/-Fehlbetrag) / negatives Jahresergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Steuerquote (in Prozent)</b> Steuererträge/ordentliche Erträge	43,20	46,20	46,44	40,96	42,47	44,03	47,11	44,43	45,47
<b>Personalaufwandsquote (in Prozent)</b> (Personalintensität) Personalaufwendungen (incl. Versorgungsaufwendungen) ** / ordentliche Aufwendungen	28,07	26,41	25,95	27,29	26,10	25,58	26,14	26,14	25,37
<b>Sach- und Dienstleistungsquote (in Prozent)</b> (Sach- und Dienstleistungsintensität) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/ordentliche Aufwendungen	12,42	12,51	12,72	12,98	12,54	12,01	12,04	12,54	12,19
<b>Transferaufwandsquote (in Prozent)</b> Transferaufwendungen (ohne FAG- und Gewerbesteuerumlage)/ordentliche Aufwendungen	28,99	27,96	29,72	28,18	31,13	32,44	32,14	32,78	33,47
<b>ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad (in Prozent)</b> ordentliche Erträge/ordentliche Aufwendungen	101,07	105,79	106,41	101,37	100,23	104,19	114,68	109,00	103,79
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>									
<b>Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsfähigkeit)</b> Effektivverschuldung bzw. Nettoverschuldung/Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf)	3,76	0,92	1,17	8,65	5,36	1,55	0,92	2,46	2,68
<b>Nettoneverschuldung (in Euro)</b> Einzahlungen aus der Kreditaufnahme + Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (jeweils ohne Ein- und Auszahlungen i. Z. mit der Darlehensgewährung)	7.925.757,36	-12.924.314,99	-13.890.937,28	38.804.980,34	34.502.206,48	-16.276.391,73	-16.356.033,78	-18.491.000,81	33.603.696,27

\* Nettoinvestitionen= Zugänge Anlagevermögen - Jahresabschreibungen Anlagevermögen - Abgänge Anlagevermögen

\*\* inkl. Rückstellungsaufwendungen

## 6.3 Prognose im Finanzplanungszeitraum

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres für das Haushaltsjahr 2019 eingetreten sind, sind nicht bekannt.

Die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona – Pandemie auf die zukünftigen Ergebnisse sowie auf die Kapital- und Investitionsverbindlichkeitsentwicklung sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichtes nicht annähernd abschätzbar.

Für das anstehende Haushaltsjahr 2020 greifen die für die Kommunen so notwendigen Rettungsschirme von Bund und Land. Ein weitestgehender Ausgleich der wesentlichen Einnahmeausfälle und in Teilen der Mehraufwendungen kann hierdurch gewährleistet werden. Eine Einschätzung über die konjunkturelle Entwicklung für die Haushaltsjahre 2021 ist nahezu unmöglich.

Zudem werden von der Stadt Karlsruhe ab dem Jahr 2022 Unterstützungsleistungen für das Investitionsvorhaben „Kombilösung“ sowie allgemein für den ÖPNV in Karlsruhe in Höhe von rund 80 Mio. Euro abverlangt, die unabhängig von den Auswirkungen der Corona-Pandemie zusätzlich zu leisten sind.

Darüber hinaus steht die Stadt Karlsruhe mit einem umfangreichen Sanierungs- und Investitionsprogramm vor einer enormen Herausforderung für ihre zukünftigen Haushalte.

Alle drei Punkte, Auswirkungen der Corona-Pandemie, Kosten ÖPNV sowie das umfangreiche Sanierungs- und Investitionsprogramm, werden den Finanzplanungszeitraum hinsichtlich der Ergebnisse und der Investitionsverbindlichkeiten der Stadt Karlsruhe in den zukünftigen Jahren prägen.

# 7. Planvergleich



## 7.1 Erläuterung der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Es gelten für die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen die im Haushaltsplan 2019/20 enthaltenen allgemeinen Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sowie die Festlegungen zum Jahresabschluss 2019 (siehe Jahresabschlussarbeiten Teil 1 (Jahreskassenabschluss) Teil 2 (Ergebnis- und bilanzrelevante Jahresabschlussarbeiten), Teil 3 (Sonstige Jahresabschlussarbeiten), Teil 4 (Einhaltung der finanzstatistischen Vorgaben) und Teil 5 (Abschluss der Kostenrechnung, CO-Abschluss).

Die nachfolgenden Erläuterungen gelten auch für den Planvergleich i. R. des Jahresabschlusses nach § 51 GemHVO.

Der Planvergleich nach § 51 GemHVO ist nicht Bestandteil des Rechenschaftsberichts, sondern wird gesondert ausgewiesen.

### Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen

- Hier finden die Vorgaben der §§ 2 Abs.1 Nr. 1 - 24, 4 Abs. 3 und 51 GemHVO sowie das Muster „Teilergebnisrechnung mit Planvergleich“ (Anlage 23 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) Anwendung.
- Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:  
Bei internen Leistungsverrechnungen zwischen Teilhaushalten wurde entsprechend den Festlegungen zu den Jahresabschlussarbeiten 2019 in der Regel nur bei einmaligen und bedeutenden Verrechnungsvorgängen sowie bei internen Leistungsverrechnungen mit Gebührenhaushalten nach Rücksprache mit der Stadtkämmerei eine zeitliche Rechnungsabgrenzung vorgenommen.

Die nach § 48 GemHVO geforderte zeitliche Rechnungsabgrenzung bezieht sich nur auf „echte“ Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit einem Leistungsaustausch außerhalb der Stadtverwaltung. Interne Erträge und Aufwendungen stellen in diesem Zusammenhang keine „echten“ Erträge und Aufwendungen, sondern sekundäre Kosten- und Erlösarten dar (vgl. auch § 4 Abs. 3 Nr. 3 und 4 GemHVO). Lediglich in Folge des Mehr-Buchungskreismodelles der Stadt Karlsruhe werden diese DV-technisch als Erträge und Aufwendungen abgebildet.

In Folge eines allgemeinen Haushaltsvermerkes und zur Sicherstellung einer größeren Flexibilität im Haushaltsvollzug gelten die im Doppelhaushaltsplan 2019/20 ab Seite 71 in den Allgemeinen Erläuterungen zu den Teilergebnishaushalten genannten Deckungsfähigkeiten.

- **Vertikale Deckungsfähigkeiten** (Deckungsfähigkeiten innerhalb des Teilhaushaltes)

Grundsätzlich gilt, dass alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt gehören, gegenseitig deckungsfähig sind (sogenanntes Globalbudget; Teilhaushalt als Bewirtschaftungseinheit). Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeilen 12 und 13), die ausschließlich untereinander deckungsfähig sind, die planmäßigen Abschreibungen (Zeile 15), die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Zeile 16), die Transferaufwendungen (Zeile 17) sowie die Aufwendungen für interne Leistungen (Zeile 25).

Alle Transferaufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind gegenseitig deckungsfähig (sogenanntes Transferkostenbudget).

Alle Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen der Kontengruppe 45 sind gegenseitig deckungsfähig.

Im Teilhaushalt 5000 werden außerdem alle Aufwendungen der Kontenarten 433\*, 4459\* und 446\* zu einem Sozial- und Jugendhilfebudget zusammen gefasst. Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht gegenseitig deckungsfähig mit den übrigen Sach- und Transferaufwendungen. Nähere Erläuterungen hierzu befinden sich im Teilhaushalt 5000.

Erträge aus Spenden werden mit den entsprechenden Aufwendungen aus Spenden für unecht deckungsfähig erklärt. Einzahlungen aus Spenden werden mit den entsprechenden Auszahlungen aus Spenden für unecht deckungsfähig erklärt.

Zahlungswirksame Aufwendungen des Sachkostenbudgets (Zeilen 14 und 18) werden zugunsten von Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen im Teilfinanzhaushalt desselben Teilhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

Ausgenommen von der Deckungsfähigkeit sind außerdem die Ansätze für vorabdotierte Aufwendungen. Diese erhalten aufgrund ihrer politischen oder wirtschaftlichen Bedeutung ein eigenes Teilbudget. In den Erläuterungen zu den Produktbereichen beziehungsweise -gruppen beziehungsweise den Schlüsselpositionen wird auf vorabdotierte Einzelmaßnahmen besonders hingewiesen.

- **Horizontale Deckungsfähigkeiten** (Teilhaushaltsübergreifende Deckungsfähigkeiten)  
Personal- und Versorgungsaufwendungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind über alle Teilhaushalte hinweg einseitig deckungsfähig mit den Aufwendungen aus planmäßigen Abschreibungen.

Erträge aus internen Leistungsverrechnungen und Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig und unecht deckungsfähig erklärt.

Für Maßnahmen zur Aufwertung der Innenstadt im Rahmen des Programms „Zukunftssicherung Innenstadt“ besteht ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 8000. Für Maßnahmen anderer Teilhaushalte erfolgt eine Planumsetzung vom Teilhaushalt 8000 zu den betreffenden Teilhaushalten.

- Im Doppelhaushaltsplan 2019/20 wurden, wie in den Vorjahren auch, innere Verrechnungen eingeplant. Intern verrechnet wurden die Miete der Gebäudewirtschaft (Aufwandskonto 48111000, Ertragskonto 38111000), die Aufwendungen für zu aktivierende Eigenleistungen (Aufwandskonto 48112000, Ertragskonto seit Haushaltsjahr 2011 38119000), die Aufwendungen für zentrale Gemeinkosten (Aufwandskonto 48113000, Ertragskonto 38113000) und alle sonstigen internen Leistungen (Aufwandskonto 48119000, Ertragskonto 38119000).

### Erläuterungen der Teilfinanzrechnungen

- Hier finden die Vorgaben der §§ 49, 50, 51 und 4 Abs. 4 GemHVO sowie die Muster „Teilfinanzrechnung mit Planvergleich“ und „Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen“ (Anlage 24.1 und 24.2 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) Anwendung.
- **Vertikale Deckungsfähigkeiten** (Deckungsfähigkeiten innerhalb des Teilhaushaltes)  
Alle Auszahlungen innerhalb eines investiven Projekts sind gegenseitig deckungsfähig.

Die investiven Projekte sind untereinander nicht gegenseitig deckungsfähig. Eine Ausnahme hiervon gilt für Auszahlungen investiver Straßenbaumaßnahmen im Teilhaushalt 6600 Tiefbau beziehungsweise für die Auszahlungen der Kanalbaumaßnahmen im Teilhaushalt 7400 Stadtentwässerung. Neu ab dem Doppelhaushaltsplan 2019/20 ist eine gegenseitige Deckungsfähigkeit auch beim Teilhaushalt 8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft im investiven Finanzhaushalt. Diese erstreckt sich über alle investiven Projekte mit Ausnahme des Projekts 7.880001.700 (Erwerb von beweglichem Vermögen). Die Ausnahmen sind bei den jeweiligen Teilhaushalten explizit erläutert. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit für diese Maßnahmen erstreckt sich auch auf die Verpflichtungsermächtigungen (VE).

- **Horizontale Deckungsfähigkeiten** (Teilhaushaltsübergreifende Deckungsfähigkeiten)  
Für die Beschaffung von Fahrzeugen besteht beim Teilhaushalt 7000 ein zentraler Ansatz. Für Fahrzeugbeschaffungen anderer Teilhaushalte erfolgt eine Planumsetzung vom Teilhaushalt 7000 zu den betreffenden Teilhaushalten. Nichteinbezogen sind Fahrzeugbeschaffungen des Teilhaushaltes 3700 Feuerwehr.

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden beziehungsweise den Abbruch von Gebäuden besteht ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 6200 Liegenschaften. Soweit Grundstücke oder Gebäude erworben oder

abgebrochen beziehungsweise Maßnahmen durchgeführt werden, die andere Teilhaushalte betreffen, erfolgt eine Umsetzung des anteiligen Planansatzes zu diesen Teilhaushalten.

Für Maßnahmen, die über den verwaltungsinternen Klimaschutzfonds förderfähig sind, besteht ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 3100 Arbeits- und Umweltschutz als fondsverwaltende Dienststelle. Soweit Energieeffizienzmaßnahmen in städtischen Liegenschaften durch das Amt für Hochbau und Gebäudewirtschaft und den Dienststellen mit Eigentümerfunktion durchgeführt werden, erfolgt eine Umsetzung des anteiligen Planansatzes zu diesen Teilhaushalten im Rahmen einer gegenseitigen Deckungsfähigkeit.

Für Maßnahmen zur Aufwertung der Innenstadt im Rahmen des Programms „Zukunftssicherung Innenstadt“ besteht ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 8000. Für Maßnahmen anderer Teilhaushalte erfolgte eine Planumsetzung vom Teilhaushalt 8000 zu den betreffenden Teilhaushalten.

Alle Auszahlungen, die Sanierungsgebiete berühren, sind über die beteiligten Teilhaushalte 6100 (Stadtplanung), 6600 (Tiefbau), 6700 (Gartenbau) und 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft) hinweg gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit für die Maßnahmen der Sanierungsgebiete erstreckt sich auch auf die Verpflichtungsermächtigungen (VE). Verantwortlich für Koordination, Abwicklung und Fördermittelanforderung dieses Auszahlungsbudgets Sanierungsmittel ist das Stadtplanungsamt.

- Abweichungen zwischen den Ergebnissen der Teilfinanzrechnungen und den investiven Projekten:  
Die Ergebnisse der Teilfinanzrechnungen (Summe der investiven Ein- und Auszahlungen pro Teilhaushalt) können von den aufsummierten Ergebnissen der investiven Projekte abweichen. Dies ist zum einen darin begründet, dass die Teilfinanzrechnung auf dem SAP-Modul Public Sector Management (PSM) beruht, in dem als Ergebnis das "kassenmäßige Ist" ausgewiesen wird. Die investiven Projekte hingegen beruhen auf dem SAP-Modul Projektsystem (PS), in dem die Ergebnisse auf der "Soll-Stellung" beruhen. Zwischen "Soll-Stellung" und "kassenmäßigem Ist" besteht in Folge eines zeitlichen Abstandes naturgemäß eine Differenz. Hinzu kommt, dass Umbuchungen im Projektsystem bisher nicht in die Finanzrechnung fortgeschrieben wurden.

## 7.2 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

THH1000

Hauptverwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	Verfügbare	Ermächt.	
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis/	Festlegung	aus	Mittel abzgl.	nach	
		2018	2019	2019	Ansatz	im	2018	Ergebnis	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.140,00	0	180.880,00	180.880,00	180.880	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.517,00	1.516	1.516,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	176,47	176,47	0	0	-176,47	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	236.231,05	125.200	161.289,25	36.089,25	0	0	-36.089,25	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.793,64	11.000	9.012,86	-1.987,14	0	0	1.987,14	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	4.695,88	4.695,88	0	0	-4.695,88	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	798,88	1.000	255,00	-745,00	0	0	745,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	214.039,08	0	141.030,35	141.030,35	0	0	-141.030,35	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>492.519,65</b>	<b>138.716</b>	<b>498.855,81</b>	<b>360.139,81</b>	<b>180.880</b>	<b>0</b>	<b>-179.259,81</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-10.796.906,05	-11.227.790	-11.759.151,69	-531.361,69	24.910	0	556.271,69	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-5.210,88	-12.400	-4.988,40	7.411,60	0	0	-7.411,60	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-979.063,80	-1.651.200	-1.862.216,33	-211.016,33	-22.690	0	188.326,33	0
15	-	Abschreibungen	-386.321,64	-316.615	-400.091,33	-83.476,33	0	0	83.476,33	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-80.392,85	-103.620	-164.152,80	-60.532,80	-65.000	0	-4.467,20	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.140.565,65	-4.747.199	-4.468.496,25	278.702,75	-577.140	0	-855.842,42	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.388.460,87</b>	<b>-18.058.824</b>	<b>-18.659.096,80</b>	<b>-600.272,80</b>	<b>-639.920</b>	<b>0</b>	<b>-39.646,87</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.895.941,22</b>	<b>-17.920.108</b>	<b>-18.160.240,99</b>	<b>-240.132,99</b>	<b>-459.040</b>	<b>0</b>	<b>-218.906,68</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	15.404.714,52	15.293.680	17.146.236,99	1.852.556,99	0	0	-1.852.556,99	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	15.600.080,63	16.050.467	16.835.833,02	785.365,97	0	0	-785.365,97	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.350.979,62	-2.357.597	-2.670.829,55	-313.232,08	0	0	313.232,08	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.600.080,63	-16.050.467	-16.835.833,02	-785.365,97	0	0	785.365,97	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>13.053.734,90</b>	<b>12.936.083</b>	<b>14.475.407,44</b>	<b>1.539.324,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.539.324,91</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-2.842.206,32</b>	<b>-4.984.025</b>	<b>-3.684.833,55</b>	<b>1.299.191,92</b>	<b>-459.040</b>	<b>0</b>	<b>-1.758.231,59</b>	<b>0</b>

**THH1000**  
**11**
**Hauptverwaltung**  
**Innere Verwaltung**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	Verfügbare	Ermächt.
			Vorjahr	Ansatz		Ergebnis/	Festlegung	aus	Mittel abzgl.	nach
			2018	2019	2019	Ansatz	im	2018	Ergebnis	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.517,00	1.516	1.516,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	176,47	176,47	0	0	-176,47	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	236.231,05	125.200	161.289,25	36.089,25	0	0	-36.089,25	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.987,65	11.000	9.012,86	-1.987,14	0	0	1.987,14	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	4.695,88	4.695,88	0	0	-4.695,88	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	798,88	1.000	255,00	-745,00	0	0	745,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.800,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>273.334,58</b>	<b>138.716</b>	<b>176.945,46</b>	<b>38.229,46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-38.229,46</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-9.948.030,61	-10.369.950	-10.853.254,44	-483.304,44	24.910	0	508.214,44	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.832,91	-11.300	-4.595,33	6.704,67	0	0	-6.704,67	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-969.003,90	-1.634.715	-1.415.138,57	219.576,71	-21.810	0	-241.386,71	0
15	-	Abschreibungen	-386.254,64	-316.615	-400.091,33	-83.476,33	0	0	83.476,33	0
17	-	Transferaufwendungen	-75.802,85	-99.030	-94.562,80	4.467,20	0	0	-4.467,20	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.117.265,94	-4.719.152	-4.441.479,77	277.672,55	-149.530	0	-427.202,22	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.501.190,85</b>	<b>-17.150.763</b>	<b>-17.209.122,24</b>	<b>-58.359,64</b>	<b>-146.430</b>	<b>0</b>	<b>-88.070,03</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.227.856,27</b>	<b>-17.012.047</b>	<b>-17.032.176,78</b>	<b>-20.130,18</b>	<b>-146.430</b>	<b>0</b>	<b>-126.299,49</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	15.404.714,52	15.293.680	17.146.236,99	1.852.556,99	0	0	-1.852.556,99	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	14.344.177,25	14.816.000	15.565.447,09	749.447,24	0	0	-749.447,24	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.008.684,18	-2.024.906	-2.358.455,02	-333.549,08	0	0	333.549,08	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.592.870,48	-16.050.467	-16.830.159,86	-779.692,81	0	0	779.692,81	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>12.147.337,11</b>	<b>12.034.307</b>	<b>13.523.069,20</b>	<b>1.488.762,34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.488.762,34</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-3.080.519,16</b>	<b>-4.977.740</b>	<b>-3.509.107,58</b>	<b>1.468.632,16</b>	<b>-146.430</b>	<b>0</b>	<b>-1.615.061,83</b>	<b>0</b>

THH1000  
12  
1224

Hauptverwaltung  
Sicherheit und Ordnung  
Kommunales Grundbuchwesen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	-	Abschreibungen	-67,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-67,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-67,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
27	=	Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-67,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

THH1000  
41  
4120

Hauptverwaltung  
Gesundheitsdienste  
Gesundheitseinrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-4.590,00	-4.590	-4.590,00	0,00	0	0	0,00	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.590,00	-4.590	-4.590,00	0,00	0	0	0,00	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.590,00	-4.590	-4.590,00	0,00	0	0	0,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-442,99	-216	-381,63	-165,91	0	0	165,91	0
26	=	Kalkulatorisches Ergebnis	-442,99	-216	-381,63	-165,91	0	0	165,91	0
27	=	Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-5.032,99	-4.806	-4.971,63	-165,91	0	0	165,91	0

## THH1000 Hauptverwaltung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	6.751,12	6.751,12	0	0	-6.751,12	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-32,33	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32,33</b>	<b>0</b>	<b>6.751,12</b>	<b>6.751,12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.751,12</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-219.830,66	-554.003	-254.524,33	299.478,67	-100.000	0	-399.478,67	-399.400
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-219.830,66</b>	<b>-554.003</b>	<b>-254.524,33</b>	<b>299.478,67</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-399.478,67</b>	<b>-399.400</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-219.862,99</b>	<b>-554.003</b>	<b>-247.773,21</b>	<b>306.229,79</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-406.229,79</b>	<b>-399.400</b>

## THH1000 Hauptverwaltung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.100001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	6.751,12	6.751,12	0	0	-6.751,12	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>6.751,12</b>	<b>6.751,12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.751,12</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-218.855,54	-554.003	-254.524,33	299.478,67	-100.000	0	-399.478,67	-399.400
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-218.855,54</b>	<b>-554.003</b>	<b>-254.524,33</b>	<b>299.478,67</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-399.478,67</b>	<b>-399.400</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-218.855,54</b>	<b>-554.003</b>	<b>-247.773,21</b>	<b>306.229,79</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-406.229,79</b>	<b>-399.400</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-218.855,54</b>	<b>-554.003</b>	<b>-247.773,21</b>	<b>306.229,79</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-406.229,79</b>	<b>-399.400</b>

## THH1100

## Personal und Organisation

Lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	155.778,01	727.000	156.189,80	-570.810,20	0	0	570.810,20	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.841.873,45	2.018.000	1.903.741,17	-114.258,83	0	0	114.258,83	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.172.378,75	3.805.000	4.210.993,90	405.993,90	0	0	-405.993,90	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.628,05	0	4.265,83	4.265,83	0	0	-4.265,83	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.173.658,26</b>	<b>6.550.000</b>	<b>6.275.190,70</b>	<b>-274.809,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>274.809,30</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-13.858.872,97	-15.978.680	-14.561.272,19	1.417.407,81	0	0	-1.417.407,81	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6.290,69	-16.800	-5.592,24	11.207,76	0	0	-11.207,76	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-966.997,25	-1.353.540	-1.291.721,02	61.818,98	0	0	-61.818,98	0
15	-	Abschreibungen	-149.542,71	-593.017	-201.398,25	391.618,75	0	0	-391.618,75	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.046.757,61	-1.465.723	-1.092.213,98	373.509,02	0	0	-373.509,02	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.028.461,23</b>	<b>-19.407.760</b>	<b>-17.152.197,68</b>	<b>2.255.562,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.255.562,32</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.854.802,97</b>	<b>-12.857.760</b>	<b>-10.877.006,98</b>	<b>1.980.753,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.980.753,02</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	11.256.819,25	10.338.165	12.377.750,60	2.039.585,60	0	0	-2.039.585,60	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	11.012.361,46	11.714.407	11.992.101,02	277.694,42	0	0	-277.694,42	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.437.585,82	-1.401.505	-1.755.627,82	-354.122,82	0	0	354.122,82	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-11.012.361,46	-11.714.407	-11.992.101,02	-277.694,42	0	0	277.694,42	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>9.819.233,43</b>	<b>8.936.660</b>	<b>10.622.122,78</b>	<b>1.685.462,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.685.462,78</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-35.569,54</b>	<b>-3.921.100</b>	<b>-254.884,20</b>	<b>3.666.215,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.666.215,80</b>	<b>0</b>

**THH1100 Personal und Organisation**  
**11 Innere Verwaltung**  
**1112 Steuerungsunterstützung/Controlling**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2019
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.320,00	4.320	0,00	-4.320,00	0	0	4.320,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	500	0,00	-500,00	0	0	500,00	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>5.945,00</b>	<b>4.820</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.820,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.820,00</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-294.519,49	-286.350	-384.146,16	-97.796,16	0	0	97.796,16	0
15	-	Abschreibungen	-50.722,68	-151.617	-69.328,81	82.287,88	0	0	-82.287,88	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.709,40	-53.420	-71.694,17	-18.274,17	0	0	18.274,17	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-491.951,57</b>	<b>-491.387</b>	<b>-525.169,14</b>	<b>-33.782,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.782,45</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-486.006,57</b>	<b>-486.567</b>	<b>-525.169,14</b>	<b>-38.602,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.602,45</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	3.691.522,10	3.504.500	3.762.080,00	257.580,00	0	0	-257.580,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-64.733,47	-6.950	-80.453,46	-73.503,46	0	0	73.503,46	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.027.681,51	-3.410.096	-2.882.646,20	527.450,28	0	0	-527.450,28	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>599.107,12</b>	<b>87.454</b>	<b>798.980,34</b>	<b>711.526,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-711.526,82</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>113.100,55</b>	<b>-399.113</b>	<b>273.811,20</b>	<b>672.924,37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-672.924,37</b>	<b>0</b>

**THH1100 Personal und Organisation**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2019
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-210.587,66	-345.025	-279.459,13	65.565,87	0	0	-65.565,87	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-39.175,08	-39.175,08	0	0	39.175,08	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-210.587,66</b>	<b>-345.025</b>	<b>-318.634,21</b>	<b>26.390,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.390,79</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-210.587,66</b>	<b>-345.025</b>	<b>-318.634,21</b>	<b>26.390,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.390,79</b>	<b>0</b>

## THH1100 Personal und Organisation

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.110001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-210.587,66	-345.025	-318.634,21	26.390,79	0	0	-26.390,79	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-210.587,66</b>	<b>-345.025</b>	<b>-318.634,21</b>	<b>26.390,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.390,79</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-210.587,66</b>	<b>-345.025</b>	<b>-318.634,21</b>	<b>26.390,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.390,79</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-210.587,66</b>	<b>-345.025</b>	<b>-318.634,21</b>	<b>26.390,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.390,79</b>	<b>0</b>

## THH1200 Stadtentwicklung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	266,00	266	266,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	8,10	8,10	0	0	-8,10	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	905,90	500	477,10	-22,90	0	0	22,90	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.280,98	35.000	13.631,32	-21.368,68	0	0	21.368,68	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.817,17	225.000	279.260,32	54.260,32	45.020	0	-9.240,32	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	331,17	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	Verfügbare	Ermächt.	
		Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis/	Festlegung	aus	Mittel abzgl.	nach	
		2018	2019	2019	Ansatz	im	2018	Ergebnis	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	2019	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	137.601,22	260.766	293.642,84	32.876,84	45.020	0	12.143,16	0	
12	- Personalaufwendungen	-2.256.665,75	-2.484.180	-2.328.206,57	155.973,43	0	0	-155.973,43	0	
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.585,85	-2.800	-1.621,18	1.178,82	0	0	-1.178,82	0	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.473,93	-777.065	-834.777,13	-57.712,13	-43.210	0	14.502,13	0	
15	- Abschreibungen	-39.629,49	-48.348	-44.147,83	4.200,17	0	0	-4.200,17	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	
17	- Transferaufwendungen	-89.258,12	-250.800	-119.205,51	131.594,49	3.000	0	-128.594,49	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.091,43	-495.181	-508.744,54	-13.563,54	-29.840	0	-16.276,46	0	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.693.704,57	-4.058.374	-3.836.702,76	221.671,24	-70.050	0	-291.721,24	0	
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.556.103,35	-3.797.608	-3.543.059,92	254.548,08	-25.030	0	-279.578,08	0	
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.992.631,53	1.376.390	1.573.290,00	196.900,00	0	0	-196.900,00	0	
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.249.397,74	3.666.815	3.402.787,78	-264.026,97	0	0	264.026,97	0	
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-504.219,98	-636.820	-682.203,72	-45.383,23	0	0	45.383,23	0	
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.249.397,74	-3.666.815	-3.402.787,78	264.026,97	0	0	-264.026,97	0	
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.488.411,55	739.570	891.086,28	151.516,77	0	0	-151.516,77	0	
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-1.067.691,80	-3.058.038	-2.651.973,64	406.064,85	-25.030	0	-431.094,85	0	

## THH1200

## Stadtentwicklung

## 11

## Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	Verfügbare	Ermächt.	
		Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis/	Festlegung	aus	Mittel abzgl.	nach	
		2018	2019	2019	Ansatz	im	2018	Ergebnis	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	2019	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	105,67	82	81,50	-0,03	0	0	0,03	0	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.319,00	3.500	4.372,02	872,02	0	0	-872,02	0	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629,30	0	-785,46	-785,46	12.860	0	13.645,46	0	
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.053,97	3.582	3.668,06	86,53	12.860	0	12.773,47	0	
12	- Personalaufwendungen	-379.935,57	-385.000	-385.371,66	-371,66	0	0	371,66	0	
13	- Versorgungsaufwendungen	-326,90	-400	-288,20	111,80	0	0	-111,80	0	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.462,23	-124.684	-145.588,85	-20.905,25	-12.860	0	8.045,25	0	
15	- Abschreibungen	-8.345,21	-8.410	-6.282,33	2.127,46	0	0	-2.127,46	0	
17	- Transferaufwendungen	-89.258,12	-250.800	-119.205,51	131.594,49	3.000	0	-128.594,49	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.080,85	-4.971	-11.557,63	-6.586,63	-10.240	0	-3.653,37	0	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-607.408,88	-774.264	-668.294,18	105.970,21	-20.100	0	-126.070,21	0	

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	Verfügbare	Ermächt.	
		Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis/	Festlegung	aus	Mittel abzgl.	nach	
		2018	2019	2019	Ansatz	im	2018	Ergebnis	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	2019	5	6	7	8
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-604.354,91	-770.683	-664.626,12	106.056,74	-7.240	0	-113.296,74	0	
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	799.057,38	660.930	762.850,00	101.920,00	0	0	-101.920,00	0	
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	655.602,35	663.283	641.261,25	-22.021,59	0	0	22.021,59	0	
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-117.035,29	-109.609	-118.021,82	-8.412,42	0	0	8.412,42	0	
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.019.446,59	-827.663	-794.465,11	33.197,85	0	0	-33.197,85	0	
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	318.177,85	386.940	491.624,32	104.683,84	0	0	-104.683,84	0	
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-286.177,06	-383.742	-173.001,80	210.740,58	-7.240	0	-217.980,58	0	

**THH1200**                      **Stadtentwicklung**  
**12**                                **Sicherheit und Ordnung**  
**1210**                            **Statistik und Wahlen**

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	Verfügbare	Ermächt.	
		Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis/	Festlegung	aus	Mittel abzgl.	nach	
		2018	2019	2019	Ansatz	im	2018	Ergebnis	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	2019	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	144,43	175	175,23	0,01	0	0	-0,01	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	8,10	8,10	0	0	-8,10	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	905,90	500	477,10	-22,90	0	0	22,90	0	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.961,98	8.500	7.771,30	-728,70	0	0	728,70	0	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.971,87	225.000	263.541,83	38.541,83	32.160	0	-6.381,83	0	
11	= Anteilige ordentliche Erträge	117.984,18	234.175	271.973,56	37.798,34	32.160	0	-5.638,34	0	
12	- Personalaufwendungen	-877.913,35	-986.860	-877.946,34	108.913,66	0	0	-108.913,66	0	
13	- Versorgungsaufwendungen	-561,84	-1.100	-495,36	604,64	0	0	-604,64	0	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.688,42	-543.615	-596.423,57	-52.808,49	-21.920	0	30.888,49	0	
15	- Abschreibungen	-19.368,20	-31.685	-29.265,21	2.419,65	0	0	-2.419,65	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.041,29	-478.639	-465.254,37	13.384,63	-19.600	0	-32.984,63	0	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-973.573,10	-2.041.899	-1.969.384,85	72.514,09	-41.520	0	-114.034,09	0	
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-855.588,92	-1.807.724	-1.697.411,29	110.312,43	-9.360	0	-119.672,43	0	
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	409.569,25	159.050	168.830,00	9.780,00	0	0	-9.780,00	0	
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.168.513,61	1.434.105	1.280.462,00	-153.643,32	0	0	153.643,32	0	
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-167.113,23	-210.998	-335.722,85	-124.724,69	0	0	124.724,69	0	
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.262.205,00	-2.059.915	-1.886.265,70	173.649,34	0	0	-173.649,34	0	
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	148.764,63	-677.758	-772.696,55	-94.938,67	0	0	94.938,67	0	

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-706.824,29	-2.485.482	-2.470.107,84	15.373,76	-9.360	0	-24.733,76	0

THH1200

Stadtentwicklung

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5110

Stadtentwässerung, städtebauliche Planung, Verkehrsplanung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15,90	9	9,27	0,02	0	0	-0,02	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	23.000	1.488,00	-21.512,00	0	0	21.512,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.216,00	0	16.503,95	16.503,95	0	0	-16.503,95	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>16.231,90</b>	<b>23.009</b>	<b>18.001,22</b>	<b>-5.008,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.008,03</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-545.501,65	-631.610	-570.323,68	61.286,32	0	0	-61.286,32	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-359,98	-700	-420,30	279,70	0	0	-279,70	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.250,25	-103.566	-81.996,17	21.569,39	-8.430	0	-29.999,39	0
15	- Abschreibungen	-11.916,08	-8.253	-8.604,60	-351,25	0	0	351,25	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.832,18	-3.492	-5.124,90	-1.632,90	0	0	1.632,90	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-612.860,14</b>	<b>-747.621</b>	<b>-666.469,65</b>	<b>81.151,26</b>	<b>-8.430</b>	<b>0</b>	<b>-89.581,26</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-596.628,24</b>	<b>-724.612</b>	<b>-648.468,43</b>	<b>76.143,23</b>	<b>-8.430</b>	<b>0</b>	<b>-84.573,23</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	784.004,90	556.410	641.610,00	85.200,00	0	0	-85.200,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	771.659,37	859.733	781.757,20	-77.975,99	0	0	77.975,99	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-64.086,02	-100.319	-53.087,79	47.231,48	0	0	-47.231,48	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-967.746,15	-779.237	-722.056,97	57.179,78	0	0	-57.179,78	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>523.832,10</b>	<b>536.587</b>	<b>648.222,44</b>	<b>111.635,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-111.635,27</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-72.796,14</b>	<b>-188.024</b>	<b>-245,99</b>	<b>187.778,50</b>	<b>-8.430</b>	<b>0</b>	<b>-196.208,50</b>	<b>0</b>

## THH1200

## Stadtentwicklung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.726,49	-37.490	-39.287,44	-1.797,44	0	-20.500	-18.702,56	-17.700
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-8.000	0,00	8.000,00	0	0	-8.000,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-10.000	-4.641,00	5.359,00	0	0	-5.359,00	-5.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.726,49</b>	<b>-55.490</b>	<b>-43.928,44</b>	<b>11.561,56</b>	<b>0</b>	<b>-20.500</b>	<b>-32.061,56</b>	<b>-22.700</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.726,49</b>	<b>-55.490</b>	<b>-43.928,44</b>	<b>11.561,56</b>	<b>0</b>	<b>-20.500</b>	<b>-32.061,56</b>	<b>-22.700</b>

## THH1200

## Stadtentwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.120001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.726,49	-37.490	-43.928,44	-6.438,44	0	-20.500	-14.061,56	-17.700
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0	0	-10.000,00	-5.000
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-32.726,49</b>	<b>-47.490</b>	<b>-43.928,44</b>	<b>3.561,56</b>	<b>0</b>	<b>-20.500</b>	<b>-24.061,56</b>	<b>-22.700</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.726,49</b>	<b>-47.490</b>	<b>-43.928,44</b>	<b>3.561,56</b>	<b>0</b>	<b>-20.500</b>	<b>-24.061,56</b>	<b>-22.700</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-32.726,49</b>	<b>-47.490</b>	<b>-43.928,44</b>	<b>3.561,56</b>	<b>0</b>	<b>-20.500</b>	<b>-24.061,56</b>	<b>-22.700</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.120004: Gewährung Zuwendungen an Dritte</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-8.000	0,00	8.000,00	0	0	-8.000,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-8.000	0,00	8.000,00	0	0	-8.000,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	0,00	8.000,00	0	0	-8.000,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-8.000	0,00	8.000,00	0	0	-8.000,00	0

## THH1300

## Presse und Information

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.800,47	91.500	37.005,19	-54.494,81	0	0	54.494,81	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,86	500	0,00	-500,00	0	0	500,00	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	75.851,33	92.000	37.005,19	-54.994,81	0	0	54.994,81	0
12	- Personalaufwendungen	-1.496.839,85	-1.636.070	-1.743.819,86	-107.749,86	0	0	107.749,86	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.021,54	-1.800	-1.020,75	779,25	0	0	-779,25	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-330.515,59	-361.870	-315.541,90	46.328,10	10.000	0	-36.328,10	0
15	- Abschreibungen	-14.277,85	-14.456	-21.157,68	-6.701,68	0	0	6.701,68	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.167,36	-22.200	-63.812,16	-41.612,16	-47.400	0	-5.787,84	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.860.822,19	-2.036.396	-2.145.352,35	-108.956,35	-37.400	0	71.556,35	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.784.970,86	-1.944.396	-2.108.347,16	-163.951,16	-37.400	0	126.551,16	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	795.253,50	719.300	1.160.084,90	440.784,90	0	0	-440.784,90	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.744.022,60	1.872.012	2.114.768,39	242.756,50	0	0	-242.756,50	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-251.707,98	-234.600	-338.307,66	-103.708,01	0	0	103.708,01	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.744.022,60	-1.872.012	-2.114.768,39	-242.756,50	0	0	242.756,50	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>543.545,52</b>	<b>484.700</b>	<b>821.777,24</b>	<b>337.076,89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-337.076,89</b>	<b>0</b>
27	= <b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-1.241.425,34</b>	<b>-1.459.696</b>	<b>-1.286.569,92</b>	<b>173.125,73</b>	<b>-37.400</b>	<b>0</b>	<b>-210.525,73</b>	<b>0</b>

## THH1300

## Presse und Information

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.963,85	-21.180	-31.710,68	-10.530,68	-19.000	-8.000	-16.469,32	-15.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-54.100	0,00	54.100,00	73.100	-73.100	-54.100,00	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.963,85</b>	<b>-75.280</b>	<b>-31.710,68</b>	<b>43.569,32</b>	<b>54.100</b>	<b>-81.100</b>	<b>-70.569,32</b>	<b>-15.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.963,85</b>	<b>-75.280</b>	<b>-31.710,68</b>	<b>43.569,32</b>	<b>54.100</b>	<b>-81.100</b>	<b>-70.569,32</b>	<b>-15.000</b>

## THH1300 Presse und Information

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.130001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.963,85	-21.180	-31.710,68	-10.530,68	-19.000	-8.000	-16.469,32	-15.000
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	73.100	-73.100	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-4.963,85	-21.180	-31.710,68	-10.530,68	54.100	-81.100	-16.469,32	-15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.963,85	-21.180	-31.710,68	-10.530,68	54.100	-81.100	-16.469,32	-15.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-4.963,85	-21.180	-31.710,68	-10.530,68	54.100	-81.100	-16.469,32	-15.000

## THH1400 Rechnungsprüfung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	931.795,00	1.056.771	970.170,00	-86.601,00	0	0	86.601,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.090,00	1.090,00	0	0	-1.090,00	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	931.795,00	1.056.771	971.260,00	-85.511,00	0	0	85.511,00	0
12	- Personalaufwendungen	-2.779.068,37	-2.862.210	-2.736.918,19	125.291,81	0	0	-125.291,81	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-749,11	-3.100	-720,53	2.379,47	0	0	-2.379,47	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.632,52	-15.176	-18.756,58	-3.580,58	0	0	3.580,58	0
15	- Abschreibungen	-11.119,98	-12.303	-18.020,28	-5.717,28	0	0	5.717,28	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.904,59	-17.500	-12.805,43	4.694,57	0	0	-4.694,57	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.822.474,57	-2.910.289	-2.787.221,01	123.067,99	0	0	-123.067,99	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.890.679,57	-1.853.518	-1.815.961,01	37.556,99	0	0	-37.556,99	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.755.800,00	1.684.380	1.792.200,00	107.820,00	0	0	-107.820,00	0

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.633.040,08	3.798.807	3.717.785,95	-81.021,25	0	0	81.021,25	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-340.380,30	-325.763	-385.711,60	-59.948,33	0	0	59.948,33	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.633.040,08	-3.798.807	-3.717.785,95	81.021,25	0	0	-81.021,25	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.415.419,70</b>	<b>1.358.617</b>	<b>1.406.488,40</b>	<b>47.871,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47.871,67</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-475.259,87</b>	<b>-494.901</b>	<b>-409.472,61</b>	<b>85.428,66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85.428,66</b>	<b>0</b>

## THH1400

## Rechnungsprüfung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.632,98	-22.880	-23.714,28	-834,28	-1.000	0	-165,72	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.632,98</b>	<b>-22.880</b>	<b>-23.714,28</b>	<b>-834,28</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>-165,72</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.632,98</b>	<b>-22.880</b>	<b>-23.714,28</b>	<b>-834,28</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>-165,72</b>	<b>0</b>

## THH1400 Rechnungsprüfung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.140001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.632,98	-22.880	-23.714,28	-834,28	-1.000	0	-165,72	0
13	= Summe Auszahlungen	-11.632,98	-22.880	-23.714,28	-834,28	-1.000	0	-165,72	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.632,98	-22.880	-23.714,28	-834,28	-1.000	0	-165,72	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-11.632,98	-22.880	-23.714,28	-834,28	-1.000	0	-165,72	0

## THH1500 Ortsverwaltungen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.020,64	0	30.541,26	30.541,26	238.880	0	208.338,67	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.291,00	1.291	1.291,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	389.300,41	384.150	398.166,75	14.016,75	0	0	-14.016,75	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	324.608,68	208.000	300.766,07	92.766,07	430	0	-92.336,07	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.746,61	22.350	36.668,50	14.318,50	0	0	-14.318,50	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.611,13	46	42.543,64	42.497,64	0	0	-42.497,64	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	<b>800.578,47</b>	<b>615.837</b>	<b>809.977,22</b>	<b>194.140,22</b>	<b>239.310</b>	<b>0</b>	<b>45.169,71</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.419.683,20	-4.685.950	-4.807.834,32	-121.884,32	56.400	0	178.284,32	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-11.020,82	-5.100	-2.501,64	2.598,36	0	0	-2.598,36	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-217.193,47	-230.575	-252.939,53	-22.364,53	-250.335	0	-227.970,57	0
15	- Abschreibungen	-305.437,24	-236.698	-283.352,45	-46.654,45	0	0	46.654,45	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-24.487,51	-26.680	-27.261,20	-581,20	-600	0	-18,80	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-420.493,41	-423.052	-471.061,52	-48.009,52	-78.235	0	-30.225,31	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>-5.398.315,65</b>	<b>-5.608.055</b>	<b>-5.844.950,66</b>	<b>-236.895,66</b>	<b>-272.770</b>	<b>0</b>	<b>-35.874,27</b>	<b>0</b>
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>-4.597.737,18</b>	<b>-4.992.218</b>	<b>-5.034.973,44</b>	<b>-42.755,44</b>	<b>-33.460</b>	<b>0</b>	<b>9.295,44</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	6.878.319,48	6.558.010	7.707.228,17	1.149.218,17	0	0	-1.149.218,17	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	8.439.714,58	8.441.196	7.407.826,01	-1.033.369,85	0	0	1.033.369,85	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.683.461,74	-4.892.873	-5.169.740,58	-276.867,69	0	0	276.867,69	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-8.439.714,58	-8.441.196	-7.407.826,01	1.033.369,85	0	0	-1.033.369,85	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.194.857,74</b>	<b>1.665.137</b>	<b>2.537.487,59</b>	<b>872.350,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-872.350,48</b>	<b>0</b>
27	= <b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-2.402.879,44</b>	<b>-3.327.081</b>	<b>-2.497.485,85</b>	<b>829.595,04</b>	<b>-33.460</b>	<b>0</b>	<b>-863.055,04</b>	<b>0</b>

## HH1500 Ortsverwaltungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.631,69	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	5.205,00	5.205,00	0	0	-5.205,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.631,69</b>	<b>0</b>	<b>5.205,00</b>	<b>5.205,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.205,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-10.200	-10.200,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-492.285,11	-391.780	-239.025,09	152.754,91	-38.750	-200.060	-391.564,91	-373.670
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-7.560	-8.383,55	-823,55	0	0	823,55	-4.910
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-492.285,11</b>	<b>-399.340</b>	<b>-247.408,64</b>	<b>151.931,36</b>	<b>-38.750</b>	<b>-210.260</b>	<b>-400.941,36</b>	<b>-378.580</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-490.653,42</b>	<b>-399.340</b>	<b>-242.203,64</b>	<b>157.136,36</b>	<b>-38.750</b>	<b>-210.260</b>	<b>-406.146,36</b>	<b>-378.580</b>

## THH1500 Ortsverwaltungen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150101: Erwerb von bewegl. Vermögen OV Durlach</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-103.565,30	-95.770	-46.074,45	49.695,55	0	-37.520	-87.215,55	-87.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-103.565,30</b>	<b>-95.770</b>	<b>-46.074,45</b>	<b>49.695,55</b>	<b>0</b>	<b>-37.520</b>	<b>-87.215,55</b>	<b>-87.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-103.565,30</b>	<b>-95.770</b>	<b>-46.074,45</b>	<b>49.695,55</b>	<b>0</b>	<b>-37.520</b>	<b>-87.215,55</b>	<b>-87.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-103.565,30</b>	<b>-95.770</b>	<b>-46.074,45</b>	<b>49.695,55</b>	<b>0</b>	<b>-37.520</b>	<b>-87.215,55</b>	<b>-87.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.150110: Sport- und Freizeitpark "Untere Hub"**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-10.200	-10.200,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.150111: Erwerb von bewegl. Vermögen Karlsruhe**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-92.492,24	0	-4.994,41	-4.994,41	0	-79.790	-74.795,59	-74.600
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-92.492,24</b>	<b>0</b>	<b>-4.994,41</b>	<b>-4.994,41</b>	<b>0</b>	<b>-79.790</b>	<b>-74.795,59</b>	<b>-74.600</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-92.492,24</b>	<b>0</b>	<b>-4.994,41</b>	<b>-4.994,41</b>	<b>0</b>	<b>-79.790</b>	<b>-74.795,59</b>	<b>-74.600</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-92.492,24</b>	<b>0</b>	<b>-4.994,41</b>	<b>-4.994,41</b>	<b>0</b>	<b>-79.790</b>	<b>-74.795,59</b>	<b>-74.600</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.150121: Erwerb von bewegl. Sachen Turmberg**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.988,03	-2.000	-1.087,29	912,71	0	0	-912,71	-900
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-8.988,03</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.087,29</b>	<b>912,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-912,71</b>	<b>-900</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.988,03</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.087,29</b>	<b>912,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-912,71</b>	<b>-900</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-8.988,03</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.087,29</b>	<b>912,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-912,71</b>	<b>-900</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150131: Erwerb v. bewegl. Sachen Nikolauskapelle</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.041,02	-2.200	0,00	2.200,00	0	-5.050	-7.250,00	-7.200
13	= Summe Auszahlungen	-11.041,02	-2.200	0,00	2.200,00	0	-5.050	-7.250,00	-7.200
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.041,02	-2.200	0,00	2.200,00	0	-5.050	-7.250,00	-7.200
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-11.041,02	-2.200	0,00	2.200,00	0	-5.050	-7.250,00	-7.200

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150201: Erwerb von bewegl.Vermögen OV Stupferich</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.327,86	-32.690	-24.509,86	8.180,14	0	0	-8.180,14	-8.180
13	= Summe Auszahlungen	-7.327,86	-32.690	-24.509,86	8.180,14	0	0	-8.180,14	-8.180
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.327,86	-32.690	-24.509,86	8.180,14	0	0	-8.180,14	-8.180
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-7.327,86	-32.690	-24.509,86	8.180,14	0	0	-8.180,14	-8.180

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150211: Erwerb von bewegl.Vermögen GZ Stupferich</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.418,52	-20.500	0,00	20.500,00	0	0	-20.500,00	-20.500
13	= Summe Auszahlungen	-3.418,52	-20.500	0,00	20.500,00	0	0	-20.500,00	-20.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.418,52	-20.500	0,00	20.500,00	0	0	-20.500,00	-20.500
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-3.418,52	-20.500	0,00	20.500,00	0	0	-20.500,00	-20.500

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150301: Erwerb von bewegl.Vermögen OV Hohenwetter</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-45.362,13	-16.720	-532,42	16.187,58	0	0	-16.187,58	-16.100
13	= Summe Auszahlungen	-45.362,13	-16.720	-532,42	16.187,58	0	0	-16.187,58	-16.100
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.362,13	-16.720	-532,42	16.187,58	0	0	-16.187,58	-16.100
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-45.362,13	-16.720	-532,42	16.187,58	0	0	-16.187,58	-16.100

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.150311: Erwerb bewegl. Vermögen Lustgartenhalle</b>										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.705,00	3.705,00	0	0	-3.705,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.705,00</b>	<b>3.705,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.705,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.940,52	-14.500	0,00	14.500,00	0	0	-14.500,00	-14.500
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-3.940,52</b>	<b>-14.500</b>	<b>0,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>-14.500</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.940,52</b>	<b>-14.500</b>	<b>3.705,00</b>	<b>18.205,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.205,00</b>	<b>-14.500</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-3.940,52</b>	<b>-14.500</b>	<b>3.705,00</b>	<b>18.205,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.205,00</b>	<b>-14.500</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.150401: Erwerb bewegl. Vermögen OV Wolfartsweier</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.415,50	-7.305	-10.986,77	-3.681,77	-7.250	0	-3.568,23	-3.500
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-4.415,50</b>	<b>-7.305</b>	<b>-10.986,77</b>	<b>-3.681,77</b>	<b>-7.250</b>	<b>0</b>	<b>-3.568,23</b>	<b>-3.500</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.415,50</b>	<b>-7.305</b>	<b>-10.986,77</b>	<b>-3.681,77</b>	<b>-7.250</b>	<b>0</b>	<b>-3.568,23</b>	<b>-3.500</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-4.415,50</b>	<b>-7.305</b>	<b>-10.986,77</b>	<b>-3.681,77</b>	<b>-7.250</b>	<b>0</b>	<b>-3.568,23</b>	<b>-3.500</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.150411: Erwerb bewegl. Vermögen BZ Wolfartsweier</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.884,17	-21.000	0,00	21.000,00	0	0	-21.000,00	-21.000
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-5.884,17</b>	<b>-21.000</b>	<b>0,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-21.000</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.884,17</b>	<b>-21.000</b>	<b>0,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-21.000</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-5.884,17</b>	<b>-21.000</b>	<b>0,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-21.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.150412: Erwerb bewegl. Vermögen Hermann-Ringwald-Halle</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.279,99	-5.000	-659,26	4.340,74	0	0	-4.340,74	-4.300
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-7.279,99</b>	<b>-5.000</b>	<b>-659,26</b>	<b>4.340,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.340,74</b>	<b>-4.300</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.279,99	-5.000	-659,26	4.340,74	0	0	-4.340,74	-4.300
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-7.279,99	-5.000	-659,26	4.340,74	0	0	-4.340,74	-4.300

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.150501: Erwerb von bewegl.Vermögen OV Grötzingen									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.631,69	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.500,00	1.500,00	0	0	-1.500,00	0
6	= Summe Einzahlungen	1.631,69	0	1.500,00	1.500,00	0	0	-1.500,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.080,78	-46.065	-73.631,44	-27.566,44	-19.000	-31.900	-23.333,56	-23.300
13	= Summe Auszahlungen	-23.080,78	-46.065	-73.631,44	-27.566,44	-19.000	-31.900	-23.333,56	-23.300
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.449,09	-46.065	-72.131,44	-26.066,44	-19.000	-31.900	-24.833,56	-23.300
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-21.449,09	-46.065	-72.131,44	-26.066,44	-19.000	-31.900	-24.833,56	-23.300

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.150511: Erwerb von bewegliches Vermögen BS Grötzingen									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.735,81	-15.000	-801,56	14.198,44	4.500	-23.900	-33.598,44	-33.500
13	= Summe Auszahlungen	-20.735,81	-15.000	-801,56	14.198,44	4.500	-23.900	-33.598,44	-33.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.735,81	-15.000	-801,56	14.198,44	4.500	-23.900	-33.598,44	-33.500
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-20.735,81	-15.000	-801,56	14.198,44	4.500	-23.900	-33.598,44	-33.500

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.150601: Erwerb bewegl. Vermögen OV Wettersbach									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-59.364,84	-12.030	-4.700,52	7.329,48	-17.000	-2.150	-26.479,48	-34.000
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-7.560	0,00	7.560,00	0	0	-7.560,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-59.364,84	-19.590	-4.700,52	14.889,48	-17.000	-2.150	-34.039,48	-34.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.364,84	-19.590	-4.700,52	14.889,48	-17.000	-2.150	-34.039,48	-34.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-59.364,84	-19.590	-4.700,52	14.889,48	-17.000	-2.150	-34.039,48	-34.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150701: Erwerb von bewegl. Vermögen OV Neureut</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.917,81	-44.000	-58.167,26	-14.167,26	-30.000	-19.750	-35.582,74	-30.000
13	= Summe Auszahlungen	-41.917,81	-44.000	-58.167,26	-14.167,26	-30.000	-19.750	-35.582,74	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.917,81	-44.000	-58.167,26	-14.167,26	-30.000	-19.750	-35.582,74	-30.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-41.917,81	-44.000	-58.167,26	-14.167,26	-30.000	-19.750	-35.582,74	-30.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.150711: Erwerb bewegliches Vermögen Badnerlandhalle</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-58.058,18	-57.000	-16.675,81	40.324,19	30.000	0	-10.324,19	0
13	= Summe Auszahlungen	-58.058,18	-57.000	-16.675,81	40.324,19	30.000	0	-10.324,19	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.058,18	-57.000	-16.675,81	40.324,19	30.000	0	-10.324,19	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-58.058,18	-57.000	-16.675,81	40.324,19	30.000	0	-10.324,19	0

## THH1700

## Informationstechnologie

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.468,12	0	97.359,06	97.359,06	0	0	-97.359,06	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	567.744,82	684.040	984.286,72	300.246,72	0	0	-300.246,72	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,40	0	2.738,15	2.738,15	0	0	-2.738,15	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.796,18	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	573.044,52	684.040	1.084.383,93	400.343,93	0	0	-400.343,93	0
12	- Personalaufwendungen	-3.545.541,72	-3.774.680	-4.265.815,46	-491.135,46	0	0	491.135,46	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-2.383,58	-4.000	-2.401,72	1.598,28	0	0	-1.598,28	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-394.538,85	-666.700	-577.333,38	89.366,62	0	0	-89.366,62	0
15	- Abschreibungen	-1.176.193,39	-675.722	-947.699,26	-271.977,26	0	0	271.977,26	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-500,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.896.185,60	-7.650.660	-6.286.777,70	1.363.882,30	0	0	-1.363.882,30	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.015.343,14	-12.771.762	-12.080.027,52	691.734,48	0	0	-691.734,48	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.442.298,62	-12.087.722	-10.995.643,59	1.092.078,41	0	0	-1.092.078,41	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	8.557.192,08	7.714.870	11.062.461,64	3.347.591,64	0	0	-3.347.591,64	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	8.409.351,32	11.689.487	10.740.583,51	-948.903,61	0	0	948.903,61	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-289.408,90	-253.185	-416.819,71	-163.634,43	0	0	163.634,43	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-8.409.351,32	-11.689.487	-10.740.583,51	948.903,61	0	0	-948.903,61	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	8.267.783,18	7.461.685	10.645.641,93	3.183.957,21	0	0	-3.183.957,21	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-1.174.515,44	-4.626.037	-350.001,66	4.276.035,62	0	0	-4.276.035,62	0

## THH1700

## Informationstechnologie

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.607.630,12	-1.550.890	-431.453,93	1.119.436,07	0	-150.000	-1.269.436,07	-1.203.070
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-7.116,96	-162.360	-7.403,33	154.956,67	0	0	-154.956,67	-162.360

Iff. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.614.747,08	-1.713.250	-438.857,26	1.274.392,74	0	-150.000	-1.424.392,74	-1.365.430
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.614.747,08	-1.713.250	-438.857,26	1.274.392,74	0	-150.000	-1.424.392,74	-1.365.430

## THH1700

## Informationstechnologie

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.170001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.614.747,08	-1.550.890	-438.857,26	1.112.032,74	0	-150.000	-1.262.032,74	-603.290
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-162.360	0,00	162.360,00	0	0	-162.360,00	-762.140
13	= Summe Auszahlungen	-1.614.747,08	-1.713.250	-438.857,26	1.274.392,74	0	-150.000	-1.424.392,74	-1.365.430
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.614.747,08	-1.713.250	-438.857,26	1.274.392,74	0	-150.000	-1.424.392,74	-1.365.430
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.614.747,08	-1.713.250	-438.857,26	1.274.392,74	0	-150.000	-1.424.392,74	-1.365.430

## THH2000

## Finanzen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	625.245.586,53	637.357.700	664.479.102,45	27.121.402,45	20.746.200	0	-6.375.202,45	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	339.913.850,31	335.214.640	346.777.608,76	11.562.968,76	6.611.468	0	-4.951.500,53	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.857,00	1.858	1.858,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.151,85	1.840	3.141,00	1.301,00	0	0	-1.301,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.187.336,32	4.420.000	4.790.008,65	370.008,65	10.685	0	-359.323,76	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.661,03	219.000	264.202,17	45.202,17	0	0	-45.202,17	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.016.716,80	1.464.900	2.470.830,79	1.005.930,79	1.268	0	-1.004.663,01	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	32.745.804,11	27.960.281	37.223.223,63	9.262.942,63	856.580	0	-8.406.362,63	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.004.485.963,95</b>	<b>1.006.640.219</b>	<b>1.056.009.975,45</b>	<b>49.369.756,45</b>	<b>28.226.201</b>	<b>0</b>	<b>-21.143.555,55</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-10.452.265,24	-11.311.220	-10.985.100,44	326.119,56	0	0	-326.119,56	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-7.641,32	-12.400	-3.407,22	8.992,78	0	0	-8.992,78	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-373.774,81	-295.000	-403.519,47	-108.519,47	-22.110	0	86.409,42	0
15	-	Abschreibungen	-8.789.554,71	-1.443.443	-19.771.973,05	-18.328.530,05	0	0	18.328.530,05	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.808.083,93	-4.849.020	-5.263.464,43	-414.444,43	-416.151	0	-1.706,53	0
17	-	Transferaufwendungen	-238.102.165,49	-269.867.992	-282.316.415,85	-12.448.423,85	-6.963.573	0	5.484.850,60	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.536.468,99	-5.769.200	-6.565.554,55	-796.354,55	-1.460.737	0	-664.382,09	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-270.069.954,49</b>	<b>-293.548.275</b>	<b>-325.309.435,01</b>	<b>-31.761.160,01</b>	<b>-8.862.571</b>	<b>0</b>	<b>22.898.589,11</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>734.416.009,46</b>	<b>713.091.944</b>	<b>730.700.540,44</b>	<b>17.608.596,44</b>	<b>19.363.630</b>	<b>0</b>	<b>1.755.033,56</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	42.545.781,40	7.560.160	47.214.290,00	39.654.130,00	0	0	-39.654.130,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	14.648.783,53	16.212.048	16.021.775,07	-190.272,87	0	0	190.272,87	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-37.032.633,88	-3.111.707	-41.497.910,49	-38.386.203,73	0	0	38.386.203,73	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.648.783,53	-16.212.048	-16.021.775,07	190.272,87	0	0	-190.272,87	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>5.513.147,52</b>	<b>4.448.453</b>	<b>5.716.379,51</b>	<b>1.267.926,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.267.926,27</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>739.929.156,98</b>	<b>717.540.397</b>	<b>736.416.919,95</b>	<b>18.876.522,71</b>	<b>19.363.630</b>	<b>0</b>	<b>487.107,29</b>	<b>0</b>

## THH2000

## Finanzen

## 11

## Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.348.664,96	3.000	1.481.582,95	1.478.582,95	1.476.178	0	-2.404,72	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.698,42	1.699	1.699,32	-0,08	0	0	0,08	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.151,85	1.840	3.141,00	1.301,00	0	0	-1.301,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.186.252,05	4.420.000	4.774.175,63	354.175,63	10.685	0	-343.490,74	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.978,50	219.000	235.020,00	16.020,00	0	0	-16.020,00	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	181.762,01	113.000	187.576,09	74.576,09	1.268	0	-73.308,31	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.319.316,53	1.011.673	1.267.461,28	255.788,28	0	0	-255.788,28	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.292.824,32</b>	<b>5.770.212</b>	<b>7.950.656,27</b>	<b>2.180.443,87</b>	<b>1.488.131</b>	<b>0</b>	<b>-692.312,97</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-7.078.943,44	-7.599.170	-7.282.044,44	317.125,56	0	0	-317.125,56	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6.926,24	-8.200	-2.536,53	5.663,47	0	0	-5.663,47	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-365.150,85	-5.000	-383.856,31	-378.856,31	-22.110	0	356.746,26	0
15	-	Abschreibungen	-729.027,39	-1.441.827	-788.751,96	653.075,08	0	0	-653.075,08	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-206.878,99	-240.000	-132.146,34	107.853,66	-12.271	0	-120.124,62	0
17	-	Transferaufwendungen	-1.404.044,83	-135.180	-1.580.844,89	-1.445.664,89	-1.446.133	0	-468,36	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-462.573,47	-419.160	-483.597,49	-64.437,49	-311.117	0	-246.679,15	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.253.545,21</b>	<b>-9.848.537</b>	<b>-10.653.777,96</b>	<b>-805.240,92</b>	<b>-1.791.631</b>	<b>0</b>	<b>-986.389,98</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.960.720,89</b>	<b>-4.078.325</b>	<b>-2.703.121,69</b>	<b>1.375.202,95</b>	<b>-303.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.678.702,95</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	8.332.232,24	7.560.160	9.218.030,00	1.657.870,00	0	0	-1.657.870,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	9.912.810,37	10.590.636	10.568.882,17	-21.754,02	0	0	21.754,02	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-817.952,14	-477.958	-955.757,70	-477.799,81	0	0	477.799,81	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.466.488,88	-16.019.694	-15.830.609,01	189.084,66	0	0	-189.084,66	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.960.601,59</b>	<b>1.653.145</b>	<b>3.000.545,46</b>	<b>1.347.400,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.347.400,83</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-119,30</b>	<b>-2.425.180</b>	<b>297.423,77</b>	<b>2.722.603,78</b>	<b>-303.500</b>	<b>0</b>	<b>-3.026.103,78</b>	<b>0</b>

## THH2000

## Finanzen

## 41

## Gesundheitsdienste

## 4110

## Krankenhäuser

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	-2.500.000,00	-2.500.000	-7.831.000,00	-5.331.000,00	-5.331.000	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.500.000,00	-2.500.000	-7.831.000,00	-5.331.000,00	-5.331.000	0	0,00	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.500.000,00	-2.500.000	-7.831.000,00	-5.331.000,00	-5.331.000	0	0,00	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-13.144,19	-61.235	-40.586,99	20.647,59	0	0	-20.647,59	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-13.144,19	-61.235	-40.586,99	20.647,59	0	0	-20.647,59	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-2.513.144,19	-2.561.235	-7.871.586,99	-5.310.352,41	-5.331.000	0	-20.647,59	0

THH2000  
42  
4241

Finanzen  
Sport und Bäder  
Sportstätten

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	-9.143.330	-7.320.075,40	1.823.254,60	0	0	-1.823.254,60	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	-9.143.330	-7.320.075,40	1.823.254,60	0	0	-1.823.254,60	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	-9.143.330	-7.320.075,40	1.823.254,60	0	0	-1.823.254,60	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0,00	-223.955	-39.589,78	184.365,38	0	0	-184.365,38	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	-223.955	-39.589,78	184.365,38	0	0	-184.365,38	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	0,00	-9.367.285	-7.359.665,18	2.007.619,98	0	0	-2.007.619,98	0

THH2000  
53

Finanzen  
Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.717.994,00	24.409.440	24.032.592,07	-376.847,93	0	0	376.847,93	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.717.994,00	24.409.440	24.032.592,07	-376.847,93	0	0	376.847,93	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	150.000	0	0,00	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	150.000	0	0,00	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	22.717.994,00	24.259.440	24.032.592,07	-226.847,93	150.000	0	376.847,93	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	22.717.994,00	24.259.440	24.032.592,07	-226.847,93	150.000	0	376.847,93	0

## THH2000

## Finanzen

## 54

## Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.191.475,00	11.192.940	11.192.591,00	-349,00	0	0	349,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.682,53	0	29.182,17	29.182,17	0	0	-29.182,17	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	539.167,51	539.168	1.287.500,74	748.332,74	0	0	-748.332,74	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.850.325,04</b>	<b>11.732.108</b>	<b>12.509.273,91</b>	<b>777.165,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-777.165,91</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	-14.343.011,58	-15.080.790	-15.293.901,35	-213.111,35	-366.440	0	-153.328,65	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.510,25	-176.400	-179.201,50	-2.801,50	0	0	2.801,50	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.513.521,83</b>	<b>-15.257.190</b>	<b>-15.473.102,85</b>	<b>-215.912,85</b>	<b>-366.440</b>	<b>0</b>	<b>-150.527,15</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.663.196,79</b>	<b>-3.525.082</b>	<b>-2.963.828,94</b>	<b>561.253,06</b>	<b>-366.440</b>	<b>0</b>	<b>-927.693,06</b>	<b>0</b>
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-98.214,13	-368.220	-262.460,45	105.759,95	0	0	-105.759,95	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-98.214,13</b>	<b>-368.220</b>	<b>-262.460,45</b>	<b>105.759,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-105.759,95</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-2.761.410,92</b>	<b>-3.893.302</b>	<b>-3.226.289,39</b>	<b>667.013,01</b>	<b>-366.440</b>	<b>0</b>	<b>-1.033.453,01</b>	<b>0</b>

## THH2000

## Finanzen

## 57

## Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	15.000,00	15.000,00	0	0	-15.000,00	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	-20.221.540,83	-38.285.933	-37.539.643,78	746.289,22	180.000	0	-566.289,22	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-771.270,00	-870.290	-860.250,00	10.040,00	0	0	-10.040,00	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.992.810,83</b>	<b>-39.156.223</b>	<b>-38.399.893,78</b>	<b>756.329,22</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>-576.329,22</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.992.810,83</b>	<b>-39.156.223</b>	<b>-38.384.893,78</b>	<b>771.329,22</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>-591.329,22</b>	<b>0</b>
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-624.110,56	-518.197	-786.038,63	-267.841,70	0	0	267.841,70	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-624.110,56</b>	<b>-518.197</b>	<b>-786.038,63</b>	<b>-267.841,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>267.841,70</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-21.616.921,39</b>	<b>-39.674.420</b>	<b>-39.170.932,41</b>	<b>503.487,52</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>-323.487,52</b>	<b>0</b>

THH2000

Finanzen

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	625.245.586,53	637.357.700	664.479.102,45	27.121.402,45	20.746.200	0	-6.375.202,45	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	327.373.710,35	324.018.700	334.103.434,81	10.084.734,81	5.135.290	0	-4.949.444,81	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.169.048,09	2.000.000	10.621.170,00	8.621.170,00	856.580	0	-7.764.590,00	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>960.788.344,97</b>	<b>963.376.400</b>	<b>1.009.203.707,26</b>	<b>45.827.307,26</b>	<b>26.738.070</b>	<b>0</b>	<b>-19.089.237,26</b>	<b>0</b>
15	-	Abschreibungen	-8.059.554,03	0	-18.981.910,94	-18.981.910,94	0	0	18.981.910,94	0
17	-	Transferaufwendungen	-199.583.568,25	-204.722.759	-212.750.950,43	-8.028.191,43	0	0	8.028.191,43	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.067.216,00	-2.000.000	-4.743.917,00	-2.743.917,00	-2.743.920	0	-3,00	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-212.710.338,28</b>	<b>-206.722.759</b>	<b>-236.476.778,37</b>	<b>-29.754.019,37</b>	<b>-2.743.920</b>	<b>0</b>	<b>27.010.099,37</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>748.078.006,69</b>	<b>756.653.641</b>	<b>772.726.928,89</b>	<b>16.073.287,89</b>	<b>23.994.150</b>	<b>0</b>	<b>7.920.862,11</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>748.078.006,69</b>	<b>756.653.641</b>	<b>772.726.928,89</b>	<b>16.073.287,89</b>	<b>23.994.150</b>	<b>0</b>	<b>7.920.862,11</b>	<b>0</b>

THH2000

Finanzen

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.834.954,79	1.351.900	2.283.254,70	931.354,70	0	0	-931.354,70	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	-70,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.834.884,39</b>	<b>1.351.900</b>	<b>2.283.254,70</b>	<b>931.354,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-931.354,70</b>	<b>0</b>
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-31,26	-31,26	0	0	31,26	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.601.204,94	-4.609.020	-5.131.318,09	-522.298,09	-403.880	0	118.418,09	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.000.000	0,00	2.000.000,00	1.444.300	0	-555.700,00	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.601.204,94</b>	<b>-6.609.020</b>	<b>-5.131.349,35</b>	<b>1.477.670,65</b>	<b>1.040.420</b>	<b>0</b>	<b>-437.250,65</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.766.320,55</b>	<b>-5.257.120</b>	<b>-2.848.094,65</b>	<b>2.409.025,35</b>	<b>1.040.420</b>	<b>0</b>	<b>-1.368.605,35</b>	<b>0</b>
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-3.766.320,55</b>	<b>-5.257.120</b>	<b>-2.848.094,65</b>	<b>2.409.025,35</b>	<b>1.040.420</b>	<b>0</b>	<b>-1.368.605,35</b>	<b>0</b>

## THH2000

## Finanzen

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	25.368,38	25.368,38	0	0	-25.368,38	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.321.064,17	456.890	1.054.180,45	597.290,45	0	0	-597.290,45	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.321.064,17</b>	<b>456.890</b>	<b>1.079.548,83</b>	<b>622.658,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-622.658,83</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.663,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.795.814,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.691,89	-483.860	-89.522,10	394.337,90	0	0	-394.337,90	-350.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-20.001.900,00	-30.002.000	-30.250.700,00	-248.700,00	-250.000	0	-1.300,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.000.000,00	-20.000.000	-20.000.000,00	0,00	-5.000.000	0	-5.000.000,00	-5.000.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-1.267,35	-1.267,35	0	0	1.267,35	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.886.069,42</b>	<b>-50.485.860</b>	<b>-50.341.489,45</b>	<b>144.370,55</b>	<b>-5.250.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.394.370,55</b>	<b>-5.350.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.565.005,25</b>	<b>-50.028.970</b>	<b>-49.261.940,62</b>	<b>767.029,38</b>	<b>-5.250.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.017.029,38</b>	<b>-5.350.000</b>

## THH2000

## Finanzen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.200001: Erwerb von beweglichem Vermögen

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.691,89	-483.860	-90.789,45	393.070,55	0	0	-393.070,55	-350.000
13	= Summe Auszahlungen	-68.691,89	-483.860	-90.789,45	393.070,55	0	0	-393.070,55	-350.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.691,89	-483.860	-90.789,45	393.070,55	0	0	-393.070,55	-350.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-68.691,89	-483.860	-90.789,45	393.070,55	0	0	-393.070,55	-350.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.200003: Grunderwerb

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.498,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.795.814,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.798.312,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.798.312,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.798.312,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.200012: Erwerb/Veräußerung von Beteiligungen

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-20.019.065,00	-30.002.000	-30.250.700,00	-248.700,00	-250.000	0	-1.300,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-20.019.065,00	-30.002.000	-30.250.700,00	-248.700,00	-250.000	0	-1.300,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.019.065,00	-30.002.000	-30.250.700,00	-248.700,00	-250.000	0	-1.300,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-20.019.065,00	-30.002.000	-30.250.700,00	-248.700,00	-250.000	0	-1.300,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.200016: Städt. Klinikum Khe gGmbH Investitionszuschuss</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.000.000,00	-20.000.000	-20.000.000,00	0,00	-5.000.000	0	-5.000.000,00	-5.000.000
13	= Summe Auszahlungen	-10.000.000,00	-20.000.000	-20.000.000,00	0,00	-5.000.000	0	-5.000.000,00	-5.000.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000.000,00	-20.000.000	-20.000.000,00	0,00	-5.000.000	0	-5.000.000,00	-5.000.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-10.000.000,00	-20.000.000	-20.000.000,00	0,00	-5.000.000	0	-5.000.000,00	-5.000.000

### THH3000 Zentraler Juristischer Dienst

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	527.838,11	407.050	532.805,18	125.755,18	0	0	-125.755,18	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.011,50	1.011,50	0	0	-1.011,50	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.780,90	196.900	76.847,63	-120.052,37	0	0	120.052,37	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.513,80	0	-1.300,00	-1.300,00	0	0	1.300,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	605.132,81	603.950	609.364,31	5.414,31	0	0	-5.414,31	0
12	- Personalaufwendungen	-4.379.415,86	-4.895.390	-4.602.676,77	292.713,23	0	0	-292.713,23	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.702,58	-5.500	-1.501,13	3.998,87	0	0	-3.998,87	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.158,98	-77.233	-93.768,70	-16.535,70	-3.100	0	13.435,70	0
15	- Abschreibungen	-24.723,80	-58.169	-27.419,22	30.749,78	0	0	-30.749,78	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.890,01	-81.190	-67.728,04	13.461,96	0	0	-13.461,96	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.560.891,23	-5.117.482	-4.793.093,86	324.388,14	-3.100	0	-327.488,14	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.955.758,42	-4.513.532	-4.183.729,55	329.802,45	-3.100	0	-332.902,45	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.674.970,49	2.338.060	2.557.435,00	219.375,00	0	0	-219.375,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.404.991,94	7.132.563	6.621.173,54	-511.389,87	0	0	511.389,87	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.996.270,32	-3.243.552	-2.866.984,47	376.568,01	0	0	-376.568,01	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-6.404.991,94	-7.132.563	-6.621.173,54	511.389,87	0	0	-511.389,87	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-321.299,83	-905.492	-309.549,47	595.943,01	0	0	-595.943,01	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-4.277.058,25	-5.419.024	-4.493.279,02	925.745,46	-3.100	0	-928.845,46	0

THH3000

Zentraler Juristischer Dienst

11

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	87.691,45	85.350	222.883,66	137.533,66	0	0	-137.533,66	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.447,95	186.900	56.111,10	-130.788,90	0	0	130.788,90	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>138.139,40</b>	<b>272.250</b>	<b>278.994,76</b>	<b>6.744,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.744,76</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-1.652.951,04	-1.685.553	-1.703.132,43	-17.579,67	0	0	17.579,67	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-550,09	-1.897	-446,38	1.451,02	0	0	-1.451,02	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.291,59	-29.395	-51.766,27	-22.371,27	-3.100	0	19.271,27	0
15	-	Abschreibungen	-14.611,08	-27.008	-15.706,56	11.301,88	0	0	-11.301,88	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.619,30	-15.765	-19.806,49	-4.041,49	0	0	4.041,49	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.738.023,10</b>	<b>-1.759.619</b>	<b>-1.790.858,13</b>	<b>-31.239,53</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>28.139,53</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.599.883,70</b>	<b>-1.487.369</b>	<b>-1.511.863,37</b>	<b>-24.494,77</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>21.394,77</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.433.232,49	2.136.260	2.313.236,00	176.976,00	0	0	-176.976,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.246.639,03	2.247.095	2.272.233,32	25.138,79	0	0	-25.138,79	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-53.371,54	-23.080	-53.320,35	-30.240,05	0	0	30.240,05	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.347.964,42	-3.320.856	-3.471.803,91	-150.948,11	0	0	150.948,11	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.278.535,56</b>	<b>1.039.418</b>	<b>1.060.345,06</b>	<b>20.926,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.926,63</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-321.348,14</b>	<b>-447.950</b>	<b>-451.518,31</b>	<b>-3.568,14</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>468,14</b>	<b>0</b>

THH3000

Zentraler Juristischer Dienst

12

Sicherheit und Ordnung

1223

Personenstandswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.657,50	12.500	17.415,21	4.915,21	0	0	-4.915,21	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.659,00</b>	<b>12.500</b>	<b>17.415,21</b>	<b>4.915,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.915,21</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-41.923,08	-36.963	-81.790,13	-44.827,01	0	0	44.827,01	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6,74	-40	-9,43	30,89	0	0	-30,89	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-218,16	0	-22,50	-22,50	0	0	22,50	0
15	-	Abschreibungen	-80,59	-809	-101,77	707,30	0	0	-707,30	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-320	-39,90	280,10	0	0	-280,10	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-42.228,57</b>	<b>-38.133</b>	<b>-81.963,73</b>	<b>-43.831,22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43.831,22</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.569,57</b>	<b>-25.633</b>	<b>-64.548,52</b>	<b>-38.916,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.916,01</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	68.422,95	74.950	107.759,80	32.810,20	0	0	-32.810,20	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-9.858,08	-9.518	-11.050,25	-1.532,41	0	0	1.532,41	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-64.741,57	-81.132	-79.829,37	1.302,75	0	0	-1.302,75	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-6.176,70</b>	<b>-15.700</b>	<b>16.880,18</b>	<b>32.580,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.580,54</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-38.746,27</b>	<b>-41.333</b>	<b>-47.668,34</b>	<b>-6.335,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.335,47</b>	<b>0</b>

## THH3000

## Zentraler Juristischer Dienst

## 51

## Räumliche Planung und Entwicklung

## 5111

## Flächen-u.Grdst.bez. Daten und Grdlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	209.830,98	150.000	112.600,82	-37.399,18	0	0	37.399,18	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.963,11	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	10.000,00	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>211.794,09</b>	<b>160.000</b>	<b>112.600,82</b>	<b>-47.399,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.399,18</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-281.127,80	-289.283	-294.541,32	-5.258,80	0	0	5.258,80	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-181,40	-300	-150,44	149,56	0	0	-149,56	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.068,01	-9.250	-6.748,61	2.501,39	0	0	-2.501,39	0
15	-	Abschreibungen	-4.675,29	-8.065	-6.088,95	1.975,62	0	0	-1.975,62	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.724,30	-19.160	-12.679,91	6.480,09	0	0	-6.480,09	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-300.776,80</b>	<b>-326.057</b>	<b>-320.209,23</b>	<b>5.847,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.847,86</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-88.982,71</b>	<b>-166.057</b>	<b>-207.608,41</b>	<b>-41.551,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.551,32</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	4.839,00	0	15.690,00	15.690,00	0	0	-15.690,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	398.610,67	427.224	407.492,65	-19.731,70	0	0	19.731,70	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-85.056,92	-51.015	-76.432,69	-25.418,00	0	0	25.418,00	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-751.427,30	-803.341	-744.926,24	58.414,71	0	0	-58.414,71	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-433.034,55</b>	<b>-427.131</b>	<b>-398.176,28</b>	<b>28.955,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.955,01</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-522.017,26</b>	<b>-593.188</b>	<b>-605.784,69</b>	<b>-12.596,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.596,31</b>	<b>0</b>

THH3000  
52  
5230

Zentraler Juristischer Dienst  
Bauen und Wohnen  
Denkmalschutz u. Denkmalpflege

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25.394,00	30.000	65.957,00	35.957,00	0	0	-35.957,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	59,00	59,00	0	0	-59,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,55	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.779,45	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>45.176,00</b>	<b>30.000</b>	<b>66.016,00</b>	<b>36.016,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-36.016,00</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-300.071,08	-342.973	-298.277,46	44.695,78	0	0	-44.695,78	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-140,36	-412	-182,47	229,89	0	0	-229,89	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.554,87	-120	-1.967,02	-1.847,02	0	0	1.847,02	0
15	-	Abschreibungen	-873,69	-4.548	-1.322,06	3.225,59	0	0	-3.225,59	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.445,70	-860	0,00	860,00	0	0	-860,00	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-304.085,70</b>	<b>-348.913</b>	<b>-301.749,01</b>	<b>47.164,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47.164,24</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-258.909,70</b>	<b>-318.913</b>	<b>-235.733,01</b>	<b>83.180,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-83.180,24</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	71.743,00	95.700	91.446,00	-4.254,00	0	0	4.254,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	409.224,22	479.945	404.964,31	-74.981,05	0	0	74.981,05	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-27.384,02	-13.873	-22.620,82	-8.747,90	0	0	8.747,90	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-489.209,34	-591.356	-475.510,98	115.845,02	0	0	-115.845,02	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-35.626,14</b>	<b>-29.584</b>	<b>-1.721,49</b>	<b>27.862,07</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27.862,07</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-294.535,84</b>	<b>-348.497</b>	<b>-237.454,50</b>	<b>111.042,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-111.042,31</b>	<b>0</b>

THH3000  
55

Zentraler Juristischer Dienst  
Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	72.743,21	51.200	74.044,21	22.844,21	0	0	-22.844,21	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	952,50	952,50	0	0	-952,50	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	361,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.734,35	0	-1.300,00	-1.300,00	0	0	1.300,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>76.839,38</b>	<b>51.200</b>	<b>73.696,71</b>	<b>22.496,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22.496,71</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-551.289,30	-838.779	-604.309,57	234.469,83	0	0	-234.469,83	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-88,66	-915	-69,64	844,92	0	0	-844,92	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.310,43	-11.925	-5.887,26	6.037,70	0	0	-6.037,70	0
15	- Abschreibungen	-2.103,49	-9.401	-2.528,14	6.872,81	0	0	-6.872,81	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-647,82	-700	-1.538,32	-838,32	0	0	838,32	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-562.439,70</b>	<b>-861.720</b>	<b>-614.332,93</b>	<b>247.386,94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-247.386,94</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-485.600,32</b>	<b>-810.520</b>	<b>-540.636,22</b>	<b>269.883,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-269.883,65</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	108.355,00	67.900	80.512,00	12.612,00	0	0	-12.612,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	786.633,28	1.124.008	842.440,95	-281.566,57	0	0	281.566,57	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-789.546,21	-913.952	-769.216,15	144.735,82	0	0	-144.735,82	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-967.674,27	-1.353.401	-1.023.443,01	329.957,79	0	0	-329.957,79	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-862.232,20</b>	<b>-1.075.445</b>	<b>-869.706,21</b>	<b>205.739,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-205.739,04</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-1.347.832,52</b>	<b>-1.885.965</b>	<b>-1.410.342,43</b>	<b>475.622,69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-475.622,69</b>	<b>0</b>

## THH3000

## Zentraler Juristischer Dienst

## 56

## Umweltschutz

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	122.520,97	78.000	39.904,28	-38.095,72	0	0	38.095,72	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,97	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>123.524,94</b>	<b>78.000</b>	<b>39.904,28</b>	<b>-38.095,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.095,72</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-436.000,60	-540.231	-479.019,55	61.211,33	0	0	-61.211,33	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-70,12	-589	-55,21	533,75	0	0	-533,75	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.202,15	-10.085	-3.717,33	6.367,71	0	0	-6.367,71	0
15	- Abschreibungen	-2.379,66	-8.338	-1.671,74	6.666,58	0	0	-6.666,58	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.358,10	-2.475	-3.644,33	-1.169,33	0	0	1.169,33	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-448.010,63</b>	<b>-561.718</b>	<b>-488.108,16</b>	<b>73.610,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-73.610,04</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-324.485,69</b>	<b>-483.718</b>	<b>-448.203,88</b>	<b>35.514,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.514,32</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	56.801,00	38.200	56.551,00	18.351,00	0	0	-18.351,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	632.752,35	812.867	676.083,02	-136.784,22	0	0	136.784,22	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.279.586,11	-1.491.967	-1.252.491,61	239.475,18	0	0	-239.475,18	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-783.975,04	-977.473	-825.660,03	151.813,41	0	0	-151.813,41	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.374.007,80</b>	<b>-1.618.373</b>	<b>-1.345.517,62</b>	<b>272.855,37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-272.855,37</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-1.698.493,49</b>	<b>-2.102.091</b>	<b>-1.793.721,50</b>	<b>308.369,69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-308.369,69</b>	<b>0</b>

## THH3000

## Zentraler Jurist. Dienst

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.443,28	-93.516	-32.404,02	61.111,98	0	0	-61.111,98	-40.780
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.443,28</b>	<b>-93.516</b>	<b>-32.404,02</b>	<b>61.111,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.111,98</b>	<b>-40.780</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.443,28</b>	<b>-93.516</b>	<b>-32.404,02</b>	<b>61.111,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.111,98</b>	<b>-40.780</b>

## THH3000

## Zentraler Juristischer Dienst

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.300001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.443,28	-93.516	-32.404,02	61.111,98	0	0	-61.111,98	-40.780
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-23.443,28</b>	<b>-93.516</b>	<b>-32.404,02</b>	<b>61.111,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.111,98</b>	<b>-40.780</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.443,28</b>	<b>-93.516</b>	<b>-32.404,02</b>	<b>61.111,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.111,98</b>	<b>-40.780</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-23.443,28</b>	<b>-93.516</b>	<b>-32.404,02</b>	<b>61.111,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.111,98</b>	<b>-40.780</b>

## THH3100 Umwelt- und Arbeitsschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	94.827,67	175.000	217.925,84	42.925,84	0	0	-42.925,84	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	650,00	0	35,70	35,70	0	0	-35,70	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.586,09	198.790	94.042,77	-104.747,23	0	0	104.747,23	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>214.063,76</b>	<b>373.790</b>	<b>312.004,31</b>	<b>-61.785,69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.785,69</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-3.438.154,19	-3.648.170	-3.766.122,56	-117.952,56	0	0	117.952,56	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.461,86	-4.000	-2.110,54	1.889,46	0	0	-1.889,46	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.228.143,57	-2.804.737	-651.818,46	2.152.918,54	2.048.480	-3.114.740	-3.219.178,54	-2.611.940
15	-	Abschreibungen	-31.653,37	-49.274	-25.872,90	23.401,10	0	0	-23.401,10	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-326.778,37	0	-22.756,79	-22.756,79	0	0	22.756,79	0
17	-	Transferaufwendungen	-443.387,76	-575.560	-538.525,97	37.034,03	-10.000	0	-47.034,03	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.009,37	-43.250	-45.809,59	-2.559,59	0	0	2.559,59	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.512.588,49</b>	<b>-7.124.991</b>	<b>-5.053.016,81</b>	<b>2.071.974,19</b>	<b>2.038.480</b>	<b>-3.114.740</b>	<b>-3.148.234,19</b>	<b>-2.611.940</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.298.524,73</b>	<b>-6.751.201</b>	<b>-4.741.012,50</b>	<b>2.010.188,50</b>	<b>2.038.480</b>	<b>-3.114.740</b>	<b>-3.086.448,50</b>	<b>-2.611.940</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.669.885,40	1.970.900	1.674.396,70	-296.503,30	0	0	296.503,30	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.099.147,86	5.110.282	5.444.315,65	334.033,37	0	0	-334.033,37	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-701.031,92	-662.081	-851.358,39	-189.276,99	0	0	189.276,99	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-5.099.147,86	-5.110.282	-5.444.315,65	-334.033,37	0	0	334.033,37	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>968.853,48</b>	<b>1.308.819</b>	<b>823.038,31</b>	<b>-485.780,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>485.780,29</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-4.329.671,25</b>	<b>-5.442.382</b>	<b>-3.917.974,19</b>	<b>1.524.408,21</b>	<b>2.038.480</b>	<b>-3.114.740</b>	<b>-2.600.668,21</b>	<b>-2.611.940</b>

THH3100  
11Umwelt- und Arbeitsschutz  
Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- Abschreibungen	-13.414,97	-19.276	-11.032,05	8.243,54	0	0	-8.243,54	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-13.414,97	-19.276	-11.032,05	8.243,54	0	0	-8.243,54	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-13.414,97	-19.276	-11.032,05	8.243,54	0	0	-8.243,54	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.642.423,40	1.946.400	1.636.076,70	-310.323,30	0	0	310.323,30	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.709.223,47	-1.773.057	-1.857.149,82	-84.092,62	0	0	84.092,62	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-66.800,07	173.343	-221.073,12	-394.415,92	0	0	394.415,92	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-80.215,04	154.067	-232.105,17	-386.172,38	0	0	386.172,38	0

THH3100  
55Umwelt- und Arbeitsschutz  
Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.793,46	20.000	19.077,03	-922,97	0	0	922,97	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.793,46	20.000	19.077,03	-922,97	0	0	922,97	0
12	- Personalaufwendungen	-256.636,48	-363.140	-307.401,90	55.738,10	0	0	-55.738,10	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-272,41	-400	-240,18	159,82	0	0	-159,82	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.280,17	-285.527	-145.973,74	139.553,18	0	0	-139.553,18	0
15	- Abschreibungen	-3.833,77	-6.767	-3.038,96	3.728,00	0	0	-3.728,00	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	-90.000	-46.768,79	43.231,21	0	0	-43.231,21	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.263,33	-1.582	-3.537,80	-1.955,32	0	0	1.955,32	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-376.286,16	-747.416	-506.961,37	240.454,99	0	0	-240.454,99	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-371.492,70	-727.416	-487.884,34	239.532,02	0	0	-239.532,02	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	9.100,00	6.700	3.770,00	-2.930,00	0	0	2.930,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	459.853,36	547.157	539.538,56	-7.618,56	0	0	7.618,56	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-111.119,20	-106.280	-134.596,03	-28.315,85	0	0	28.315,85	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-605.773,39	-633.816	-624.141,96	9.673,56	0	0	-9.673,56	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-247.939,23	-186.239	-215.429,43	-29.190,85	0	0	29.190,85	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-619.431,93	-913.655	-703.313,77	210.341,17	0	0	-210.341,17	0

**THH3100**  
**56**
**Umwelt- und Arbeitsschutz**  
**Umweltschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	90.034,21	155.000	198.848,81	43.848,81	0	0	-43.848,81	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	650,00	0	35,70	35,70	0	0	-35,70	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.586,09	198.790	82.076,02	-116.713,98	0	0	116.713,98	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>209.270,30</b>	<b>353.790</b>	<b>280.960,53</b>	<b>-72.829,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72.829,47</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-2.436.851,67	-2.508.070	-2.653.172,17	-145.102,17	0	0	145.102,17	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.818,28	-2.800	-1.543,11	1.256,89	0	0	-1.256,89	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.076.944,92	-2.478.216	-487.926,93	1.990.289,03	2.048.480	-3.114.740	-3.056.549,03	-2.611.940
15	-	Abschreibungen	-14.404,63	-23.231	-11.801,89	11.429,56	0	0	-11.429,56	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-326.778,37	0	-22.756,79	-22.756,79	0	0	22.756,79	0
17	-	Transferaufwendungen	-443.387,76	-485.560	-491.757,18	-6.197,18	-10.000	0	-3.802,82	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.762,22	-26.104	-22.602,15	3.501,37	0	0	-3.501,37	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.321.947,85</b>	<b>-5.523.981</b>	<b>-3.691.560,22</b>	<b>1.832.420,71</b>	<b>2.038.480</b>	<b>-3.114.740</b>	<b>-2.908.680,71</b>	<b>-2.611.940</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.112.677,55</b>	<b>-5.170.191</b>	<b>-3.410.599,69</b>	<b>1.759.591,24</b>	<b>2.038.480</b>	<b>-3.114.740</b>	<b>-2.835.851,24</b>	<b>-2.611.940</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	18.362,00	17.800	34.550,00	16.750,00	0	0	-16.750,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.732.952,81	3.637.563	3.927.838,69	290.275,41	0	0	-290.275,41	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-484.510,58	-464.558	-583.287,08	-118.729,58	0	0	118.729,58	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.784.151,00	-2.703.410	-2.963.023,87	-259.614,31	0	0	259.614,31	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>482.653,23</b>	<b>487.396</b>	<b>416.077,74</b>	<b>-71.318,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71.318,48</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-3.630.024,32</b>	<b>-4.682.795</b>	<b>-2.994.521,95</b>	<b>1.688.272,76</b>	<b>2.038.480</b>	<b>-3.114.740</b>	<b>-2.764.532,76</b>	<b>-2.611.940</b>

**THH3100**
**Umwelt**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.973,14	-534.070	-29.681,87	504.388,13	490.000	0	-14.388,13	-2.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-2.377,03	-2.377,03	0	0	2.377,03	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-41.973,14</b>	<b>-534.070</b>	<b>-32.058,90</b>	<b>502.011,10</b>	<b>490.000</b>	<b>0</b>	<b>-12.011,10</b>	<b>-2.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-38.773,14</b>	<b>-534.070</b>	<b>-32.058,90</b>	<b>502.011,10</b>	<b>490.000</b>	<b>0</b>	<b>-12.011,10</b>	<b>-2.000</b>

## THH3100

## Umwelt- und Arbeitsschutz

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.310001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>3.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-40.185,13	-534.070	-32.058,90	502.011,10	490.000	0	-12.011,10	-2.000
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-40.185,13</b>	<b>-534.070</b>	<b>-32.058,90</b>	<b>502.011,10</b>	<b>490.000</b>	<b>0</b>	<b>-12.011,10</b>	<b>-2.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.985,13</b>	<b>-534.070</b>	<b>-32.058,90</b>	<b>502.011,10</b>	<b>490.000</b>	<b>0</b>	<b>-12.011,10</b>	<b>-2.000</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-36.985,13</b>	<b>-534.070</b>	<b>-32.058,90</b>	<b>502.011,10</b>	<b>490.000</b>	<b>0</b>	<b>-12.011,10</b>	<b>-2.000</b>

## THH3200

## Ordnungs- und Bürgerwesen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.528,36	0	5.216,05	5.216,05	0	0	-5.216,05	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.554,00	1.554	1.554,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.710.607,45	10.251.740	11.029.886,51	778.146,51	0	0	-778.146,51	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	219.844,02	233.400	224.008,05	-9.391,95	0	0	9.391,95	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.577,68	270.000	323.447,17	53.447,17	0	0	-53.447,17	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	34.910,20	0	21.860,32	21.860,32	0	0	-21.860,32	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.752.741,02	10.800.000	10.847.657,95	47.657,95	0	0	-47.657,95	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>23.017.762,73</b>	<b>21.556.694</b>	<b>22.453.630,05</b>	<b>896.936,05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-896.936,05</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-24.876.311,62	-28.234.910	-25.375.252,10	2.859.657,90	0	0	-2.859.657,90	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-25.271,75	-30.500	-23.328,95	7.171,05	0	0	-7.171,05	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.008.683,50	-4.881.500	-4.724.061,05	157.438,95	29.640	0	-127.798,95	0
15	-	Abschreibungen	-853.265,00	-898.120	-826.580,57	71.539,43	0	0	-71.539,43	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-7,80	-7,80	0	0	7,80	0
17	-	Transferaufwendungen	-368.561,71	-325.400	-348.969,63	-23.569,63	-29.640	0	-6.070,37	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-783.236,63	-848.170	-950.842,43	-102.672,43	0	0	102.672,43	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-31.915.330,21</b>	<b>-35.218.600</b>	<b>-32.249.042,53</b>	<b>2.969.557,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.969.557,47</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.897.567,48</b>	<b>-13.661.906</b>	<b>-9.795.412,48</b>	<b>3.866.493,52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.866.493,52</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.142.907,84	850.720	915.978,34	65.258,34	0	0	-65.258,34	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	33.383.592,02	38.271.451	35.230.289,45	-3.041.161,23	0	0	3.041.161,23	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-9.398.866,36	-9.250.905	-10.112.424,23	-861.519,52	0	0	861.519,52	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-33.383.592,02	-38.271.451	-35.230.289,45	3.041.161,23	0	0	-3.041.161,23	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-8.255.958,52</b>	<b>-8.400.185</b>	<b>-9.196.445,89</b>	<b>-796.261,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796.261,18</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-17.153.526,00</b>	<b>-22.062.091</b>	<b>-18.991.858,37</b>	<b>3.070.232,34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.070.232,34</b>	<b>0</b>

## THH3200

## Ordnungs- und Bürgerwesen

## 11

## Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.618.735,93	1.200.000	1.517.665,27	317.665,27	0	0	-317.665,27	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.402,66	0	6.699,25	6.699,25	0	0	-6.699,25	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285,14	0	557,27	557,27	0	0	-557,27	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.723.056,21	10.800.000	10.605.801,68	-194.198,32	0	0	194.198,32	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>13.353.479,94</b>	<b>12.000.000</b>	<b>12.130.723,47</b>	<b>130.723,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.723,47</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Personalaufwendungen	-2.172.752,60	-2.176.590	-2.229.382,22	-52.792,22	0	0	52.792,22	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-8.982,44	-2.400	-1.197,98	1.202,02	0	0	-1.202,02	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400.612,67	-310.100	-346.629,67	-36.529,67	0	0	36.529,67	0
15	- Abschreibungen	-21.951,75	-49.654	-28.518,87	21.134,81	0	0	-21.134,81	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.827,79	-149.000	-182.453,16	-33.453,16	0	0	33.453,16	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.733.127,25	-2.687.744	-2.788.181,90	-100.438,22	0	0	100.438,22	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.620.352,69	9.312.256	9.342.541,57	30.285,25	0	0	-30.285,25	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	405.848,14	365.920	300.861,94	-65.058,06	0	0	65.058,06	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.763.502,68	2.921.797	2.976.702,16	54.905,40	0	0	-54.905,40	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.175.796,09	-1.744.348	-2.346.135,63	-601.787,18	0	0	601.787,18	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.221.036,45	-3.520.122	-3.561.240,94	-41.118,58	0	0	41.118,58	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.227.481,72	-1.976.754	-2.629.812,47	-653.058,42	0	0	653.058,42	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	8.392.870,97	7.335.502	6.712.729,10	-622.773,17	0	0	622.773,17	0

## THH3200

## Ordnungs- und Bürgerwesen

## 12

## Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.528,36	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.554,00	1.554	1.554,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.091.871,52	9.051.740	9.512.221,24	460.481,24	0	0	-460.481,24	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.381,14	233.400	201.008,11	-32.391,89	0	0	32.391,89	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.083,54	270.000	255.414,51	-14.585,49	0	0	14.585,49	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.253,24	0	230.768,13	230.768,13	0	0	-230.768,13	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.591.671,80	9.556.694	10.200.965,99	644.271,99	0	0	-644.271,99	0
12	- Personalaufwendungen	-19.019.940,38	-21.436.430	-19.465.889,57	1.970.540,43	0	0	-1.970.540,43	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-13.724,48	-22.900	-19.017,07	3.882,93	0	0	-3.882,93	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.503.906,41	-4.341.340	-4.293.074,74	48.265,26	29.640	0	-18.625,26	0
15	- Abschreibungen	-830.423,74	-848.466	-796.821,14	51.645,18	0	0	-51.645,18	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-7,80	-7,80	0	0	7,80	0
17	- Transferaufwendungen	-368.561,71	-325.400	-348.969,63	-23.569,63	-29.640	0	-6.070,37	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-533.832,34	-589.170	-623.413,89	-34.243,89	0	0	34.243,89	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-25.270.389,06	-27.563.706	-25.547.193,84	2.016.512,48	0	0	-2.016.512,48	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-15.678.717,26	-18.007.012	-15.346.227,85	2.660.784,47	0	0	-2.660.784,47	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	737.059,70	484.800	615.116,40	130.316,40	0	0	-130.316,40	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	25.068.882,06	27.806.182	26.262.922,51	-1.543.259,41	0	0	1.543.259,41	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.569.867,14	-4.929.594	-5.578.497,05	-648.902,84	0	0	648.902,84	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-30.162.555,57	-34.751.328	-31.669.048,51	3.082.279,81	0	0	-3.082.279,81	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-9.926.480,95	-11.389.941	-10.369.506,65	1.020.433,96	0	0	-1.020.433,96	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-25.605.198,21	-29.396.953	-25.715.734,50	3.681.218,43	0	0	-3.681.218,43	0

## THH3200 Ordnung- und Bürgerwesen

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.515,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.197,79	0	1.300,99	1.300,99	0	0	-1.300,99	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.712,79	0	1.300,99	1.300,99	0	0	-1.300,99	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.841,76	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.676,01	-90.000	-54.707,64	35.292,36	0	0	-35.292,36	-25.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-352.816,69	-1.166.330	-802.920,58	363.409,42	-276.720	-300.000	-940.129,42	-611.150
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-149.030,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-186.773,25	-100.500	-18.726,05	81.773,95	0	0	-81.773,95	-42.600
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-799.137,71	-1.356.830	-876.354,27	480.475,73	-276.720	-300.000	-1.057.195,73	-678.750
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-723.424,92	-1.356.830	-875.053,28	481.776,72	-276.720	-300.000	-1.058.496,72	-678.750

## THH3200

## Ordnungs- und Bürgerwesen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.320001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.300,99	1.300,99	0	0	-1.300,99	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.300,99</b>	<b>1.300,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.300,99</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-512.814,94	-836.330	-821.172,01	15.157,99	-276.720	0	-291.877,99	-211.450
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-100.500	0,00	100.500,00	0	0	-100.500,00	-42.600
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-512.814,94</b>	<b>-936.830</b>	<b>-821.172,01</b>	<b>115.657,99</b>	<b>-276.720</b>	<b>0</b>	<b>-392.377,99</b>	<b>-254.050</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-512.814,94</b>	<b>-936.830</b>	<b>-819.871,02</b>	<b>116.958,98</b>	<b>-276.720</b>	<b>0</b>	<b>-393.678,98</b>	<b>-254.050</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-34.910,20	0	-21.860,32	-21.860,32	0	0	21.860,32	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-547.725,14</b>	<b>-936.830</b>	<b>-841.731,34</b>	<b>95.098,66</b>	<b>-276.720</b>	<b>0</b>	<b>-371.818,66</b>	<b>-254.050</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.320002: Kleinere Baumaßnahmen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.841,76	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-90.000	0,00	90.000,00	0	0	-90.000,00	-25.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-11.841,76</b>	<b>-90.000</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-25.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.841,76</b>	<b>-90.000</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-25.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-11.841,76</b>	<b>-90.000</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-25.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.320004: Gewährung von Zuwendungen an Dritte</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.515,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>74.515,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-149.030,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-149.030,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-74.515,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-74.515,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.320007: Geschwindigkeitsmessanlagen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.676,01	0	-54.707,64	-54.707,64	0	0	54.707,64	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.775,00	-330.000	-474,62	329.525,38	0	-300.000	-629.525,38	-399.700
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-125.451,01</b>	<b>-330.000</b>	<b>-55.182,26</b>	<b>274.817,74</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>-574.817,74</b>	<b>-399.700</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-125.451,01</b>	<b>-330.000</b>	<b>-55.182,26</b>	<b>274.817,74</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>-574.817,74</b>	<b>-399.700</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-125.451,01</b>	<b>-330.000</b>	<b>-55.182,26</b>	<b>274.817,74</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>-574.817,74</b>	<b>-399.700</b>

## THH3700

## Feuerwehr

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr		Fortges. Ansatz		Ergebnis		Vergleich Ergebnis/ Ansatz		Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019		Ermächt. aus		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächt. nach	
			2018		2019		2019		2019		2019		2018		2019		2020	
			EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>								
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	367.888,67	354.500	379.454,42	24.954,42	0	0	-24.954,42	0	0	0	0	-24.954,42	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	264.916,57	252.901	292.307,99	39.406,99	0	0	-39.406,99	0	0	0	0	-39.406,99	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	935.490,02	725.000	933.626,32	208.626,32	0	0	-208.626,32	0	0	0	0	-208.626,32	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	179.278,70	209.000	141.073,34	-67.926,66	0	0	67.926,66	0	0	0	0	67.926,66	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543.842,71	740.636	1.004.643,45	264.007,45	0	0	-264.007,45	0	0	0	0	-264.007,45	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.940,00	0	59.034,15	59.034,15	0	0	-59.034,15	0	0	0	0	-59.034,15	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	922,91	887	887,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.341.279,58</b>	<b>2.282.924</b>	<b>2.811.026,67</b>	<b>528.102,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-528.102,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-528.102,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-20.356.650,83	-20.737.250	-21.931.307,46	-1.194.057,46	0	0	1.194.057,46	0	0	0	0	1.194.057,46	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-711,64	-22.800	-627,50	22.172,50	0	0	-22.172,50	0	0	0	0	-22.172,50	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.612.621,92	-2.603.650	-2.227.018,33	376.631,67	0	0	-376.631,67	0	0	0	0	-376.631,67	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	-1.852.711,14	-2.019.848	-1.846.416,98	173.431,02	0	0	-173.431,02	0	0	0	0	-173.431,02	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-57.818,02	-63.800	-52.003,83	11.796,17	0	0	-11.796,17	0	0	0	0	-11.796,17	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-363.566,20	-549.900	-583.900,11	-34.000,11	0	0	34.000,11	0	0	0	0	34.000,11	0	0	0	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.244.079,75</b>	<b>-25.997.248</b>	<b>-26.641.274,21</b>	<b>-644.026,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>644.026,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>644.026,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.902.800,17</b>	<b>-23.714.324</b>	<b>-23.830.247,54</b>	<b>-115.923,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115.923,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115.923,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	264.867,03	213.995	317.657,31	103.662,31	0	0	-103.662,31	0	0	0	0	-103.662,31	0	0	0	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	24.170.150,16	24.024.397	25.448.108,62	1.423.712,06	0	0	-1.423.712,06	0	0	0	0	-1.423.712,06	0	0	0	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.766.241,11	-1.648.026	-1.937.471,28	-289.445,78	0	0	289.445,78	0	0	0	0	289.445,78	0	0	0	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-24.170.150,16	-24.024.397	-25.448.108,62	-1.423.712,06	0	0	1.423.712,06	0	0	0	0	1.423.712,06	0	0	0	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.501.374,08</b>	<b>-1.434.031</b>	<b>-1.619.813,97</b>	<b>-185.783,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>185.783,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>185.783,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-24.404.174,25</b>	<b>-25.148.355</b>	<b>-25.450.061,51</b>	<b>-301.707,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>301.707,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>301.707,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## THH3700

## Feuerwehr

## 11

## Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.302,57	35.000	29.215,69	-5.784,31	0	0	5.784,31	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>32.302,57</b>	<b>35.000</b>	<b>29.215,69</b>	<b>-5.784,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.784,31</b>	<b>0</b>
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.302,57</b>	<b>35.000</b>	<b>29.215,69</b>	<b>-5.784,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.784,31</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	12.070,82	18.810	12.307,67	-6.502,33	0	0	6.502,33	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-380,84	-99	-244,73	-145,98	0	0	145,98	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-34.809,68	-10.600	-31.894,23	-21.294,23	0	0	21.294,23	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-23.119,70</b>	<b>8.111</b>	<b>-19.831,29</b>	<b>-27.942,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.942,54</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>9.182,87</b>	<b>43.111</b>	<b>9.384,40</b>	<b>-33.726,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.726,85</b>	<b>0</b>

## THH3700

## Feuerwehr

## 12

## Sicherheit und Ordnung

## 1260

## Brandschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	361.370,27	345.000	368.772,82	23.772,82	0	0	-23.772,82	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	259.508,57	247.494	286.900,99	39.406,99	0	0	-39.406,99	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	935.490,02	725.000	933.626,32	208.626,32	0	0	-208.626,32	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	146.976,13	164.000	111.857,65	-52.142,35	0	0	52.142,35	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	498.969,17	732.636	969.817,18	237.181,18	0	0	-237.181,18	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.940,00	0	59.034,15	59.034,15	0	0	-59.034,15	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	887,00	887	887,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.252.141,16</b>	<b>2.215.017</b>	<b>2.730.896,11</b>	<b>515.879,11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-515.879,11</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-20.271.665,57	-20.568.036	-21.859.883,18	-1.291.847,38	0	0	1.291.847,38	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-664,50	-22.622	-596,35	22.025,89	0	0	-22.025,89	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.591.470,31	-2.558.030	-2.209.790,11	348.239,93	0	0	-348.239,93	0
15	-	Abschreibungen	-1.775.362,91	-1.941.115	-1.763.079,91	178.035,15	0	0	-178.035,15	0
17	-	Transferaufwendungen	-57.818,02	-63.800	-52.003,83	11.796,17	0	0	-11.796,17	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-340.927,78	-544.900	-555.409,30	-10.509,30	0	0	10.509,30	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.037.909,09</b>	<b>-25.698.503</b>	<b>-26.440.762,68</b>	<b>-742.259,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>742.259,54</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-22.785.767,93	-23.483.486	-23.709.866,57	-226.380,43	0	0	226.380,43	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	252.796,21	195.185	305.349,64	110.164,64	0	0	-110.164,64	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	23.823.933,26	23.691.913	25.144.693,00	1.452.779,72	0	0	-1.452.779,72	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.553.577,91	-1.442.349	-1.812.406,52	-370.057,05	0	0	370.057,05	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-23.692.399,56	-23.681.403	-25.055.803,31	-1.374.399,99	0	0	1.374.399,99	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.169.248,00	-1.236.655	-1.418.167,19	-181.512,68	0	0	181.512,68	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-23.955.015,93	-24.720.141	-25.128.033,76	-407.893,11	0	0	407.893,11	0

THH3700

Feuerwehr

12

Sicherheit und Ordnung

1280

Katastrophenschutz

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.518,40	9.500	10.681,60	1.181,60	0	0	-1.181,60	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.408,00	5.407	5.407,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	8.000	8.000,00	0,00	0	0	0,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	19.926,40	22.907	24.088,60	1.181,60	0	0	-1.181,60	0
12	- Personalaufwendungen	-84.985,26	-169.214	-85.779,75	83.434,45	0	0	-83.434,45	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-47,14	-178	-31,15	146,61	0	0	-146,61	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.151,61	-45.620	-17.228,22	28.391,74	0	0	-28.391,74	0
15	- Abschreibungen	-77.348,23	-78.733	-83.337,07	-4.604,13	0	0	4.604,13	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.638,42	-5.000	-28.490,81	-23.490,81	0	0	23.490,81	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-206.170,66	-298.745	-214.867,00	83.877,86	0	0	-83.877,86	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-186.244,26	-275.838	-190.778,40	85.059,46	0	0	-85.059,46	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	346.216,90	332.483	303.415,62	-29.067,66	0	0	29.067,66	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-129.889,81	-127.297	-124.820,05	2.477,25	0	0	-2.477,25	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-442.940,92	-332.393	-360.411,08	-28.017,84	0	0	28.017,84	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-226.613,83	-127.207	-181.815,51	-54.608,25	0	0	54.608,25	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-412.858,09	-403.045	-372.593,91	30.451,21	0	0	-30.451,21	0

## HH3700

## Feuerwehr

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.640.721,37	1.296.096	375.230,99	-920.865,01	0	0	920.865,01	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	111.636,33	166.000	73.277,00	-92.723,00	0	0	92.723,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	7.941,44	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.760.299,14</b>	<b>1.462.096</b>	<b>448.507,99</b>	<b>-1.013.588,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.013.588,01</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-90.094,08	0	-115.080,41	-115.080,41	0	0	115.080,41	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.383.849,75	-18.000.000	-16.210.276,25	1.789.723,75	0	-3.736.350	-5.526.073,75	-5.521.550
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-988.318,51	-3.392.970	-2.927.323,25	465.646,75	0	-1.700.000	-2.165.646,75	-1.874.850
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-15.000	-5.372,85	9.627,15	0	0	-9.627,15	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.462.262,34</b>	<b>-21.407.970</b>	<b>-19.258.052,76</b>	<b>2.149.917,24</b>	<b>0</b>	<b>-5.436.350</b>	<b>-7.586.267,24</b>	<b>-7.396.400</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.701.963,20</b>	<b>-19.945.874</b>	<b>-18.809.544,77</b>	<b>1.136.329,23</b>	<b>0</b>	<b>-5.436.350</b>	<b>-6.572.679,23</b>	<b>-7.396.400</b>

## THH3700

## Feuerwehr

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.370001: Erwerb von beweglichen Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	263.445,28	596.000	375.230,99	-220.769,01	0	0	220.769,01	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	111.636,33	1.000	82.377,00	81.377,00	0	0	-81.377,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>375.081,61</b>	<b>597.000</b>	<b>457.607,99</b>	<b>-139.392,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139.392,01</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-109.005,12	0	-189.275,52	-189.275,52	0	0	189.275,52	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-936.664,16	-3.172.970	-2.823.029,10	349.940,90	0	-1.700.000	-2.049.940,90	-1.874.850
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-15.000,00	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.045.669,28</b>	<b>-3.187.970</b>	<b>-3.012.304,62</b>	<b>175.665,38</b>	<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-1.875.665,38</b>	<b>-1.874.850</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-670.587,67</b>	<b>-2.590.970</b>	<b>-2.554.696,63</b>	<b>36.273,37</b>	<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-1.736.273,37</b>	<b>-1.874.850</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-670.587,67</b>	<b>-2.590.970</b>	<b>-2.554.696,63</b>	<b>36.273,37</b>	<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-1.736.273,37</b>	<b>-1.874.850</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.370002: Kleinere Baumaßnahmen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-53.149,91	0	-36.916,05	-36.916,05	0	0	36.916,05	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-12.660,02	37.339,98	0	-36.350	-73.689,98	-36.770
13	= Summe Auszahlungen	-53.149,91	-50.000	-49.576,07	423,93	0	-36.350	-36.773,93	-36.770
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.149,91	-50.000	-49.576,07	423,93	0	-36.350	-36.773,93	-36.770
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-53.149,91	-50.000	-49.576,07	423,93	0	-36.350	-36.773,93	-36.770

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.370012: Neubau ILS und Kampfmittelbeseitigung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103.536,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	7.941,44	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	111.477,44	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-35.513,20	0	-78.164,36	-78.164,36	0	0	78.164,36	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223.224,93	0	-118.906,64	-118.906,64	0	-3.700.000	-3.581.093,36	-3.424.530
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.022,38	0	-78.386,15	-78.386,15	0	0	78.386,15	0
13	= Summe Auszahlungen	-283.760,51	0	-275.457,15	-275.457,15	0	-3.700.000	-3.424.542,85	-3.424.530
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-172.283,07	0	-275.457,15	-275.457,15	0	-3.700.000	-3.424.542,85	-3.424.530
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	7.941,44	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-164.341,63	0	-275.457,15	-275.457,15	0	-3.700.000	-3.424.542,85	-3.424.530

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.370019: FWGH Stupferich, Umbau und Erweiterung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.128,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.128,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.128,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.128,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.370020: Neubau Bootshalle</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	216.000	0,00	-216.000,00	0	0	216.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>216.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-216.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.000,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.423,88	-250.000	-12.630,60	237.369,40	0	0	-237.369,40	-237.360
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-5.423,88</b>	<b>-250.000</b>	<b>-12.630,60</b>	<b>237.369,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-237.369,40</b>	<b>-237.360</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.423,88</b>	<b>-34.000</b>	<b>-12.630,60</b>	<b>21.369,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.369,40</b>	<b>-237.360</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-5.423,88</b>	<b>-34.000</b>	<b>-12.630,60</b>	<b>21.369,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.369,40</b>	<b>-237.360</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.370021: Neubau Hauptfeuerwache</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	484.096,20	484.096	0,00	-484.096,00	0	0	484.096,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>484.096,20</b>	<b>484.096</b>	<b>0,00</b>	<b>-484.096,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>484.096,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-302,57	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.046.195,82	-17.700.000	-15.876.803,47	1.823.196,53	0	0	-1.823.196,53	-1.822.890
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.345,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-11.052.844,06</b>	<b>-17.700.000</b>	<b>-15.876.803,47</b>	<b>1.823.196,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.823.196,53</b>	<b>-1.822.890</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.568.747,86</b>	<b>-17.215.904</b>	<b>-15.876.803,47</b>	<b>1.339.100,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.339.100,53</b>	<b>-1.822.890</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>-48.940,00</b>	<b>-160.000</b>	<b>-59.034,15</b>	<b>100.965,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.965,85</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-10.617.687,86</b>	<b>-17.375.904</b>	<b>-15.935.837,62</b>	<b>1.440.066,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.440.066,38</b>	<b>-1.822.890</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.371501: Erwerb von beweglichen Vermögen_ILS</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	165.000	0,00	-165.000,00	0	0	165.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>165.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>165.000,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.286,30	-220.000	-31.280,85	188.719,15	0	0	-188.719,15	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-20.286,30</b>	<b>-220.000</b>	<b>-31.280,85</b>	<b>188.719,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-188.719,15</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.286,30</b>	<b>-55.000</b>	<b>-31.280,85</b>	<b>23.719,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.719,15</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-20.286,30</b>	<b>-55.000</b>	<b>-31.280,85</b>	<b>23.719,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.719,15</b>	<b>0</b>

## THH4000

## Schulen und Sport

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.318.489,22	33.501.291	36.931.386,24	3.430.095,24	172.998	0	-3.257.097,12	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	102.624,00	67.220	71.522,34	4.302,34	0	0	-4.302,34	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	732.124,05	804.400	707.184,30	-97.215,70	0	0	97.215,70	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.755.860,15	4.109.294	4.091.390,92	-17.903,08	0	0	17.903,08	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	764.118,13	634.970	454.636,51	-180.333,49	0	0	180.333,49	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	71.246,25	0	19.013,50	19.013,50	0	0	-19.013,50	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27.619,06	15.906	58.766,26	42.860,26	0	0	-42.860,26	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.772.080,86</b>	<b>39.133.081</b>	<b>42.333.900,07</b>	<b>3.200.819,07</b>	<b>172.998</b>	<b>0</b>	<b>-3.027.820,95</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-24.966.576,64	-27.603.570	-26.632.623,08	970.946,92	-164.330	0	-1.135.276,92	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-57.323,81	-30.800	-48.209,14	-17.409,14	0	0	17.409,14	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.007.617,87	-9.453.670	-9.326.356,98	127.313,02	103.535	-1.360.000	-1.383.778,14	-880.000
15	-	Abschreibungen	-5.329.451,71	-3.934.618	-5.838.112,41	-1.903.494,41	0	0	1.903.494,41	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-6.553.734,33	-6.073.731	-6.084.416,27	-10.685,27	-171.230	0	-160.544,73	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.970.356,80	-9.425.505	-9.623.321,67	-197.816,67	222.350	0	420.166,67	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.885.061,16</b>	<b>-56.521.894</b>	<b>-57.553.039,55</b>	<b>-1.031.145,55</b>	<b>-9.675</b>	<b>-1.360.000</b>	<b>-338.529,57</b>	<b>-880.000</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.112.980,30</b>	<b>-17.388.813</b>	<b>-15.219.139,48</b>	<b>2.169.673,52</b>	<b>163.323</b>	<b>-1.360.000</b>	<b>-3.366.350,52</b>	<b>-880.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	71.332,13	61.600	69.453,04	7.853,04	0	0	-7.853,04	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	88.031.477,93	97.070.012	95.211.731,39	-1.858.280,15	0	0	1.858.280,15	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-61.580.527,76	-66.293.036	-66.756.582,44	-463.546,66	0	0	463.546,66	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-88.031.477,93	-97.070.013	-95.211.731,39	1.858.281,37	0	0	-1.858.281,37	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-61.509.195,63</b>	<b>-66.231.437</b>	<b>-66.687.129,40</b>	<b>-455.692,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>455.692,40</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-79.622.175,93</b>	<b>-83.620.250</b>	<b>-81.906.268,88</b>	<b>1.713.981,12</b>	<b>163.323</b>	<b>-1.360.000</b>	<b>-2.910.658,12</b>	<b>-880.000</b>

## THH4000

Schulen und Sport  
Schulträgeraufgaben

21

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.282.896,81	33.501.291	36.928.388,12	3.427.097,12	170.000	0	-3.257.097,12	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	102.624,00	67.220	71.522,34	4.302,34	0	0	-4.302,34	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	732.124,05	804.400	707.184,30	-97.215,70	0	0	97.215,70	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.550.369,98	3.900.404	3.808.898,49	-91.505,51	0	0	91.505,51	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	782.781,63	614.970	441.048,75	-173.921,25	0	0	173.921,25	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.850,78	15.906	23.291,93	7.385,93	0	0	-7.385,93	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.467.647,25</b>	<b>38.904.191</b>	<b>41.980.333,93</b>	<b>3.076.142,93</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.906.142,93</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-20.913.416,79	-23.172.770	-22.057.636,74	1.115.133,26	-164.330	0	-1.279.463,26	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-54.079,17	-25.900	-44.204,14	-18.304,14	0	0	18.304,14	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.719.055,86	-9.076.544	-9.110.480,16	-33.936,20	-6.930	-1.360.000	-1.332.993,80	-880.000
15	-	Abschreibungen	-4.352.518,62	-2.950.576	-4.645.469,66	-1.694.893,84	0	0	1.694.893,84	0
17	-	Transferaufwendungen	-2.450.107,38	-1.146.923	-953.739,24	193.183,76	180.000	0	-13.183,76	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.860.492,40	-9.191.896	-9.533.644,28	-341.748,20	164.330	0	506.078,20	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-45.349.670,22</b>	<b>-45.564.609</b>	<b>-46.345.174,22</b>	<b>-780.565,36</b>	<b>173.070</b>	<b>-1.360.000</b>	<b>-406.364,64</b>	<b>-880.000</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.882.022,97</b>	<b>-6.660.418</b>	<b>-4.364.840,29</b>	<b>2.295.577,57</b>	<b>343.070</b>	<b>-1.360.000</b>	<b>-3.312.507,57</b>	<b>-880.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	68.337,63	61.600	67.439,54	5.839,54	0	0	-5.839,54	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	78.880.367,52	86.266.479	84.641.116,83	-1.625.362,55	0	0	1.625.362,55	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-56.766.875,55	-60.961.215	-61.130.227,87	-169.013,31	0	0	169.013,31	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-82.720.587,54	-90.594.340	-89.084.478,68	1.509.861,27	0	0	-1.509.861,27	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-60.538.757,94</b>	<b>-65.227.475</b>	<b>-65.506.150,18</b>	<b>-278.675,05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>278.675,05</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-69.420.780,91</b>	<b>-71.887.893</b>	<b>-69.870.990,47</b>	<b>2.016.902,52</b>	<b>343.070</b>	<b>-1.360.000</b>	<b>-3.033.832,52</b>	<b>-880.000</b>

## THH4000

Schulen und Sport  
Sportförderung  
Förderung des Sports

42

4210

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.795,76	73.890	91.737,96	17.847,96	0	0	-17.847,96	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.000,00	20.000	0,00	-20.000,00	0	0	20.000,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>56.795,76</b>	<b>93.890</b>	<b>91.737,96</b>	<b>-2.152,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.152,04</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Personalaufwendungen	-236.422,33	-139.750	-230.763,16	-91.013,16	0	0	91.013,16	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.575,58	-104.874	-83.371,89	21.502,11	0	0	-21.502,11	0
15	- Abschreibungen	-918.948,17	-942.041	-1.108.982,93	-166.941,57	0	0	166.941,57	0
17	- Transferaufwendungen	-4.093.226,95	-4.926.808	-5.130.677,03	-203.869,03	-351.230	0	-147.360,97	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-216,30	-112.350	-91,63	112.258,37	112.350	0	91,63	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.319.389,33</b>	<b>-6.225.823</b>	<b>-6.553.886,64</b>	<b>-328.063,28</b>	<b>-238.880</b>	<b>0</b>	<b>89.183,28</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.262.593,57</b>	<b>-6.131.933</b>	<b>-6.462.148,68</b>	<b>-330.215,32</b>	<b>-238.880</b>	<b>0</b>	<b>91.335,32</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.994,50	0	2.013,50	2.013,50	0	0	-2.013,50	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.122.416,17	1.321.613	1.123.279,43	-198.333,61	0	0	198.333,61	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-653.990,06	-374.120	-690.346,14	-316.226,25	0	0	316.226,25	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.101.717,16	-2.449.035	-2.175.630,92	273.404,36	0	0	-273.404,36	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.630.296,55</b>	<b>-1.501.542</b>	<b>-1.740.684,13</b>	<b>-239.142,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239.142,00</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-6.892.890,12</b>	<b>-7.633.475</b>	<b>-8.202.832,81</b>	<b>-569.357,32</b>	<b>-238.880</b>	<b>0</b>	<b>330.477,32</b>	<b>0</b>

THH4000

42

4241

Schulen und Sport

Sportförderung

Sportstätten

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	128.694,41	135.000	190.754,47	55.754,47	0	0	-55.754,47	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.336,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	71.246,25	0	19.013,50	19.013,50	0	0	-19.013,50	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>201.277,16</b>	<b>135.000</b>	<b>209.767,97</b>	<b>74.767,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-74.767,97</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-411.261,49	-510.460	-434.784,10	75.675,90	0	0	-75.675,90	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-585,68	-700	-516,42	183,58	0	0	-183,58	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.829,30	-229.152	-103.022,99	126.129,01	113.463	0	-12.666,01	0
15	- Abschreibungen	-47.301,43	-42.001	-48.185,49	-6.184,67	0	0	6.184,67	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.019,14	-9.587	-7.704,97	1.882,03	0	0	-1.882,03	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-633.997,04</b>	<b>-791.900</b>	<b>-594.213,97</b>	<b>197.685,85</b>	<b>113.463</b>	<b>0</b>	<b>-84.222,85</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-432.719,88</b>	<b>-656.900</b>	<b>-384.446,00</b>	<b>272.453,82</b>	<b>113.463</b>	<b>0</b>	<b>-158.990,82</b>	<b>0</b>
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.888.479,27	4.733.231	4.639.733,09	-93.498,30	0	0	93.498,30	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.367.226,14	-4.122.446	-4.025.460,70	96.984,89	0	0	-96.984,89	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.209.173,23	-4.026.638	-3.951.621,79	75.015,74	0	0	-75.015,74	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.687.920,10	-3.415.852	-3.337.349,40	78.502,33	0	0	-78.502,33	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-3.120.639,98	-4.072.752	-3.721.795,40	350.956,15	113.463	0	-237.493,15	0

## HH4000 Schulen und Sport

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.243,19	0	22.336,75	22.336,75	0	0	-22.336,75	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.654,16	0	7.975,84	7.975,84	0	0	-7.975,84	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>72.897,35</b>	<b>0</b>	<b>30.312,59</b>	<b>30.312,59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.312,59</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.826.155,57	-4.000.000	-273.229,55	3.726.770,45	-1.277.500	0	-5.004.270,45	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.034.138,62	-6.950.705	-4.057.096,19	2.893.608,81	872.777	-576.600	-2.597.431,81	-2.215.160
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.336.523,71	-1.752.300	-8.479.116,23	-6.726.816,23	-1.173.450	-602.680	4.950.686,23	-35.870
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-9.044,00	0	-46.086,40	-46.086,40	0	0	46.086,40	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.205.861,90</b>	<b>-12.703.005</b>	<b>-12.855.528,37</b>	<b>-152.523,37</b>	<b>-1.578.173</b>	<b>-1.179.280</b>	<b>-2.604.929,63</b>	<b>-2.251.030</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.132.964,55</b>	<b>-12.703.005</b>	<b>-12.825.215,78</b>	<b>-122.210,78</b>	<b>-1.578.173</b>	<b>-1.179.280</b>	<b>-2.635.242,22</b>	<b>-2.251.030</b>

## THH4000

## Schulen und Sport

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.400001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.082,39	0	22.336,75	22.336,75	0	0	-22.336,75	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.654,16	0	7.975,84	7.975,84	0	0	-7.975,84	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>44.736,55</b>	<b>0</b>	<b>30.312,59</b>	<b>30.312,59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.312,59</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.561.130,88	-6.570.705	-3.839.737,23	2.730.967,77	872.777	-485.770	-2.343.960,77	-2.008.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-2.561.130,88</b>	<b>-6.570.705</b>	<b>-3.839.737,23</b>	<b>2.730.967,77</b>	<b>872.777</b>	<b>-485.770</b>	<b>-2.343.960,77</b>	<b>-2.008.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.516.394,33</b>	<b>-6.570.705</b>	<b>-3.809.424,64</b>	<b>2.761.280,36</b>	<b>872.777</b>	<b>-485.770</b>	<b>-2.374.273,36</b>	<b>-2.008.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-2.516.394,33</b>	<b>-6.570.705</b>	<b>-3.809.424,64</b>	<b>2.761.280,36</b>	<b>872.777</b>	<b>-485.770</b>	<b>-2.374.273,36</b>	<b>-2.008.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.400004: Investitionszuschüsse Sportförderung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.472.982,90	-1.752.300	-3.485.492,01	-1.733.192,01	-1.173.450	-602.680	-42.937,99	-35.870
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-3.472.982,90</b>	<b>-1.752.300</b>	<b>-3.485.492,01</b>	<b>-1.733.192,01</b>	<b>-1.173.450</b>	<b>-602.680</b>	<b>-42.937,99</b>	<b>-35.870</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.472.982,90</b>	<b>-1.752.300</b>	<b>-3.485.492,01</b>	<b>-1.733.192,01</b>	<b>-1.173.450</b>	<b>-602.680</b>	<b>-42.937,99</b>	<b>-35.870</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-3.472.982,90</b>	<b>-1.752.300</b>	<b>-3.485.492,01</b>	<b>-1.733.192,01</b>	<b>-1.173.450</b>	<b>-602.680</b>	<b>-42.937,99</b>	<b>-35.870</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.400005: Lehr- und Unterrichtsmittel, Neu-/Umbau</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-482.051,74	-380.000	-261.809,68	118.190,32	0	-90.830	-209.020,32	-207.160
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-482.051,74</b>	<b>-380.000</b>	<b>-261.809,68</b>	<b>118.190,32</b>	<b>0</b>	<b>-90.830</b>	<b>-209.020,32</b>	<b>-207.160</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-482.051,74</b>	<b>-380.000</b>	<b>-261.809,68</b>	<b>118.190,32</b>	<b>0</b>	<b>-90.830</b>	<b>-209.020,32</b>	<b>-207.160</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-482.051,74</b>	<b>-380.000</b>	<b>-261.809,68</b>	<b>118.190,32</b>	<b>0</b>	<b>-90.830</b>	<b>-209.020,32</b>	<b>-207.160</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.400016: Investitionszuschuss Ludwig-Guttman-Schule Karlsburg</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.743,19	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>31.743,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.743,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>31.743,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.400018: Wildpark Anteil Sportstätten</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.826.155,57	-4.000.000	-273.229,55	3.726.770,45	-1.277.500	0	-5.004.270,45	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-8.864.066,66	0	-4.993.098,37	-4.993.098,37	0	0	4.993.098,37	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-10.690.222,23</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-5.266.327,92</b>	<b>-1.266.327,92</b>	<b>-1.277.500</b>	<b>0</b>	<b>-11.172,08</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.690.222,23</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-5.266.327,92</b>	<b>-1.266.327,92</b>	<b>-1.277.500</b>	<b>0</b>	<b>-11.172,08</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-71.246,25	-60.000	-19.013,50	40.986,50	0	0	-40.986,50	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-10.761.468,48</b>	<b>-4.060.000</b>	<b>-5.285.341,42</b>	<b>-1.225.341,42</b>	<b>-1.277.500</b>	<b>0</b>	<b>-52.158,58</b>	<b>0</b>

## THH4100

## Kultur

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	128.078,64	25.000	240.631,13	215.631,13	178.776	0	-36.855,15	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.257,00	2.167	2.167,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	281.690,12	224.000	324.298,01	100.298,01	6.010	0	-94.288,01	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.506.301,99	1.644.360	1.536.603,28	-107.756,72	16.050	0	123.806,72	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.524,96	0	2.887,17	2.887,17	0	0	-2.887,17	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.581,91	0	3.242,94	3.242,94	0	0	-3.242,94	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	422,15	0	605,23	605,23	0	0	-605,23	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.041.856,77</b>	<b>1.895.527</b>	<b>2.110.434,76</b>	<b>214.907,76</b>	<b>200.836</b>	<b>0</b>	<b>-14.071,78</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-9.142.627,20	-9.351.400	-9.671.112,92	-319.712,92	0	0	319.712,92	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-10.033,38	-10.600	-8.946,28	1.653,72	0	0	-1.653,72	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.136.484,02	-2.666.700	-2.644.378,59	22.321,41	-59.313	0	-81.634,16	0
15	- Abschreibungen	-1.054.821,33	-1.072.913	-1.329.993,00	-257.080,00	0	0	257.080,00	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-85.852,21	0	-75.175,89	-75.175,89	-75.180	0	-4,11	0
17	- Transferaufwendungen	-38.420.615,31	-39.490.260	-39.404.765,04	85.494,96	57.177	0	-28.318,19	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-530.560,42	-432.410	-509.660,19	-77.250,19	4.300	0	81.550,19	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-51.380.993,87</b>	<b>-53.024.283</b>	<b>-53.644.031,91</b>	<b>-619.748,91</b>	<b>-73.016</b>	<b>0</b>	<b>546.732,93</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-49.339.137,10</b>	<b>-51.128.756</b>	<b>-51.533.597,15</b>	<b>-404.841,15</b>	<b>127.820</b>	<b>0</b>	<b>532.661,15</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	144.035,13	123.540	151.152,45	27.612,45	0	0	-27.612,45	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	15.334.167,17	16.376.046	16.254.620,19	-121.425,46	0	0	121.425,46	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-10.866.609,08	-7.763.194	-10.403.690,59	-2.640.497,05	0	0	2.640.497,05	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.334.167,17	-16.376.046	-16.254.620,19	121.425,46	0	0	-121.425,46	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-10.722.573,95</b>	<b>-7.639.654</b>	<b>-10.252.538,14</b>	<b>-2.612.884,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.612.884,60</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-60.061.711,05</b>	<b>-58.768.410</b>	<b>-61.786.135,29</b>	<b>-3.017.725,75</b>	<b>127.820</b>	<b>0</b>	<b>3.145.545,75</b>	<b>0</b>

## THH4100

## Kultur

## 11

## Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.761,00	0	1.029,00	1.029,00	0	0	-1.029,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.139,20	7.200	5.196,50	-2.003,50	0	0	2.003,50	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>5.900,20</b>	<b>7.200</b>	<b>6.225,50</b>	<b>-974,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>974,50</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-272.446,15	-330.190	-249.414,91	80.775,09	0	0	-80.775,09	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-416,21	-400	-304,87	95,13	0	0	-95,13	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.628,99	-31.100	-24.300,13	6.799,87	0	0	-6.799,87	0
15	- Abschreibungen	0,00	-164	0,00	164,11	0	0	-164,11	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.118,97	-3.910	-1.279,94	2.630,06	0	0	-2.630,06	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-304.610,32</b>	<b>-365.764</b>	<b>-275.299,85</b>	<b>90.464,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90.464,26</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-298.710,12</b>	<b>-358.564</b>	<b>-269.074,35</b>	<b>89.489,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-89.489,76</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	142.737,13	123.540	150.237,45	26.697,45	0	0	-26.697,45	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	371.745,75	441.670	350.069,38	-91.600,68	0	0	91.600,68	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-47.720,66	-50.911	-51.422,13	-511,06	0	0	511,06	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-170.764,67	-54.080	-168.715,98	-114.635,54	0	0	114.635,54	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	295.997,55	460.219	280.168,72	-180.049,83	0	0	180.049,83	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-2.712,57	101.654	11.094,37	-90.560,07	0	0	90.560,07	0

## THH4100

## Kultur

## 25

## Museen, Archiv

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	85.090,89	25.000	149.040,00	124.040,00	121.340	0	-2.700,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	424,00	334	331,49	-2,51	0	0	2,51	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	65.747,57	19.000	96.656,66	77.656,66	0	0	-77.656,66	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.076,50	136.950	37.163,18	-99.786,82	0	0	99.786,82	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.862,08	0	1.569,53	1.569,53	0	0	-1.569,53	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	221,68	0	317,00	317,00	0	0	-317,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	170.422,72	181.284	285.077,86	103.793,86	121.340	0	17.546,14	0
12	- Personalaufwendungen	-3.203.653,12	-3.190.210	-3.317.792,13	-127.582,13	0	0	127.582,13	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-3.882,38	-3.600	-3.549,24	50,76	0	0	-50,76	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-860.125,87	-1.192.510	-1.160.443,99	32.066,01	19.660	0	-12.406,01	0
15	- Abschreibungen	-115.440,28	-107.574	-103.364,40	4.209,46	0	0	-4.209,46	0
17	- Transferaufwendungen	-69.255,00	-71.260	-73.075,00	-1.815,00	0	0	1.815,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.542,10	-144.209	-148.688,89	-4.480,37	12.000	0	16.480,37	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.387.898,75	-4.709.362	-4.806.913,65	-97.551,27	31.660	0	129.211,27	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.217.476,03	-4.528.078	-4.521.835,79	6.242,59	153.000	0	146.757,41	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	148,00	0	40,00	40,00	0	0	-40,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.062.155,92	6.099.462	6.130.247,02	30.784,96	0	0	-30.784,96	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.385.957,44	-2.325.906	-2.345.138,26	-19.232,09	0	0	19.232,09	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-6.875.870,31	-6.976.167	-6.884.249,95	91.916,79	0	0	-91.916,79	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-3.199.523,83	-3.202.611	-3.099.101,19	103.509,66	0	0	-103.509,66	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-7.416.999,86	-7.730.689	-7.620.936,98	109.752,25	153.000	0	43.247,75	0

## THH4100

## Kultur

## 26

## Theater, Konzerte, Musikschulen

Iffd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600,00	0	2.244,42	2.244,42	1.268	0	-976,71	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.130,00	8.360	7.670,00	-690,00	0	0	690,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.088,01	0	259,68	259,68	0	0	-259,68	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>99.818,01</b>	<b>8.360</b>	<b>10.174,10</b>	<b>1.814,10</b>	<b>1.268</b>	<b>0</b>	<b>-546,39</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-35,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.184,90	-73.230	-68.027,36	5.202,64	-268	0	-5.470,35	0
15	-	Abschreibungen	-323.503,36	-320.290	-429.192,01	-108.901,57	0	0	108.901,57	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-85.852,21	0	-75.175,89	-75.175,89	-75.180	0	-4,11	0
17	-	Transferaufwendungen	-25.366.767,76	-25.727.520	-25.769.118,17	-41.598,17	-5.400	0	36.198,17	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.111,40	-850	-3.689,88	-2.839,88	0	0	2.839,88	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.846.455,03</b>	<b>-26.121.890</b>	<b>-26.345.203,31</b>	<b>-223.312,87</b>	<b>-80.848</b>	<b>0</b>	<b>142.465,16</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-25.746.637,02</b>	<b>-26.113.530</b>	<b>-26.335.029,21</b>	<b>-221.498,77</b>	<b>-79.580</b>	<b>0</b>	<b>141.918,77</b>	<b>0</b>
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.200.997,36	-937.854	-1.219.654,16	-281.799,74	0	0	281.799,74	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-325.435,28	-377.857	-312.028,89	65.828,07	0	0	-65.828,07	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.526.432,64</b>	<b>-1.315.711</b>	<b>-1.531.683,05</b>	<b>-215.971,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>215.971,67</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-27.273.069,66</b>	<b>-27.429.242</b>	<b>-27.866.712,26</b>	<b>-437.470,44</b>	<b>-79.580</b>	<b>0</b>	<b>357.890,44</b>	<b>0</b>

## THH4100

## Kultur

## 27

## VHS, Bibliotheken, Kulturpädagogische Einrichtungen

Iffd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.676,37	0	1.094,80	1.094,80	1.095	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	214.181,55	205.000	220.604,15	15.604,15	0	0	-15.604,15	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	112.357,41	125.000	104.379,44	-20.620,56	0	0	20.620,56	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.135,67	0	36,84	36,84	0	0	-36,84	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.581,91	0	791,70	791,70	0	0	-791,70	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	200,47	0	288,23	288,23	0	0	-288,23	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>342.133,38</b>	<b>330.000</b>	<b>327.195,16</b>	<b>-2.804,84</b>	<b>1.095</b>	<b>0</b>	<b>3.899,64</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-3.105.725,21	-3.271.070	-3.306.665,64	-35.595,64	0	0	35.595,64	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.376,44	-3.800	-3.875,52	-75,52	0	0	75,52	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-595.506,28	-856.880	-771.343,99	85.536,01	-1.095	0	-86.630,81	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
15	- Abschreibungen	-238.922,68	-284.460	-414.903,50	-130.443,69	0	0	130.443,69	0
17	- Transferaufwendungen	-1.384.060,00	-1.425.430	-1.425.430,00	0,00	0	0	0,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-304.937,52	-242.820	-288.891,57	-46.071,57	0	0	46.071,57	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.633.528,13</b>	<b>-6.084.460</b>	<b>-6.211.110,22</b>	<b>-126.650,41</b>	<b>-1.095</b>	<b>0</b>	<b>125.555,61</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.291.394,75</b>	<b>-5.754.460</b>	<b>-5.883.915,06</b>	<b>-129.455,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129.455,25</b>	<b>0</b>
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.598.028,71	6.284.121	6.174.391,07	-109.730,28	0	0	109.730,28	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.927.642,89	-2.001.011	-2.176.066,07	-175.054,95	0	0	175.054,95	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-6.283.826,58	-7.105.051	-6.959.270,95	145.780,22	0	0	-145.780,22	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-2.613.440,76</b>	<b>-2.821.941</b>	<b>-2.960.945,95</b>	<b>-139.005,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139.005,01</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-7.904.835,51</b>	<b>-8.576.401</b>	<b>-8.844.861,01</b>	<b>-268.460,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>268.460,26</b>	<b>0</b>

## THH4100

## Kultur

## 28

## Sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	34.711,38	0	45.957,85	45.957,85	44.823	0	-1.134,38	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.833,00	1.833	1.835,51	2,51	0	0	-2,51	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	6.008,20	6.008,20	6.010	0	1,80	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.366.598,88	1.366.850	1.382.194,16	15.344,16	16.050	0	705,84	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.785,38	0	1.021,12	1.021,12	0	0	-1.021,12	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.410.928,64</b>	<b>1.368.683</b>	<b>1.437.016,84</b>	<b>68.333,84</b>	<b>66.883</b>	<b>0</b>	<b>-1.450,37</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-544.240,37	-498.920	-532.259,62	-33.339,62	-31.090	0	2.249,38	0
15	- Abschreibungen	-376.922,91	-360.425	-382.523,83	-22.099,05	0	0	22.099,05	0
17	- Transferaufwendungen	-11.600.532,55	-12.266.050	-12.137.141,87	128.908,13	62.577	0	-66.331,36	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.950,21	-3.640	-24.614,16	-20.974,16	0	0	20.974,16	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.550.646,04</b>	<b>-13.129.035</b>	<b>-13.076.539,48</b>	<b>52.495,30</b>	<b>31.487</b>	<b>0</b>	<b>-21.008,77</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.139.717,40</b>	<b>-11.760.352</b>	<b>-11.639.522,64</b>	<b>120.829,14</b>	<b>98.370</b>	<b>0</b>	<b>-22.459,14</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.150,00	0	875,00	875,00	0	0	-875,00	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.790.541,84	-1.657.161	-4.076.540,01	-2.419.379,40	0	0	2.419.379,40	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.547.605,88	-1.716.220	-1.794.181,74	-77.962,00	0	0	77.962,00	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-6.336.997,72</b>	<b>-3.373.380</b>	<b>-5.869.846,75</b>	<b>-2.496.466,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.496.466,40</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-17.476.715,12</b>	<b>-15.133.732</b>	<b>-17.509.369,39</b>	<b>-2.375.637,26</b>	<b>98.370</b>	<b>0</b>	<b>2.474.007,26</b>	<b>0</b>

## THH4100

## Kultur

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.197,38	1.197,38	1.197	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.197,38</b>	<b>1.197,38</b>	<b>1.197</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-305,23	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-502.021,49	-975.130	-575.646,53	399.483,47	12.763	-33.710	-420.430,85	-186.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.541.411,61	-5.005.000	-2.887.724,15	2.117.275,85	0	0	-2.117.275,85	-2.117.250
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.044,91	-64.630	-20.111,00	44.519,00	0	0	-44.519,00	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.046.783,24</b>	<b>-6.044.760</b>	<b>-3.483.481,68</b>	<b>2.561.278,32</b>	<b>12.763</b>	<b>-33.710</b>	<b>-2.582.225,70</b>	<b>-2.303.250</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.046.783,24</b>	<b>-6.044.760</b>	<b>-3.482.284,30</b>	<b>2.562.475,70</b>	<b>13.960</b>	<b>-33.710</b>	<b>-2.582.225,70</b>	<b>-2.303.250</b>

## THH4100

## Kultur

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.197,38	1.197,38	1.197	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.197,38</b>	<b>1.197,38</b>	<b>1.197</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-506.949,15	-975.130	-594.180,01	380.949,99	12.763	-33.710	-401.897,37	-186.000
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-64.630	0,00	64.630,00	0	0	-64.630,00	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-506.949,15</b>	<b>-1.039.760</b>	<b>-594.180,01</b>	<b>445.579,99</b>	<b>12.763</b>	<b>-33.710</b>	<b>-466.527,37</b>	<b>-186.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-506.949,15</b>	<b>-1.039.760</b>	<b>-592.982,63</b>	<b>446.777,37</b>	<b>13.960</b>	<b>-33.710</b>	<b>-466.527,37</b>	<b>-186.000</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.581,91	0	-3.242,94	-3.242,94	0	0	3.242,94	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-510.531,06</b>	<b>-1.039.760</b>	<b>-596.225,57</b>	<b>443.534,43</b>	<b>13.960</b>	<b>-33.710</b>	<b>-463.284,43</b>	<b>-186.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410004: Zuwendungen an Dritte</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-15.000,00	-15.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-15.000,00	-15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-15.000,00	-15.000
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-15.000,00	-15.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410012: Investitionszuschuss Substage</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-60.000	-60.000,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-60.000	-60.000,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	-60.000,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	-60.000	-60.000,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410013: Investitionszuschuss Tempel e. V.</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-50.000	-29.041,36	20.958,64	0	0	-20.958,64	-20.950
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-50.000	-29.041,36	20.958,64	0	0	-20.958,64	-20.950
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-29.041,36	20.958,64	0	0	-20.958,64	-20.950
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	-50.000	-29.041,36	20.958,64	0	0	-20.958,64	-20.950

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410015: Investitionszuschuss Kinemathek</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-23.340,00	-60.000	0,00	60.000,00	0	0	-60.000,00	-60.000
13	= Summe Auszahlungen	-23.340,00	-60.000	0,00	60.000,00	0	0	-60.000,00	-60.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.340,00	-60.000	0,00	60.000,00	0	0	-60.000,00	-60.000
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-23.340,00	-60.000	0,00	60.000,00	0	0	-60.000,00	-60.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410017: Investitionszuschuss Bad. Staatstheater</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.518.071,61	-4.500.000	-2.778.582,36	1.721.417,64	0	0	-1.721.417,64	-1.721.410
13	= Summe Auszahlungen	-1.518.071,61	-4.500.000	-2.778.582,36	1.721.417,64	0	0	-1.721.417,64	-1.721.410
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.518.071,61	-4.500.000	-2.778.582,36	1.721.417,64	0	0	-1.721.417,64	-1.721.410
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.518.071,61	-4.500.000	-2.778.582,36	1.721.417,64	0	0	-1.721.417,64	-1.721.410

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.410018: Investitionszuschuss Jazz-Club</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-320.000	-20.100,43	299.899,57	0	0	-299.899,57	-299.890
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-320.000	-20.100,43	299.899,57	0	0	-299.899,57	-299.890
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-320.000	-20.100,43	299.899,57	0	0	-299.899,57	-299.890
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-320.000	-20.100,43	299.899,57	0	0	-299.899,57	-299.890

## THH4300

## Musikschulen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	452.218,37	434.550	439.319,60	4.769,60	12.752	0	7.982,84	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	100,00	100	100,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.910.685,85	1.933.600	1.973.890,15	40.290,15	0	0	-40.290,15	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.866,66	1.000	1.101,41	101,41	0	0	-101,41	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.844,86	0	3.471,40	3.471,40	0	0	-3.471,40	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	551.989,13	1.000	500,00	-500,00	0	0	500,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.929.704,87	2.370.250	2.418.382,56	48.132,56	12.752	0	-35.380,12	0
12	- Personalaufwendungen	-4.389.515,08	-4.941.860	-4.519.691,66	422.168,34	0	0	-422.168,34	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-6.619,71	-5.400	-7.847,47	-2.447,47	0	0	2.447,47	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.375,12	-124.244	-118.154,92	6.089,08	-12.752	0	-18.841,52	0
15	- Abschreibungen	-38.756,22	-36.913	-39.404,67	-2.491,67	0	0	2.491,67	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-24.753,99	-40.000	-25.919,34	14.080,66	0	0	-14.080,66	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.284,89	-32.188	-21.361,95	10.826,05	0	0	-10.826,05	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.609.305,01	-5.180.605	-4.732.380,01	448.224,99	-12.752	0	-460.977,43	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.679.600,14	-2.810.355	-2.313.997,45	496.357,55	0	0	-496.357,55	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.996.048,41	5.553.328	5.162.286,23	-391.041,44	0	0	391.041,44	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-942.492,74	-970.633	-991.989,46	-21.356,04	0	0	21.356,04	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.996.048,41	-5.553.328	-5.162.286,23	391.041,44	0	0	-391.041,44	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-942.492,74	-970.633	-991.989,46	-21.356,04	0	0	21.356,04	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-2.622.092,88	-3.780.988	-3.305.986,91	475.001,51	0	0	-475.001,51	0

## THH4300

## Musikschulen

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	22.000,00	22.000,00	8.880	0	-13.120,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	22.000,00	22.000,00	8.880	0	-13.120,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-35.977,89	-67.335	-63.799,92	3.535,08	-8.880	0	-12.415,08	-8.880
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.977,89	-67.335	-63.799,92	3.535,08	-8.880	0	-12.415,08	-8.880
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.977,89	-67.335	-41.799,92	25.535,08	0	0	-25.535,08	-8.880

## THH4300

## Musikschulen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.430001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	22.000,00	22.000,00	8.880	0	-13.120,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>8.880</b>	<b>0</b>	<b>-13.120,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36.597,88	-67.335	-63.799,92	3.535,08	-8.880	0	-12.415,08	-8.880
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-36.597,88</b>	<b>-67.335</b>	<b>-63.799,92</b>	<b>3.535,08</b>	<b>-8.880</b>	<b>0</b>	<b>-12.415,08</b>	<b>-8.880</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.597,88</b>	<b>-67.335</b>	<b>-41.799,92</b>	<b>25.535,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.535,08</b>	<b>-8.880</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-36.597,88</b>	<b>-67.335</b>	<b>-41.799,92</b>	<b>25.535,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.535,08</b>	<b>-8.880</b>

## THH5000 Soziales und Jugend

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.714.029,35	2.800.000	3.530.975,66	730.975,66	0	0	-730.975,66	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	117.253.362,30	116.145.500	118.540.412,68	2.394.912,68	239.402	0	-2.155.510,60	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.332,99	12.385	12.549,84	164,84	0	0	-164,84	0
4	+	Sonstige Transfererträge	15.395.826,50	15.094.000	16.783.859,71	1.689.859,71	0	0	-1.689.859,71	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.940.195,40	6.869.276	7.050.279,81	181.003,81	0	0	-181.003,81	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	67.876,39	308.500	95.336,07	-213.163,93	0	0	213.163,93	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.633.251,19	27.656.000	26.093.035,48	-1.562.964,52	7.670	0	1.570.634,52	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	19.552,65	0	12.503,18	12.503,18	0	0	-12.503,18	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	459.531,50	38.821	485.504,14	446.683,14	0	0	-446.683,14	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>168.501.958,27</b>	<b>168.924.482</b>	<b>172.604.456,57</b>	<b>3.679.974,57</b>	<b>247.072</b>	<b>0</b>	<b>-3.432.902,49</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-71.149.540,09	-76.798.105	-75.797.679,03	1.000.425,97	42.260	0	-958.165,97	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-72.112,76	-84.000	-66.812,96	17.187,04	0	0	-17.187,04	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.140.544,87	-8.236.951	-7.431.040,34	805.910,66	-29.962	0	-835.872,45	0
15	-	Abschreibungen	-3.164.868,62	-2.073.235	-3.763.968,56	-1.690.733,56	0	0	1.690.733,56	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-320.168.236,28	-349.119.425	-345.844.525,32	3.274.899,68	-299.276	-99.800	-3.673.975,67	-190.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.331.292,42	-57.181.647	-56.559.385,07	622.261,93	-46.934	0	-669.196,23	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-460.026.595,04</b>	<b>-493.493.363</b>	<b>-489.463.411,28</b>	<b>4.029.951,72</b>	<b>-333.912</b>	<b>-99.800</b>	<b>-4.463.663,80</b>	<b>-190.000</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-291.524.636,77</b>	<b>-324.568.881</b>	<b>-316.858.954,71</b>	<b>7.709.926,29</b>	<b>-86.840</b>	<b>-99.800</b>	<b>-7.896.566,29</b>	<b>-190.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	609.034,50	205.740	622.566,46	416.826,46	0	0	-416.826,46	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	85.019.271,11	96.307.721	90.667.385,95	-5.640.335,02	0	0	5.640.335,02	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-24.908.838,35	-22.525.126	-25.889.342,84	-3.364.216,78	0	0	3.364.216,78	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-85.019.271,11	-96.307.721	-90.667.385,95	5.640.335,02	0	0	-5.640.335,02	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-24.299.803,85</b>	<b>-22.319.386</b>	<b>-25.266.776,38</b>	<b>-2.947.390,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.947.390,32</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-315.824.440,62</b>	<b>-346.888.267</b>	<b>-342.125.731,09</b>	<b>4.762.535,97</b>	<b>-86.840</b>	<b>-99.800</b>	<b>-4.949.175,97</b>	<b>-190.000</b>

THH5000  
11Soziales und Jugend  
Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	135.590,73	87.000	249.650,24	162.650,24	0	0	-162.650,24	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	168,48	47	88,54	41,39	0	0	-41,39	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.393,04	7.500	2.840,00	-4.660,00	0	0	4.660,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>143.152,25</b>	<b>94.547</b>	<b>252.578,78</b>	<b>158.031,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-158.031,63</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-669.648,40	-745.860	-811.117,47	-65.257,47	0	0	65.257,47	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-564,54	-800	-557,84	242,16	0	0	-242,16	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.877,91	-12.068	-11.839,81	227,99	0	0	-227,99	0
15	-	Abschreibungen	-28.703,16	-3.618	-5.981,89	-2.363,94	0	0	2.363,94	0
17	-	Transferaufwendungen	-1.133.800,97	-1.444.278	-1.522.486,28	-78.208,28	0	0	78.208,28	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.627,06	-55.792	-50.880,01	4.912,23	0	0	-4.912,23	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.868.222,04</b>	<b>-2.262.416</b>	<b>-2.402.863,30</b>	<b>-140.447,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140.447,31</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.725.069,79</b>	<b>-2.167.869</b>	<b>-2.150.284,52</b>	<b>17.584,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.584,32</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	609.034,50	205.740	622.566,46	416.826,46	0	0	-416.826,46	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	877.677,71	928.970	1.026.559,59	97.590,07	0	0	-97.590,07	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-128.621,33	-130.430	-132.528,92	-2.098,70	0	0	2.098,70	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.473.854,75	-1.500.841	-1.572.605,83	-71.764,64	0	0	71.764,64	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-115.763,87</b>	<b>-496.562</b>	<b>-56.008,70</b>	<b>440.553,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-440.553,19</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-1.840.833,66</b>	<b>-2.664.431</b>	<b>-2.206.293,22</b>	<b>458.137,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-458.137,51</b>	<b>0</b>

THH5000  
31Soziales und Jugend  
Soziale Hilfen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.714.029,35	2.800.000	3.530.975,66	730.975,66	0	0	-730.975,66	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.227.520,79	61.266.000	57.281.795,68	-3.984.204,32	76.822	0	4.061.026,77	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.709,38	4.720	2.870,09	-1.849,51	0	0	1.849,51	0
4	+	Sonstige Transfererträge	10.624.505,64	11.555.000	11.031.669,95	-523.330,05	0	0	523.330,05	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.735.679,50	1.770.000	1.740.824,14	-29.175,86	0	0	29.175,86	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.436,41	255.000	78.494,65	-176.505,35	0	0	176.505,35	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.540.754,75	5.951.000	7.250.424,32	1.299.424,32	0	0	-1.299.424,32	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	427.192,15	1.085	391.929,57	390.844,13	0	0	-390.844,13	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>87.318.827,97</b>	<b>83.602.805</b>	<b>81.308.984,06</b>	<b>-2.293.820,98</b>	<b>76.822</b>	<b>0</b>	<b>2.370.643,43</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-7.563.066,94	-15.553.050	-7.920.331,56	7.632.718,92	0	0	-7.632.718,92	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.188,48	-298.472	-4.926,88	293.544,72	0	0	-293.544,72	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.323.507,78	-4.639.475	-4.301.024,43	338.450,77	-1.589	0	-340.040,06	0
15	-	Abschreibungen	-469.460,07	-280.749	-630.227,51	-349.478,91	0	0	349.478,91	0
17	-	Transferaufwendungen	-134.346.241,93	-140.145.546	-144.534.786,14	-4.389.240,14	-2.689.704	0	1.699.536,28	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.235.543,11	-53.926.080	-52.868.673,49	1.057.406,19	-28.959	0	-1.086.365,49	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-201.939.008,31</b>	<b>-214.843.372</b>	<b>-210.259.970,01</b>	<b>4.583.401,55</b>	<b>-2.720.252</b>	<b>0</b>	<b>-7.303.654,00</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-114.620.180,34</b>	<b>-131.240.567</b>	<b>-128.950.985,95</b>	<b>2.289.580,57</b>	<b>-2.643.430</b>	<b>0</b>	<b>-4.933.010,57</b>	<b>0</b>
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	10.163.071,26	12.179.562	10.621.009,45	-1.558.552,77	0	0	1.558.552,77	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.133.632,77	-6.260.269	-4.470.489,07	1.789.779,68	0	0	-1.789.779,68	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-27.393.937,33	-29.371.749	-28.873.439,70	498.309,52	0	0	-498.309,52	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-21.364.498,84</b>	<b>-23.452.456</b>	<b>-22.722.919,32</b>	<b>729.536,43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-729.536,43</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-135.984.679,18</b>	<b>-154.693.022</b>	<b>-151.673.905,27</b>	<b>3.019.117,00</b>	<b>-2.643.430</b>	<b>0</b>	<b>-5.662.547,00</b>	<b>0</b>

## THH5000

## Soziales und Jugend

## 31

## Soziale Hilfen

## 3110

## Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.125.264,40	36.500.000	36.846.187,23	346.187,23	5.000	0	-341.187,23	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.715,72	1.068	538,41	-530,04	0	0	530,04	0
4	+	Sonstige Transfererträge	10.447.113,18	11.300.000	10.853.269,83	-446.730,17	0	0	446.730,17	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.545,32	0	42.007,10	42.007,10	0	0	-42.007,10	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.850,91	0	120.899,40	120.899,40	0	0	-120.899,40	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	396.364,70	464	320.879,95	320.416,39	0	0	-320.416,39	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>49.074.854,23</b>	<b>47.801.532</b>	<b>48.183.781,92</b>	<b>382.249,91</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>-377.249,91</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-6.568.900	0,00	6.568.900,00	0	0	-6.568.900,00	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-272.100	0,00	272.100,00	0	0	-272.100,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.210,05	-27.730	-29.637,56	-1.907,56	0	0	1.907,56	0
15	-	Abschreibungen	-132.034,72	-49.015	-73.139,02	-24.124,04	0	0	24.124,04	0
17	-	Transferaufwendungen	-126.879.336,10	-131.251.159	-135.477.494,28	-4.226.335,28	-2.659.430	0	1.566.905,28	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-669.664,97	-63.000	-536.605,04	-473.605,04	0	0	473.605,04	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-127.705.245,84	-138.231.904	-136.116.875,90	2.115.028,08	-2.659.430	0	-4.774.458,08	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-78.630.391,61	-90.430.372	-87.933.093,98	2.497.277,99	-2.654.430	0	-5.151.707,99	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-892.992,61	-2.749.058	-990.965,76	1.758.092,60	0	0	-1.758.092,60	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-11.273.634,61	-11.343.040	-12.372.871,66	-1.029.831,47	0	0	1.029.831,47	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-12.166.627,22	-14.092.099	-13.363.837,42	728.261,13	0	0	-728.261,13	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-90.797.018,83	-104.522.471	-101.296.931,40	3.225.539,12	-2.654.430	0	-5.879.969,12	0

THH5000

Soziales und Jugend

31

Soziale Hilfen

3120

Grundsicherung für Arbeitssuchende n. SGB II

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.714.029,35	2.800.000	3.530.975,66	730.975,66	0	0	-730.975,66	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.313.037,65	24.300.000	17.718.839,68	-6.581.160,32	0	0	6.581.160,32	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16,45	10	38,45	28,46	0	0	-28,46	0
4	+ Sonstige Transfererträge	16.438,97	25.000	6.377,06	-18.622,94	0	0	18.622,94	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.212,02	0	24.563,54	24.563,54	0	0	-24.563,54	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.472.622,58	4.900.000	5.350.126,64	450.126,64	0	0	-450.126,64	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.359,76	82	4.185,37	4.103,53	0	0	-4.103,53	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.533.716,78	32.025.092	26.635.106,40	-5.389.985,43	0	0	5.389.985,43	0
12	- Personalaufwendungen	-4.525.113,31	-5.915.000	-4.805.241,54	1.109.758,46	0	0	-1.109.758,46	0
13	- Versorgungsaufwendungen	2.196,40	-6.350	-2.601,86	3.748,14	0	0	-3.748,14	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.525,23	-35.848	-79.175,93	-43.328,13	0	0	43.328,13	0
15	- Abschreibungen	-13.126,48	-30.425	-301.527,20	-271.102,59	0	0	271.102,59	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.162.558,49	-53.695.711	-51.908.490,07	1.787.220,69	0	0	-1.787.220,69	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-58.737.127,11	-59.683.333	-57.097.036,60	2.586.296,57	0	0	-2.586.296,57	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-24.203.410,33	-27.658.241	-30.461.930,20	-2.803.688,86	0	0	2.803.688,86	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.513.403,16	6.917.065	5.686.570,30	-1.230.495,06	0	0	1.230.495,06	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.145.384,25	-1.809.049	-1.131.917,51	677.131,64	0	0	-677.131,64	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.194.214,70	-8.571.579	-7.334.051,01	1.237.527,84	0	0	-1.237.527,84	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.826.195,79	-3.463.563	-2.779.398,22	684.164,42	0	0	-684.164,42	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-27.029.606,12	-31.121.804	-33.241.328,42	-2.119.524,44	0	0	2.119.524,44	0

## THH5000

## Soziales und Jugend

## 36

## Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	53.700.746,08	54.577.000	60.789.590,19	6.212.590,19	161.408	0	-6.051.181,80	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.593,64	7.268	8.641,63	1.373,97	0	0	-1.373,97	0
4	+	Sonstige Transfererträge	4.771.320,86	3.539.000	5.752.189,76	2.213.189,76	0	0	-2.213.189,76	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.204.515,90	5.099.276	5.309.455,67	210.179,67	0	0	-210.179,67	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.354,28	0	11.930,75	11.930,75	0	0	-11.930,75	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.836.292,19	21.576.000	18.593.192,85	-2.982.807,15	7.670	0	2.990.477,15	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	5.810,28	5.810,28	0	0	-5.810,28	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	31.559,95	37.736	92.250,09	54.514,53	0	0	-54.514,53	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>80.568.382,90</b>	<b>84.836.279</b>	<b>90.563.061,22</b>	<b>5.726.782,00</b>	<b>169.078</b>	<b>0</b>	<b>-5.557.703,61</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-37.671.172,95	-41.237.765	-40.787.091,17	450.674,03	-27.740	0	-478.414,03	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-49.289,35	-44.698	-45.782,07	-1.083,71	0	0	1.083,71	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.300.797,41	-2.874.215	-2.485.876,08	388.338,68	-68.726	0	-457.064,84	0
15	-	Abschreibungen	-2.656.227,93	-1.782.824	-3.101.236,36	-1.318.412,01	0	0	1.318.412,01	0
17	-	Transferaufwendungen	-181.597.588,61	-203.950.086	-196.194.558,33	7.755.527,67	2.590.428	0	-5.165.099,80	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.618.825,44	-2.595.530	-3.057.763,30	-462.233,18	-48.834	0	413.399,08	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-226.893.901,69</b>	<b>-252.485.119</b>	<b>-245.672.307,31</b>	<b>6.812.811,48</b>	<b>2.445.128</b>	<b>0</b>	<b>-4.367.683,87</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-146.325.518,79</b>	<b>-167.648.840</b>	<b>-155.109.246,09</b>	<b>12.539.593,48</b>	<b>2.614.206</b>	<b>0</b>	<b>-9.925.387,48</b>	<b>0</b>
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	42.473.440,99	50.454.241	44.556.859,01	-5.897.382,30	0	0	5.897.382,30	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-15.551.942,52	-10.785.717	-14.595.030,09	-3.809.313,53	0	0	3.809.313,53	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-54.509.895,79	-63.848.284	-58.668.435,59	5.179.848,41	0	0	-5.179.848,41	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-27.588.397,32</b>	<b>-24.179.759</b>	<b>-28.706.606,67</b>	<b>-4.526.847,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.526.847,42</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-173.913.916,11</b>	<b>-191.828.599</b>	<b>-183.815.852,76</b>	<b>8.012.746,06</b>	<b>2.614.206</b>	<b>0</b>	<b>-5.398.540,06</b>	<b>0</b>

## THH5000

## Soziales und Jugend

## 36

## Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

## 3630

## Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	524.461,24	435.000	831.165,51	396.165,51	9.359	0	-386.806,71	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.683,25	296	3.402,39	3.106,74	0	0	-3.106,74	0
4	+	Sonstige Transfererträge	2.038.113,16	2.000.000	2.346.020,21	346.020,21	0	0	-346.020,21	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.224,97	0	2.400,00	2.400,00	0	0	-2.400,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.430,19	0	138,93	138,93	0	0	-138,93	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.503.045,01	17.500.000	13.723.567,68	-3.776.432,32	0	0	3.776.432,32	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.056,88	3.137	55.187,40	52.050,64	0	0	-52.050,64	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>15.087.014,70</b>	<b>19.938.432</b>	<b>16.961.882,12</b>	<b>-2.976.550,29</b>	<b>9.359</b>	<b>0</b>	<b>2.985.909,09</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-5.514.089,49	-5.615.280	-5.909.352,24	-294.071,76	0	0	294.071,76	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-3.240,56	-6.013	-3.033,34	2.979,98	0	0	-2.979,98	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.061,60	-87.148	-89.682,67	-2.534,75	-1.905	0	629,99	0
15	-	Abschreibungen	-156.363,85	-66.033	-163.283,40	-97.250,13	0	0	97.250,13	0
17	-	Transferaufwendungen	-62.240.018,10	-68.656.176	-66.514.700,00	2.141.476,00	-1.635	0	-2.143.110,84	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.078.353,63	-2.343.160	-2.497.171,69	-154.011,77	-11.959	0	142.052,57	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-70.052.127,23</b>	<b>-76.773.811</b>	<b>-75.177.223,34</b>	<b>1.596.587,57</b>	<b>-15.499</b>	<b>0</b>	<b>-1.612.086,37</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-54.965.112,53</b>	<b>-56.835.379</b>	<b>-58.215.341,22</b>	<b>-1.379.962,72</b>	<b>-6.140</b>	<b>0</b>	<b>1.373.822,72</b>	<b>0</b>
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.208.529,70	7.207.254	7.680.321,02	473.066,75	0	0	-473.066,75	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.103.859,30	-2.117.989	-1.124.117,93	993.871,19	0	0	-993.871,19	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.889.768,35	-15.907.192	-16.994.390,51	-1.087.198,52	0	0	1.087.198,52	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-9.785.097,95</b>	<b>-10.817.927</b>	<b>-10.438.187,42</b>	<b>379.739,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-379.739,42</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-64.750.210,48</b>	<b>-67.653.305</b>	<b>-68.653.528,64</b>	<b>-1.000.223,30</b>	<b>-6.140</b>	<b>0</b>	<b>994.083,30</b>	<b>0</b>

THH5000

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förderung von Kindern in Tageseinrichtung/-pflege

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	52.350.180,29	53.532.000	59.139.769,13	5.607.769,13	7.242	0	-5.600.526,83	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.611,50	474	1.223,27	749,26	0	0	-749,26	0
4	+	Sonstige Transfererträge	654.624,41	685.000	669.214,48	-15.785,52	0	0	15.785,52	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.203.290,93	5.099.276	5.307.055,67	207.779,67	0	0	-207.779,67	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.924,09	0	10.544,75	10.544,75	0	0	-10.544,75	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	711.076,51	435.000	778.215,25	343.215,25	0	0	-343.215,25	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	5.810,28	5.810,28	0	0	-5.810,28	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.630,73	3.019	17.265,50	14.246,94	0	0	-14.246,94	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>58.947.338,46</b>	<b>59.754.769</b>	<b>65.929.098,33</b>	<b>6.174.329,76</b>	<b>7.242</b>	<b>0</b>	<b>-6.167.087,46</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-23.288.222,23	-26.029.120	-25.305.862,27	723.257,73	-16.450	0	-739.707,73	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-35.241,78	-28.800	-33.103,09	-4.303,09	0	0	4.303,09	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.204.805,87	-2.759.803	-2.349.852,73	409.950,51	-35.677	0	-445.627,91	0
15	-	Abschreibungen	-1.529.643,27	-1.617.708	-1.720.053,48	-102.345,48	0	0	102.345,48	0
17	-	Transferaufwendungen	-108.420.604,49	-123.104.027	-118.466.668,27	4.637.358,73	2.701.610	0	-1.935.748,73	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-368.416,92	-230.025	-421.063,66	-191.039,10	-2.565	0	188.474,20	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-135.846.934,56</b>	<b>-153.769.483</b>	<b>-148.296.603,50</b>	<b>5.472.879,30</b>	<b>2.646.918</b>	<b>0</b>	<b>-2.825.961,60</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-76.899.596,10</b>	<b>-94.014.714</b>	<b>-82.367.505,17</b>	<b>11.647.209,06</b>	<b>2.654.160</b>	<b>0</b>	<b>-8.993.049,06</b>	<b>0</b>
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	31.553.576,24	39.177.571	32.819.069,26	-6.358.501,67	0	0	6.358.501,67	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-10.498.231,68	-6.184.064	-9.883.169,14	-3.699.105,29	0	0	3.699.105,29	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-33.592.323,33	-42.621.069	-36.246.148,40	6.374.921,06	0	0	-6.374.921,06	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-12.536.978,77</b>	<b>-9.627.562</b>	<b>-13.310.248,28</b>	<b>-3.682.685,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.682.685,90</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-89.436.574,87</b>	<b>-103.642.277</b>	<b>-95.677.753,45</b>	<b>7.964.523,16</b>	<b>2.654.160</b>	<b>0</b>	<b>-5.310.363,16</b>	<b>0</b>

## THH5000

## 41

## 4140

## Soziales und Jugend

## Gesundheitsdienste

## Maßnahmen der Gesundheitspflege

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	189.504,70	215.500	219.376,57	3.876,57	1.171	0	-2.705,33	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	861,34	630	949,41	319,06	0	0	-319,06	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.434,63	0	1.902,59	1.902,59	0	0	-1.902,59	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.948,70	129.000	168.395,56	39.395,56	0	0	-39.395,56	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.324,48	1.324,48	0	0	-1.324,48	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>359.749,37</b>	<b>345.130</b>	<b>391.948,61</b>	<b>46.818,26</b>	<b>1.171</b>	<b>0</b>	<b>-45.647,02</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-1.082.161,51	-1.130.787	-1.117.872,84	12.914,16	0	0	-12.914,16	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.208,82	-1.310	-1.035,78	274,06	0	0	-274,06	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.496,53	-12.295	-24.425,73	-12.130,81	5.710	0	17.840,47	0
15	-	Abschreibungen	-9.946,68	-7.363	-25.485,25	-18.122,13	0	0	18.122,13	0
17	-	Transferaufwendungen	-294.370,98	-742.967	-664.466,00	78.501,00	0	0	-78.501,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.357,00	-46.072	-21.492,49	24.579,99	-3.951	0	-28.530,89	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.431.541,52	-1.940.794	-1.854.778,09	86.016,27	1.759	0	-84.257,51	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.071.792,15	-1.595.664	-1.462.829,48	132.834,53	2.930	0	-129.904,53	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.357.277,72	1.364.242	1.369.394,30	5.151,97	0	0	-5.151,97	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-220.247,70	-168.483	-224.923,67	-56.440,26	0	0	56.440,26	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.220.722,61	-1.250.457	-1.153.373,51	97.083,95	0	0	-97.083,95	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-83.692,59	-54.699	-8.902,88	45.795,66	0	0	-45.795,66	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-1.155.484,74	-1.650.363	-1.471.732,36	178.630,19	2.930	0	-175.700,19	0

THH5000

Soziales und Jugend

57

Wirtschaft und Tourismus

5710

Wirtschaftsförderung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,02	0	0,04	0,04	0	0	-0,04	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28,26	0	168,08	168,08	0	0	-168,08	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.268,55	0	18.368,66	18.368,66	0	0	-18.368,66	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	46.296,83	0	18.536,78	18.536,78	0	0	-18.536,78	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74,55	0	-70,00	-70,00	0	0	70,00	0
15	- Abschreibungen	-289,95	-301	-931,75	-631,17	0	0	631,17	0
17	- Transferaufwendungen	-2.796.233,79	-2.836.548	-2.928.228,57	-91.680,57	-200.000	-99.800	-208.119,43	-190.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,06	0	-0,04	-0,04	0	0	0,04	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.796.598,35	-2.836.849	-2.929.230,36	-92.381,78	-200.000	-99.800	-207.418,22	-190.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.750.301,52	-2.836.849	-2.910.693,58	-73.845,00	-200.000	-99.800	-225.955,00	-190.000
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-92.481,71	-53.065	-103.554,79	-50.489,48	0	0	50.489,48	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-39.718,84	-42.470	-48.733,04	-6.263,29	0	0	6.263,29	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-132.200,55	-95.535	-152.287,83	-56.752,77	0	0	56.752,77	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-2.882.502,07	-2.932.384	-3.062.981,41	-130.597,77	-200.000	-99.800	-169.202,23	-190.000

**THH5000**  
**9**  
**9000-500**
**Soziales und Jugend**  
**Verrechnungen**  
**Verrechnung PC Sozial- und Jugendbehörde**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,03	-280	0,03	279,79	0	0	-279,79	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.229,77	46.000	0,00	-46.000,00	0	0	46.000,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.987,00	0	62.654,09	62.654,09	0	0	-62.654,09	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	19.552,65	0	6.692,90	6.692,90	0	0	-6.692,90	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	779,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>65.548,85</b>	<b>45.720</b>	<b>69.347,02</b>	<b>23.626,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.626,78</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-23.417.946,82	-17.427.742	-24.469.056,25	-7.041.313,93	70.000	0	7.111.313,93	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-14.850,62	262.080	-14.150,13	-276.229,93	0	0	276.229,93	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-484.855,85	-695.161	-603.373,46	91.787,86	34.644	0	-57.143,86	0
15	-	Abschreibungen	-204,70	1.673	-20,35	-1.693,28	0	0	1.693,28	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-427.445,07	-557.497	-559.645,53	-2.148,41	34.810	0	36.958,41	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-24.345.303,06</b>	<b>-18.416.648</b>	<b>-25.646.245,72</b>	<b>-7.229.597,69</b>	<b>139.454</b>	<b>0</b>	<b>7.369.051,69</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-24.279.754,21</b>	<b>-18.370.928</b>	<b>-25.576.898,70</b>	<b>-7.205.970,91</b>	<b>139.454</b>	<b>0</b>	<b>7.345.424,91</b>	<b>0</b>
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	29.141.008,76	30.476.552	32.125.421,75	1.648.870,18	0	0	-1.648.870,18	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.666.396,87	-5.042.764	-6.244.629,81	-1.201.866,16	0	0	1.201.866,16	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-224.099,83	-176.885	-171.754,09	5.130,56	0	0	-5.130,56	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>24.250.512,06</b>	<b>25.256.903</b>	<b>25.709.037,85</b>	<b>452.134,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-452.134,58</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-29.242,15</b>	<b>6.885.975</b>	<b>132.139,15</b>	<b>-6.753.836,33</b>	<b>139.454</b>	<b>0</b>	<b>6.893.290,33</b>	<b>0</b>

**THH5000**
**Soziales und Jugend**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99.788,00	0	341.614,16	341.614,16	9.411	0	-332.202,81	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-658,96	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	99.129,04	0	341.614,16	341.614,16	9.411	0	-332.202,81	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-39.128,80	0	-4.969,01	-4.969,01	0	0	4.969,01	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-2.170	0	-2.170,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-364.091,31	-1.496.207	-633.008,41	863.198,59	-24.971	0	-888.169,94	-901.200
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.565.497,15	-7.510.180	-7.484.581,24	25.598,76	0	-500.000	-525.598,76	-525.590
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.570,00	-39.508	-9.311,75	30.196,25	0	0	-30.196,25	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.972.287,26</b>	<b>-9.045.895</b>	<b>-8.131.870,41</b>	<b>914.024,59</b>	<b>-27.141</b>	<b>-500.000</b>	<b>-1.441.165,94</b>	<b>-1.426.790</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.873.158,22</b>	<b>-9.045.895</b>	<b>-7.790.256,25</b>	<b>1.255.638,75</b>	<b>-17.730</b>	<b>-500.000</b>	<b>-1.773.368,75</b>	<b>-1.426.790</b>

## THH5000

## Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.500001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.156,03	0	6.604,38	6.604,38	6.604	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>15.156,03</b>	<b>0</b>	<b>6.604,38</b>	<b>6.604,38</b>	<b>6.604</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.279,51	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-367.661,31	-1.496.207	-642.320,16	853.886,84	-22.164	0	-876.051,22	-901.200
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-39.508	0,00	39.508,00	0	0	-39.508,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-391.940,82</b>	<b>-1.535.715</b>	<b>-642.320,16</b>	<b>893.394,84</b>	<b>-22.164</b>	<b>0</b>	<b>-915.559,22</b>	<b>-901.200</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-376.784,79</b>	<b>-1.535.715</b>	<b>-635.715,78</b>	<b>899.999,22</b>	<b>-15.560</b>	<b>0</b>	<b>-915.559,22</b>	<b>-901.200</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-18.520,12	0	-12.503,18	-12.503,18	0	0	12.503,18	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-395.304,91</b>	<b>-1.535.715</b>	<b>-648.218,96</b>	<b>887.496,04</b>	<b>-15.560</b>	<b>0</b>	<b>-903.056,04</b>	<b>-901.200</b>
lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.500002: Sammelprojekt Kleinere Baumaßnahmen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.806,97	2.806,97	2.807	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.806,97</b>	<b>2.806,97</b>	<b>2.807</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.849,29	0	-4.969,01	-4.969,01	0	0	4.969,01	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-2.170	0	-2.170,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	-2.807	0	-2.806,97	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-14.849,29</b>	<b>0</b>	<b>-4.969,01</b>	<b>-4.969,01</b>	<b>-4.977</b>	<b>0</b>	<b>-7,96</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.849,29</b>	<b>0</b>	<b>-2.162,04</b>	<b>-2.162,04</b>	<b>-2.170</b>	<b>0</b>	<b>-7,96</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.032,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-15.881,82</b>	<b>0</b>	<b>-2.162,04</b>	<b>-2.162,04</b>	<b>-2.170</b>	<b>0</b>	<b>-7,96</b>	<b>0</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.500004: Gewährung Zuwendungen an Dritte</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99.788,00	0	342.536,16	342.536,16	0	0	-342.536,16	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>99.788,00</b>	<b>0</b>	<b>342.536,16</b>	<b>342.536,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-342.536,16</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.565.497,15	-7.510.180	-7.484.581,24	25.598,76	0	-500.000	-525.598,76	-525.590
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-4.565.497,15</b>	<b>-7.510.180</b>	<b>-7.484.581,24</b>	<b>25.598,76</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-525.598,76</b>	<b>-525.590</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.465.709,15</b>	<b>-7.510.180</b>	<b>-7.142.045,08</b>	<b>368.134,92</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-868.134,92</b>	<b>-525.590</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-4.465.709,15</b>	<b>-7.510.180</b>	<b>-7.142.045,08</b>	<b>368.134,92</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-868.134,92</b>	<b>-525.590</b>

## THH5200

## Bäder

Iff. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.012,49	7.000	39.159,49	32.159,49	32.150	0	-9,49	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	89.957,00	85.511	85.511,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.085.679,67	2.826.000	2.872.351,60	46.351,60	46.350	0	-1,60	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	335.206,09	314.590	363.659,33	49.069,33	49.060	0	-9,33	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.284,77	133.500	150.275,41	16.775,41	16.770	0	-5,41	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.380,00	0	35.237,00	35.237,00	0	0	-35.237,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	92,10	0	194,35	194,35	0	0	-194,35	0
11	= <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.573.612,12</b>	<b>3.366.601</b>	<b>3.546.388,18</b>	<b>179.787,18</b>	<b>144.330</b>	<b>0</b>	<b>-35.457,18</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.709.454,35	-5.062.270	-4.941.294,88	120.975,12	0	0	-120.975,12	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-6.462,88	-5.700	-12.816,61	-7.116,61	0	0	7.116,61	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.128.795,02	-2.890.240	-3.109.151,13	-218.911,13	-205.590	0	13.321,13	0
15	- Abschreibungen	-1.195.337,93	-1.495.061	-1.137.414,83	357.646,21	0	0	-357.646,21	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.185,01	-5.000	-6.619,23	-1.619,23	-1.620	0	-0,77	0
17	- Transferaufwendungen	-3.011.462,26	-2.714.560	-3.316.259,67	-601.699,67	-601.700	0	-0,33	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.540,92	-162.010	-148.681,16	13.328,84	0	0	-13.328,84	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.212.238,37	-12.334.841	-12.672.237,51	-337.396,47	-808.910	0	-471.513,53	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-8.638.626,25	-8.968.240	-9.125.849,33	-157.609,29	-664.580	0	-506.970,71	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	105.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.195.456,75	1.362.914	2.344.364,94	981.450,46	0	0	-981.450,46	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-886.904,59	-847.872	-919.092,13	-71.220,60	0	0	71.220,60	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.195.456,75	-1.362.914	-2.344.364,94	-981.450,46	0	0	981.450,46	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-781.904,59	-847.872	-919.092,13	-71.220,60	0	0	71.220,60	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-9.420.530,84	-9.816.112	-10.044.941,46	-228.829,89	-664.580	0	-435.750,11	0

THH5200

Bäder

42

Sportförderung

4240

Bäder

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.012,49	7.000	39.159,49	32.159,49	32.150	0	-9,49	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	89.957,00	85.511	85.511,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.085.679,67	2.826.000	2.872.351,60	46.351,60	46.350	0	-1,60	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	328.411,29	307.790	356.843,33	49.053,33	49.060	0	6,67	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.234,77	133.500	150.275,41	16.775,41	16.770	0	-5,41	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.380,00	0	35.237,00	35.237,00	0	0	-35.237,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	194,35	194,35	0	0	-194,35	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.562.675,22	3.359.801	3.539.572,18	179.771,18	144.330	0	-35.441,18	0
12	- Personalaufwendungen	-4.709.454,35	-5.062.270	-4.942.497,10	119.772,90	0	0	-119.772,90	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-6.462,88	-5.700	-12.816,61	-7.116,61	0	0	7.116,61	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.126.617,76	-2.887.030	-3.106.889,55	-219.859,55	-205.590	0	14.269,55	0
15	- Abschreibungen	-1.194.711,93	-1.494.435	-1.136.409,83	358.025,21	0	0	-358.025,21	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.185,01	-5.000	-6.619,23	-1.619,23	-1.620	0	-0,77	0
17	- Transferaufwendungen	-3.011.462,26	-2.714.560	-3.316.259,67	-601.699,67	-601.700	0	-0,33	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.308,68	-161.610	-148.527,74	13.082,26	0	0	-13.082,26	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.209.202,87	-12.330.605	-12.670.019,73	-339.414,69	-808.910	0	-469.495,31	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-8.646.527,65	-8.970.804	-9.130.447,55	-159.643,51	-664.580	0	-504.936,49	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	105.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.195.456,75	1.362.914	2.344.364,94	981.450,46	0	0	-981.450,46	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-886.845,86	-847.671	-918.876,68	-71.205,30	0	0	71.205,30	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.195.456,75	-1.362.914	-2.344.364,94	-981.450,46	0	0	981.450,46	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-781.845,86	-847.671	-918.876,68	-71.205,30	0	0	71.205,30	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-9.428.373,51	-9.818.475	-10.049.324,23	-230.848,81	-664.580	0	-433.731,19	0

## THH5200

## Bäder

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.282,32	0	1.390,00	1.390,00	1.390	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.282,32	0	1.390,00	1.390,00	1.390	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-161.734,72	0	-159.180,10	-159.180,10	-1.610	0	157.570,10	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-534.498,64	-1.201.000	-533.432,33	667.567,67	-4.406.860	-300.860	-5.375.287,67	-5.160.520
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-109.543,99	-232.140	-37.923,38	194.216,62	157.080	0	-37.136,62	-75.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-30.000	-30.000,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-805.777,35	-1.463.140	-760.535,81	702.604,19	-4.251.390	-300.860	-5.254.854,19	-5.235.520
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-777.495,03	-1.463.140	-759.145,81	703.994,19	-4.250.000	-300.860	-5.254.854,19	-5.235.520

## THH5200

## Bäder

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-102.874,47	-232.140	-37.923,38	194.216,62	119.210	0	-75.006,62	-75.000
13	= Summe Auszahlungen	-102.874,47	-232.140	-37.923,38	194.216,62	119.210	0	-75.006,62	-75.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-102.874,47	-232.140	-37.923,38	194.216,62	119.210	0	-75.006,62	-75.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-102.874,47	-232.140	-37.923,38	194.216,62	119.210	0	-75.006,62	-75.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520002: Kleinere Baumaßnahmen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.390,00	1.390,00	1.390	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	1.390,00	1.390,00	1.390	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.300,00	0	-1.389,99	-1.389,99	-1.390	0	-0,01	0
13	= Summe Auszahlungen	-6.300,00	0	-1.389,99	-1.389,99	-1.390	0	-0,01	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.300,00	0	0,01	0,01	0	0	-0,01	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-6.300,00	0	0,01	0,01	0	0	-0,01	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520003: Sammelansatz Grunderwerb</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-215,70	-215,70	-220	0	-4,30	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-215,70	-215,70	-220	0	-4,30	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-215,70	-215,70	-220	0	-4,30	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	0	-215,70	-215,70	-220	0	-4,30	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520004: Gewährung Zuwendungen an Dritte</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-30.000	-30.000,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-30.000	-30.000,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-30.000,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	-30.000	-30.000,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520005: Vorplanungsprojekt</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.086,45	-75.000	-55.212,11	19.787,89	0	0	-19.787,89	0
13	= Summe Auszahlungen	-10.086,45	-75.000	-55.212,11	19.787,89	0	0	-19.787,89	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.086,45	-75.000	-55.212,11	19.787,89	0	0	-19.787,89	0
15	- <b>nachrichtlich:</b> Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-14.000,00	-14.000,00	0	0	14.000,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-10.086,45	-75.000	-69.212,11	5.787,89	0	0	-5.787,89	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520021: Turmbergbad, Erneuerung Grobrutsche</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-31.938,56	0	-4.332,16	-4.332,16	0	0	4.332,16	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-4.340	0	-4.340,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.669,52	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	-38.608,08	0	-4.332,16	-4.332,16	-4.340	0	-7,84	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.608,08	0	-4.332,16	-4.332,16	-4.340	0	-7,84	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.380,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-39.988,08	0	-4.332,16	-4.332,16	-4.340	0	-7,84	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.520022: Freibad Rappenhört, Restaurant

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-156.335,49	-450.000	-142.328,67	307.671,33	0	0	-307.671,33	-269.560
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	37.870	0	37.870,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-156.335,49	-450.000	-142.328,67	307.671,33	37.870	0	-269.801,33	-269.560
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-156.335,49	-450.000	-142.328,67	307.671,33	37.870	0	-269.801,33	-269.560
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.500,00	0	-10.737,00	-10.737,00	0	0	10.737,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-159.835,49	-450.000	-153.065,67	296.934,33	37.870	0	-259.064,33	-269.560

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.520024: Vierordtbad, Innenhof Ost

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-114.704,32	0	-109.297,69	-109.297,69	0	0	109.297,69	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.442,00	0	0,00	0,00	-109.300	0	-109.300,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-121.146,32	0	-109.297,69	-109.297,69	-109.300	0	-2,31	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-121.146,32	0	-109.297,69	-109.297,69	-109.300	0	-2,31	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-121.146,32	0	-109.297,69	-109.297,69	-109.300	0	-2,31	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.520025: Weiherhofbad, Gaskaskade

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-21.760,44	-21.760,44	0	0	21.760,44	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-21.770	0	-21.770,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-21.760,44	-21.760,44	-21.770	0	-9,56	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-21.760,44	-21.760,44	-21.770	0	-9,56	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	0	-21.760,44	-21.760,44	-21.770	0	-9,56	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.520026: Weiherhofbad, Sanierung Sanitärbereich

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.635,50	0	-15.171,17	-15.171,17	0	0	15.171,17	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-15.180	0	-15.180,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-3.635,50	0	-15.171,17	-15.171,17	-15.180	0	-8,83	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-3.635,50	0	-15.171,17	-15.171,17	-15.180	0	-8,83	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-3.635,50	0	-15.171,17	-15.171,17	-15.180	0	-8,83	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.520029: RA, Umbau Werkstatt in Kiosk

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.156,34	0	-6.262,95	-6.262,95	0	0	6.262,95	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.093,22	0	0,00	0,00	-6.270	0	-6.270,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-7.249,56	0	-6.262,95	-6.262,95	-6.270	0	-7,05	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-7.249,56	0	-6.262,95	-6.262,95	-6.270	0	-7,05	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-7.249,56	0	-6.262,95	-6.262,95	-6.270	0	-7,05	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.520030: VB Dach Rotunde/Nordriegel,Sandstfassade

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-353.407,03	-676.000	-290.768,03	385.231,97	0	0	-385.231,97	-385.230
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-353.407,03	-676.000	-290.768,03	385.231,97	0	0	-385.231,97	-385.230
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-353.407,03	-676.000	-290.768,03	385.231,97	0	0	-385.231,97	-385.230
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-3.500,00	0	-7.000,00	-7.000,00	0	0	7.000,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-356.907,03	-676.000	-297.768,03	378.231,97	0	0	-378.231,97	-385.230

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520033: Vierordtbad, Westbereich, Solehof</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-4.250.000	0	-4.250.000,00	-4.250.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	-4.250.000	0	-4.250.000,00	-4.250.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-4.250.000	0	-4.250.000,00	-4.250.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	-4.250.000	0	-4.250.000,00	-4.250.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520036: VB, Sanierung Dach, Instandsetzung Ruheraum</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.134,45	0	-45.123,52	-45.123,52	0	-300.860	-255.736,48	-255.730
13	= Summe Auszahlungen	-6.134,45	0	-45.123,52	-45.123,52	0	-300.860	-255.736,48	-255.730
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.134,45	0	-45.123,52	-45.123,52	0	-300.860	-255.736,48	-255.730
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-3.500,00	-3.500,00	0	0	3.500,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-6.134,45	0	-48.623,52	-48.623,52	0	-300.860	-252.236,48	-255.730

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520037: RA, Eingangsbereich, Neugestaltung Kasse</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520038: RA, Minigolf/Wasserspiele Neugestaltung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.520039: RA, Umbau DLRG-Wachhaus zum Milchhaus</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

## THH6100 Stadtplanung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	45.132,12	93.500	35.614,34	-57.885,66	0	0	57.885,66	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	218.284,00	255.784	218.284,00	-37.500,00	0	0	37.500,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.985,00	0	3.427,31	3.427,31	0	0	-3.427,31	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.446,40	35.000	18.713,67	-16.286,33	0	0	16.286,33	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.498,35	209.784	222.409,00	12.625,00	0	0	-12.625,00	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.160,49	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	198.463,00	198.463,00	0	0	-198.463,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	<b>504.506,36</b>	<b>594.068</b>	<b>696.911,32</b>	<b>102.843,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-102.843,32</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.519.027,92	-4.791.980	-4.917.132,18	-125.152,18	0	0	125.152,18	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-3.630,95	-5.300	-3.201,32	2.098,68	0	0	-2.098,68	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.028.070,15	-1.558.373	-824.676,15	733.696,85	8.430	0	-725.266,85	0
15	- Abschreibungen	-429.157,33	-561.208	-523.905,92	37.302,08	0	0	-37.302,08	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-278,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-955.645,37	-963.780	-879.009,14	84.770,86	0	0	-84.770,86	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.737,51	-144.550	-123.381,15	21.168,85	0	0	-21.168,85	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>-7.061.547,82</b>	<b>-8.025.191</b>	<b>-7.271.305,86</b>	<b>753.885,14</b>	<b>8.430</b>	<b>0</b>	<b>-745.455,14</b>	<b>0</b>
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>-6.557.041,46</b>	<b>-7.431.123</b>	<b>-6.574.394,54</b>	<b>856.728,46</b>	<b>8.430</b>	<b>0</b>	<b>-848.298,46</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	653.186,88	580.000	675.597,00	95.597,00	0	0	-95.597,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.804.063,16	2.166.378	2.159.089,44	-7.288,46	0	0	7.288,46	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.827.884,28	-1.920.073	-1.928.361,17	-8.288,07	0	0	8.288,07	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.804.063,16	-2.166.378	-2.159.089,44	7.288,46	0	0	-7.288,46	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.174.697,40	-1.340.073	-1.252.764,17	87.308,93	0	0	-87.308,93	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-7.731.738,86	-8.771.196	-7.827.158,71	944.037,39	8.430	0	-935.607,39	0

## THH6100 Stadtplanung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	647.095,70	500.000	736.851,75	236.851,75	0	0	-236.851,75	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	653,03	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>647.748,73</b>	<b>500.000</b>	<b>736.851,75</b>	<b>236.851,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-236.851,75</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0,00	25.000,00	0	0	-25.000,00	-11.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-54.417,46	-109.965	-94.824,87	15.140,13	0	0	-15.140,13	-14.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-832.688,70	-1.000.000	-790.816,12	209.183,88	0	-500.000	-709.183,88	-707.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-297,50	-297,50	0	0	297,50	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-887.106,16</b>	<b>-1.134.965</b>	<b>-885.938,49</b>	<b>249.026,51</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-749.026,51</b>	<b>-732.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-239.357,43</b>	<b>-634.965</b>	<b>-149.086,74</b>	<b>485.878,26</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-985.878,26</b>	<b>-732.000</b>

## THH6100 Stadtplanung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.610001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	653,03	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>653,03</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-54.417,46	-109.965	-95.122,37	14.842,63	0	0	-14.842,63	-14.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-54.417,46</b>	<b>-109.965</b>	<b>-95.122,37</b>	<b>14.842,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.842,63</b>	<b>-14.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-53.764,43</b>	<b>-109.965</b>	<b>-95.122,37</b>	<b>14.842,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.842,63</b>	<b>-14.000</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.160,49	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-54.924,92</b>	<b>-109.965</b>	<b>-95.122,37</b>	<b>14.842,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.842,63</b>	<b>-14.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.610002: Kleinere Baumaßnahmen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0,00	25.000,00	0	0	-25.000,00	-11.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-11.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-11.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-11.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.610014.700: SSP Mühlburg</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000	0,00	-80.000,00	0	0	80.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-390.000,00	-160.000	-10.000,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-160.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-150.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-150.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.610017.700: Sanierung Grünwettersbach</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.544,74	60.000	0,00	-60.000,00	0	0	60.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>10.544,74</b>	<b>60.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-66.831,65	-120.000	-34.294,33	85.705,67	0	-50.000	-135.705,67	-135.700
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-66.831,65</b>	<b>-120.000</b>	<b>-34.294,33</b>	<b>85.705,67</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-135.705,67</b>	<b>-135.700</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.286,91	-60.000	-34.294,33	25.705,67	0	-50.000	-75.705,67	-135.700
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-56.286,91	-60.000	-34.294,33	25.705,67	0	-50.000	-75.705,67	-135.700

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.610018.700: SSP Rintheim									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.552,18	20.000	0,00	-20.000,00	0	0	20.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>4.552,18</b>	<b>20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-40.000	0,00	40.000,00	0	0	-40.000,00	-40.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.552,18</b>	<b>-20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-40.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>4.552,18</b>	<b>-20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-40.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.610019.700: SUW Alter Schlachthof									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.691,00	290.000	0,00	-290.000,00	0	0	290.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>130.691,00</b>	<b>290.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-290.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>290.000,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-326.100,00	-580.000	-642.146,92	-62.146,92	49.000	-425.000	-313.853,08	-312.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-326.100,00</b>	<b>-580.000</b>	<b>-642.146,92</b>	<b>-62.146,92</b>	<b>49.000</b>	<b>-425.000</b>	<b>-313.853,08</b>	<b>-312.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-195.409,00</b>	<b>-290.000</b>	<b>-642.146,92</b>	<b>-352.146,92</b>	<b>49.000</b>	<b>-425.000</b>	<b>-23.853,08</b>	<b>-312.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-195.409,00</b>	<b>-290.000</b>	<b>-642.146,92</b>	<b>-352.146,92</b>	<b>49.000</b>	<b>-425.000</b>	<b>-23.853,08</b>	<b>-312.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.610020: LSP Durlach Aue									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0	0	50.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-19.757,05	-100.000	-55.695,37	44.304,63	0	-25.000	-69.304,63	-69.300
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-19.757,05</b>	<b>-100.000</b>	<b>-55.695,37</b>	<b>44.304,63</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-69.304,63</b>	<b>-69.300</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.757,05</b>	<b>-50.000</b>	<b>-55.695,37</b>	<b>-5.695,37</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-19.304,63</b>	<b>-69.300</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-19.757,05</b>	<b>-50.000</b>	<b>-55.695,37</b>	<b>-5.695,37</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-19.304,63</b>	<b>-69.300</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.610021: SSP Knielingen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-48.679,50	-48.679,50	-49.000	0	-320,50	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-48.679,50	-48.679,50	-49.000	0	-320,50	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-48.679,50	-48.679,50	-49.000	0	-320,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-48.679,50	-48.679,50	-49.000	0	-320,50	0

## THH6200

## Liegenschaften

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.575,37	6.000	11.714,35	5.714,35	0	0	-5.714,35	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.168,50	2.430	3.144,00	714,00	0	0	-714,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	531.863,72	465.000	785.024,80	320.024,80	0	0	-320.024,80	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.242.644,07	4.141.110	4.329.304,63	188.194,63	0	0	-188.194,63	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.798,06	23.000	35.326,25	12.326,25	0	0	-12.326,25	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.796.376,93	320.976	814.151,10	493.175,10	0	0	-493.175,10	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.632.426,65</b>	<b>4.958.516</b>	<b>5.978.665,13</b>	<b>1.020.149,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.020.149,13</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-10.829.296,63	-11.681.760	-11.046.025,93	635.734,07	0	0	-635.734,07	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6.309,94	-12.800	-12.773,36	26,64	0	0	-26,64	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.612.380,03	-1.248.750	-2.084.490,00	-835.740,00	0	0	835.740,00	0
15	-	Abschreibungen	-730.038,35	-1.252.650	-945.223,97	307.426,03	0	0	-307.426,03	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-32.406,46	-13.580	-13.578,21	1,79	0	0	-1,79	0
17	-	Transferaufwendungen	-430.059,47	-400.400	-235.644,00	164.756,00	0	0	-164.756,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.009.760,24	-2.519.100	-704.000,24	1.815.099,76	0	0	-1.815.099,76	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.650.251,12</b>	<b>-17.129.040</b>	<b>-15.041.735,71</b>	<b>2.087.304,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.087.304,29</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.017.824,47</b>	<b>-12.170.524</b>	<b>-9.063.070,58</b>	<b>3.107.453,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.107.453,42</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	732.911,80	885.520	783.019,03	-102.500,97	0	0	102.500,97	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	14.608.859,63	15.724.231	15.143.353,53	-580.877,34	0	0	580.877,34	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.433.265,93	-2.490.987	-2.536.432,44	-45.445,87	0	0	45.445,87	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.608.859,63	-15.724.231	-15.143.353,53	580.877,34	0	0	-580.877,34	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.700.354,13</b>	<b>-1.605.467</b>	<b>-1.753.413,41</b>	<b>-147.946,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>147.946,84</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-9.718.178,60</b>	<b>-13.775.991</b>	<b>-10.816.483,99</b>	<b>2.959.506,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.959.506,58</b>	<b>0</b>

## THH6200

## Liegenschaften

## 11

## Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.050,95	2.357	2.961,64	604,60	0	0	-604,60	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	156.777,00	100.000	158.408,10	58.408,10	0	0	-58.408,10	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.785.932,94	3.750.000	3.919.934,08	169.934,08	0	0	-169.934,08	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	8.622,00	8.622,00	0	0	-8.622,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.878,96	0	743.380,13	743.380,13	0	0	-743.380,13	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.959.639,85</b>	<b>3.852.357</b>	<b>4.833.305,95</b>	<b>980.948,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-980.948,91</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-3.050.261,27	-3.418.544	-3.252.199,17	166.344,76	0	0	-166.344,76	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.410,95	-3.700	-2.434,96	1.265,04	0	0	-1.265,04	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.155.412,02	-705.092	-1.481.169,65	-776.078,01	0	0	776.078,01	0
15	-	Abschreibungen	-99.691,59	-109.806	-107.394,25	2.411,60	0	0	-2.411,60	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-32.386,70	-13.580	-13.578,21	1,79	0	0	-1,79	0
17	-	Transferaufwendungen	-138.808,47	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-712.119,39	-1.776.246	-424.924,85	1.351.320,99	0	0	-1.351.320,99	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.191.090,39</b>	<b>-6.026.967</b>	<b>-5.281.701,09</b>	<b>745.266,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-745.266,17</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.231.450,54</b>	<b>-2.174.610</b>	<b>-448.395,14</b>	<b>1.726.215,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.726.215,08</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	691.517,66	750.950	592.241,57	-158.708,43	0	0	158.708,43	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.362.299,04	4.902.965	4.673.129,19	-229.835,41	0	0	229.835,41	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-703.441,42	-876.909	-918.372,34	-41.463,01	0	0	41.463,01	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.668.845,48	-5.116.942	-5.002.204,46	114.737,23	0	0	-114.737,23	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-318.470,20</b>	<b>-339.936</b>	<b>-655.206,04</b>	<b>-315.269,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315.269,62</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-1.549.920,74</b>	<b>-2.514.547</b>	<b>-1.103.601,18</b>	<b>1.410.945,46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.410.945,46</b>	<b>0</b>

## THH6200

## Liegenschaften

## 12

## Sicherheit und Ordnung

## 1224

## Kommunales Grundbuchwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.160,00	10.000	11.410,00	1.410,00	0	0	-1.410,00	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.420,00</b>	<b>10.000</b>	<b>11.410,00</b>	<b>1.410,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.410,00</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-286	0,00	285,61	0	0	-285,61	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
15	- Abschreibungen	-5.513,37	-8.027	-7.418,78	608,69	0	0	-608,69	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55,10	0	-53,90	-53,90	0	0	53,90	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.568,47	-8.313	-7.472,68	840,40	0	0	-840,40	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.851,53	1.687	3.937,32	2.250,40	0	0	-2.250,40	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-23.046,26	-18.239	-17.478,66	760,40	0	0	-760,40	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-158.990,17	-170.652	-146.839,31	23.812,81	0	0	-23.812,81	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-182.036,43	-188.891	-164.317,97	24.573,21	0	0	-24.573,21	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-179.184,90	-187.204	-160.380,65	26.823,61	0	0	-26.823,61	0

THH6200

Liegenschaften

31

Soziale Hilfen

3180

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Personalaufwendungen	-678.883,77	-711.403	-730.784,07	-19.381,01	0	0	19.381,01	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-136,20	-800	-60,05	739,95	0	0	-739,95	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.488,03	-38.000	-32.050,08	5.949,92	0	0	-5.949,92	0
15	- Abschreibungen	-7.267,93	-2.434	-9.047,17	-6.613,17	0	0	6.613,17	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19,76	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.918,30	-5.480	-7.937,47	-2.457,47	0	0	2.457,47	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-727.713,99	-758.117	-779.878,84	-21.761,78	0	0	21.761,78	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-727.713,99	-758.117	-779.878,84	-21.761,78	0	0	21.761,78	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	935.966,31	768.743	999.155,06	230.412,06	0	0	-230.412,06	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-182.811,74	-100.126	-169.221,76	-69.096,20	0	0	69.096,20	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.106.531,60	-768.743	-1.175.980,59	-407.237,59	0	0	407.237,59	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-353.377,03	-100.126	-346.047,29	-245.921,73	0	0	245.921,73	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-1.081.091,02	-858.243	-1.125.926,13	-267.683,51	0	0	267.683,51	0

## THH6200

## Liegenschaften

## 51

## Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.000,00	0	6.000,00	6.000,00	0	0	-6.000,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	93,05	73	182,36	109,40	0	0	-109,40	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	375.007,72	365.000	626.616,70	261.616,70	0	0	-261.616,70	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	435.794,91	380.000	399.987,58	19.987,58	0	0	-19.987,58	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	10.000,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.733.429,31	320.000	18.795,04	-301.204,96	0	0	301.204,96	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.574.324,99</b>	<b>1.075.073</b>	<b>1.051.581,68</b>	<b>-23.491,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.491,28</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-4.646.818,67	-4.972.371	-4.538.831,18	433.539,67	0	0	-433.539,67	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.400,72	-5.400	-9.069,01	-3.669,01	0	0	3.669,01	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-363.644,98	-450.193	-511.965,05	-61.772,53	0	0	61.772,53	0
15	-	Abschreibungen	-173.054,40	-223.475	-216.243,80	7.231,64	0	0	-7.231,64	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.058,33	-564.575	-92.996,25	471.578,95	0	0	-471.578,95	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.286.977,10</b>	<b>-6.216.014</b>	<b>-5.369.105,29</b>	<b>846.908,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-846.908,72</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.712.652,11</b>	<b>-5.140.941</b>	<b>-4.317.523,61</b>	<b>823.417,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-823.417,44</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	32.194,14	134.570	176.677,46	42.107,46	0	0	-42.107,46	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.374.322,13	6.950.846	6.426.216,03	-524.629,89	0	0	524.629,89	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-995.565,18	-960.687	-918.287,03	42.399,78	0	0	-42.399,78	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-6.632.144,71	-7.530.409	-6.736.756,20	793.652,84	0	0	-793.652,84	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.221.193,62</b>	<b>-1.405.680</b>	<b>-1.052.149,74</b>	<b>353.530,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-353.530,19</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-3.933.845,73</b>	<b>-6.546.621</b>	<b>-5.369.673,35</b>	<b>1.176.947,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.176.947,63</b>	<b>0</b>

## THH6200

## Liegenschaften

## 52

## Bauen und Wohnen

## 5220

## Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	79,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.115,22	1.110	1.110,17	0,17	0	0	-0,17	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0	2.700,00	2.700,00	0	0	-2.700,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.417,58	0	42.441,43	42.441,43	0	0	-42.441,43	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>27.536,30</b>	<b>1.110</b>	<b>46.251,60</b>	<b>45.141,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.141,60</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-568.922,19	-563.624	-596.352,53	-32.729,01	0	0	32.729,01	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-68,11	-600	-60,04	539,96	0	0	-539,96	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.156,65	-5.030	-4.395,11	635,13	0	0	-635,13	0
15	-	Abschreibungen	-386.047,42	-847.693	-544.089,81	303.603,07	0	0	-303.603,07	0
17	-	Transferaufwendungen	-291.251,00	-400.400	-235.644,00	164.756,00	0	0	-164.756,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.559,82	-145.114	-144.557,22	557,18	0	0	-557,18	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.413.005,19</b>	<b>-1.962.461</b>	<b>-1.525.098,71</b>	<b>437.362,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-437.362,33</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.385.468,89</b>	<b>-1.961.351</b>	<b>-1.478.847,11</b>	<b>482.503,93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-482.503,93</b>	<b>0</b>
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	765.753,12	784.802	809.969,72	25.167,45	0	0	-25.167,45	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-156.506,07	-168.150	-150.153,37	17.996,22	0	0	-17.996,22	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-868.924,88	-928.143	-914.904,51	13.238,83	0	0	-13.238,83	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-259.677,83</b>	<b>-311.491</b>	<b>-255.088,16</b>	<b>56.402,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56.402,50</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-1.645.146,72</b>	<b>-2.272.842</b>	<b>-1.733.935,27</b>	<b>538.906,43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-538.906,43</b>	<b>0</b>

## THH6200

## Liegenschaften

## 55

## Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.575,37	6.000	5.714,35	-285,65	0	0	285,65	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.541,00	10.000	8.272,80	-1.727,20	0	0	1.727,20	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.738,06	3.000	12.594,25	9.594,25	0	0	-9.594,25	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	976,00	976	976,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>39.830,43</b>	<b>19.976</b>	<b>27.557,40</b>	<b>7.581,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.581,40</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-150,30	-1.993	0,00	1.993,03	0	0	-1.993,03	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.840,59	-40.250	-39.486,34	763,66	0	0	-763,66	0
15	-	Abschreibungen	-58.463,63	-61.215	-60.584,25	630,49	0	0	-630,49	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-658,05	0	-678,30	-678,30	0	0	678,30	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-101.112,57</b>	<b>-103.458</b>	<b>-100.748,89</b>	<b>2.708,88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.708,88</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-61.282,14</b>	<b>-83.482</b>	<b>-73.191,49</b>	<b>10.290,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.290,28</b>	<b>0</b>
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-152.005,65	-103.661	-116.895,63	-13.234,45	0	0	13.234,45	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.173.422,79	-1.209.342	-1.166.668,46	42.673,22	0	0	-42.673,22	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.325.428,44</b>	<b>-1.313.003</b>	<b>-1.283.564,09</b>	<b>29.438,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-29.438,77</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-1.386.710,58	-1.396.485	-1.356.755,58	39.729,05	0	0	-39.729,05	0

## THH6200 Vermessen, Liegenschaft und Wohnen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	140.682,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	11.649,38	0	16.912,57	16.912,57	0	0	-16.912,57	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.415.067,50	16.500.000	15.383.317,39	-1.116.682,61	0	0	1.116.682,61	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.567.399,38</b>	<b>16.500.000</b>	<b>15.400.229,96</b>	<b>-1.099.770,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.099.770,04</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-743.862,76	-34.000.000	-1.877.306,38	32.122.693,62	21.233.840	-16.000.000	-26.888.853,62	-26.842.600
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.886,06	-200.000	-503.136,82	-303.136,82	-700.000	0	-396.863,18	-499.990
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-147.819,04	-332.410	-342.659,47	-10.249,47	-11.200	0	-950,53	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.316.355,00	-5.000.000	-946.406,00	4.053.594,00	400.000	0	-3.653.594,00	-3.653.590
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-31.536,52	-115.300	-116.248,93	-948,93	0	0	948,93	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.267.459,38</b>	<b>-39.647.710</b>	<b>-3.785.757,60</b>	<b>35.861.952,40</b>	<b>20.922.640</b>	<b>-16.000.000</b>	<b>-30.939.312,40</b>	<b>-30.996.180</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.299.940,00</b>	<b>-23.147.710</b>	<b>11.614.472,36</b>	<b>34.762.182,36</b>	<b>20.922.640</b>	<b>-16.000.000</b>	<b>-29.839.542,36</b>	<b>-30.996.180</b>

## THH6200 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.620001: Bewegliches Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.082,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	4.087,00	4.087,00	0	0	-4.087,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe Einzahlungen	2.082,50	0	4.087,00	4.087,00	0	0	-4.087,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-179.355,56	-332.410	-458.908,40	-126.498,40	-11.200	0	115.298,40	0
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-115.300	0,00	115.300,00	0	0	-115.300,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-179.355,56	-447.710	-458.908,40	-11.198,40	-11.200	0	-1,60	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-177.273,06	-447.710	-454.821,40	-7.111,40	-11.200	0	-4.088,60	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-177.273,06	-447.710	-454.821,40	-7.111,40	-11.200	0	-4.088,60	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.620002: Sammelprojekt kl. Baumaßnahmen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.327,80	-200.000	-295.143,98	-95.143,98	-95.150	0	-6,02	0
13	= Summe Auszahlungen	-8.327,80	-200.000	-295.143,98	-95.143,98	-95.150	0	-6,02	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.327,80	-200.000	-295.143,98	-95.143,98	-95.150	0	-6,02	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-8.327,80	-200.000	-295.143,98	-95.143,98	-95.150	0	-6,02	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.620003: Grunderwerb</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	138.600,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	138.600,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-743.862,76	-34.000.000	-1.824.880,86	32.175.119,14	21.233.840	-16.000.000	-26.941.279,14	-26.842.600
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.558,26	0	-98.672,08	-98.672,08	0	0	98.672,08	0
13	= Summe Auszahlungen	-763.421,02	-34.000.000	-1.923.552,94	32.076.447,06	21.233.840	16.000.000	-26.842.607,06	-26.842.600
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-624.821,02	-34.000.000	-1.923.552,94	32.076.447,06	21.233.840	16.000.000	-26.842.607,06	-26.842.600
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-624.821,02	-34.000.000	-1.923.552,94	32.076.447,06	21.233.840	16.000.000	-26.842.607,06	-26.842.600

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.620004: Verkaufserlöse aus Grundstücken</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.415.067,50	16.500.000	14.993.350,39	-1.506.649,61	0	0	1.506.649,61	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6 =	Summe Einzahlungen	10.415.067,50	16.500.000	14.993.350,39	-1.506.649,61	0	0	1.506.649,61	0
13 =	Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.415.067,50	16.500.000	14.993.350,39	-1.506.649,61	0	0	1.506.649,61	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	10.415.067,50	16.500.000	14.993.350,39	-1.506.649,61	0	0	1.506.649,61	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.620007: Förderung sozialer Wohnungsbau</b>									
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.316.355,00	-5.000.000	-946.406,00	4.053.594,00	400.000	0	-3.653.594,00	-3.653.590
13 =	Summe Auszahlungen	-4.316.355,00	-5.000.000	-946.406,00	4.053.594,00	400.000	0	-3.653.594,00	-3.653.590
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.316.355,00	-5.000.000	-946.406,00	4.053.594,00	400.000	0	-3.653.594,00	-3.653.590
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-4.316.355,00	-5.000.000	-946.406,00	4.053.594,00	400.000	0	-3.653.594,00	-3.653.590

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.620010: Campingplatz Durlach</b>									
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-104.859,93	-104.859,93	-604.850	0	-499.990,07	-499.990
13 =	Summe Auszahlungen	0,00	0	-104.859,93	-104.859,93	-604.850	0	-499.990,07	-499.990
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-104.859,93	-104.859,93	-604.850	0	-499.990,07	-499.990
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-104.859,93	-104.859,93	-604.850	0	-499.990,07	-499.990

## THH6300

## Bauordnung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.566,17	36.600	36.566,17	-33,83	0	0	33,83	0
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.013.820,51	3.475.000	4.088.973,57	613.973,57	56.950	0	-557.023,57	0

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,50	0	92.496,84	92.496,84	0	0	-92.496,84	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.677.421,95	60.000	72.729,65	12.729,65	0	0	-12.729,65	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.727.991,13</b>	<b>3.571.600</b>	<b>4.290.766,23</b>	<b>719.166,23</b>	<b>56.950</b>	<b>0</b>	<b>-662.216,23</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-3.572.237,28	-3.716.550	-3.842.866,43	-126.316,43	0	0	126.316,43	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.043,08	-4.000	-2.041,56	1.958,44	0	0	-1.958,44	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.197,88	-20.000	-93.041,98	-73.041,98	-56.950	0	16.091,98	0
15	-	Abschreibungen	-33.485,18	-24.552	-25.263,26	-711,26	0	0	711,26	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.210,44	-108.110	-91.685,25	16.424,75	0	0	-16.424,75	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.739.173,86</b>	<b>-3.873.212</b>	<b>-4.054.898,48</b>	<b>-181.686,48</b>	<b>-56.950</b>	<b>0</b>	<b>124.736,48</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.988.817,27</b>	<b>-301.612</b>	<b>235.867,75</b>	<b>537.479,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-537.479,75</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	157.498,75	100	272.865,90	272.765,90	0	0	-272.765,90	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.143.587,27	4.278.472	4.481.863,88	203.392,00	0	0	-203.392,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.332.559,52	-1.268.699	-1.369.985,28	-101.286,52	0	0	101.286,52	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.143.587,27	-4.278.472	-4.481.863,88	-203.392,00	0	0	203.392,00	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.175.060,77</b>	<b>-1.268.599</b>	<b>-1.097.119,38</b>	<b>171.479,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-171.479,38</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>1.813.756,50</b>	<b>-1.570.211</b>	<b>-861.251,63</b>	<b>708.959,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-708.959,13</b>	<b>0</b>

## THH6300

## Bauordnung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.266,50	-27.350	-14.692,09	12.657,91	0	0	-12.657,91	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.266,50</b>	<b>-27.350</b>	<b>-14.692,09</b>	<b>12.657,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.657,91</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.266,50</b>	<b>-27.350</b>	<b>-14.692,09</b>	<b>12.657,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.657,91</b>	<b>0</b>

## THH6300 Bauordnung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.630001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.048,34	-27.350	-14.692,09	12.657,91	0	0	-12.657,91	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-17.048,34</b>	<b>-27.350</b>	<b>-14.692,09</b>	<b>12.657,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.657,91</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.048,34</b>	<b>-27.350</b>	<b>-14.692,09</b>	<b>12.657,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.657,91</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-17.048,34</b>	<b>-27.350</b>	<b>-14.692,09</b>	<b>12.657,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.657,91</b>	<b>0</b>

## THH6600 Tiefbau

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	754.887,50	740.000	753.152,90	13.152,90	0	0	-13.152,90	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.403.437,55	5.195.604	5.320.575,99	124.971,99	0	0	-124.971,99	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.425.435,17	4.070.000	4.265.824,30	195.824,30	0	0	-195.824,30	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.167.505,96	900.000	784.569,51	-115.430,49	0	0	115.430,49	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.466,50	650.000	1.943.113,23	1.293.113,23	950.000	0	-343.113,23	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.247.811,29	2.249.600	3.405.311,88	1.155.711,88	0	0	-1.155.711,88	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	753.714,94	737.657	772.198,00	34.541,00	0	0	-34.541,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>16.253.258,91</b>	<b>14.542.861</b>	<b>17.244.745,81</b>	<b>2.701.884,81</b>	<b>950.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.751.884,81</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-18.349.029,50	-19.119.280	-19.169.935,79	-50.655,79	0	0	50.655,79	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-17.770,05	-21.100	-15.985,79	5.114,21	0	0	-5.114,21	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.043.299,92	-9.921.400	-10.466.967,99	-545.567,99	-750.400	0	-204.832,01	0
15	-	Abschreibungen	-22.626.577,39	-23.086.941	-23.358.571,75	-271.630,75	0	0	271.630,75	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-553,03	-2.100	-1.785,72	314,28	0	0	-314,28	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.223.769,85	-4.125.600	-4.199.544,91	-73.944,91	0	0	73.944,91	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.260.999,74</b>	<b>-56.276.421</b>	<b>-57.212.791,95</b>	<b>-936.370,95</b>	<b>-750.400</b>	<b>0</b>	<b>185.970,95</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.007.740,83</b>	<b>-41.733.560</b>	<b>-39.968.046,14</b>	<b>1.765.513,86</b>	<b>199.600</b>	<b>0</b>	<b>-1.565.913,86</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.294.080,62	1.959.450	1.370.020,26	-589.429,74	0	0	589.429,74	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	19.855.801,76	22.351.980	21.652.973,44	-699.006,51	0	0	699.006,51	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-16.124.254,95	-16.197.636	-16.136.310,68	61.324,83	0	0	-61.324,83	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-19.855.801,76	-22.351.980	-21.652.973,44	699.006,51	0	0	-699.006,51	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-14.830.174,33</b>	<b>-14.238.186</b>	<b>-14.766.290,42</b>	<b>-528.104,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>528.104,91</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-52.837.915,16</b>	<b>-55.971.746</b>	<b>-54.734.336,56</b>	<b>1.237.408,95</b>	<b>199.600</b>	<b>0</b>	<b>-1.037.808,95</b>	<b>0</b>

## THH6600

## Tiefbau

## 54

## Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	754.887,50	740.000	753.152,90	13.152,90	0	0	-13.152,90	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.267.607,55	5.076.563	5.188.723,99	112.160,99	0	0	-112.160,99	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.425.435,17	4.070.000	4.265.824,30	195.824,30	0	0	-195.824,30	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.141.917,53	893.000	754.205,79	-138.794,21	0	0	138.794,21	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.373,50	650.000	1.914.842,00	1.264.842,00	950.000	0	-314.842,00	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.193.226,50	2.218.590	3.360.555,88	1.141.965,88	0	0	-1.141.965,88	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	745.393,94	729.336	763.877,00	34.541,00	0	0	-34.541,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.022.841,69	14.377.489	17.001.181,86	2.623.692,86	950.000	0	-1.673.692,86	0
12	- Personalaufwendungen	-43.026,19	-44.230	-44.126,98	103,02	0	0	-103,02	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-54,49	0	-48,04	-48,04	0	0	48,04	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.243.227,72	-9.298.824	-9.494.039,55	-195.215,91	-500.400	0	-305.184,09	0
15	- Abschreibungen	-21.813.127,40	-22.382.981	-22.557.454,96	-174.474,14	0	0	174.474,14	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-553,03	-2.100	-1.785,72	314,28	0	0	-314,28	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.018.437,61	-4.121.800	-3.948.273,44	173.526,56	0	0	-173.526,56	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-34.118.426,44	-35.849.934	-36.045.728,69	-195.794,23	-500.400	0	-304.605,77	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-18.095.584,75	-21.472.445	-19.044.546,83	2.427.898,63	449.600	0	-1.978.298,63	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	77.688,16	7.600	33.979,68	26.379,68	0	0	-26.379,68	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.018.966,25	51.061	4.649.537,67	4.598.476,86	0	0	-4.598.476,86	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-12.547.909,83	-12.542.530	-12.193.736,97	348.792,94	0	0	-348.792,94	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.697.320,82	-17.039.209	-16.131.166,98	908.041,77	0	0	-908.041,77	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-23.148.576,24	-29.523.078	-23.641.386,60	5.881.691,25	0	0	-5.881.691,25	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-41.244.160,99	-50.995.523	-42.685.933,43	8.309.589,88	449.600	0	-7.859.989,88	0

THH6600

Tiefbau

55

Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen

5520

Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	135.830,00	119.041	131.852,00	12.811,00	0	0	-12.811,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	7.000	1.060,00	-5.940,00	0	0	5.940,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	49,00	49,00	0	0	-49,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	54.584,79	31.010	44.756,00	13.746,00	0	0	-13.746,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.321,00	8.321	8.321,00	0,00	0	0	0,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	199.795,79	165.372	186.038,00	20.666,00	0	0	-20.666,00	0
12	- Personalaufwendungen	-2.080.923,43	-2.039.883	-2.165.649,63	-125.766,80	0	0	125.766,80	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-2.296,82	-2.315	-2.008,17	307,25	0	0	-307,25	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-367.386,95	-373.812	-482.726,69	-108.914,29	-250.000	0	-141.085,71	0
15	- Abschreibungen	-695.321,58	-683.437	-706.489,35	-23.052,78	0	0	23.052,78	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.066,20	-3.800	-31.298,75	-27.498,75	0	0	27.498,75	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.174.994,98	-3.103.247	-3.388.172,59	-284.925,37	-250.000	0	34.925,37	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.975.199,19	-2.937.875	-3.202.134,59	-264.259,37	-250.000	0	14.259,37	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.231.958,81	2.518.083	2.376.823,03	-141.259,91	0	0	141.259,91	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-653.947,53	-499.102	-760.890,36	-261.787,95	0	0	261.787,95	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.359.491,59	-2.682.059	-2.503.947,16	178.111,61	0	0	-178.111,61	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-781.480,31</b>	<b>-663.078</b>	<b>-888.014,49</b>	<b>-224.936,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224.936,25</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-3.756.679,50</b>	<b>-3.600.953</b>	<b>-4.090.149,08</b>	<b>-489.195,62</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>239.195,62</b>	<b>0</b>

THH6600

Tiefbau

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5410

Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	241.907,50	0	240.172,90	240.172,90	0	0	-240.172,90	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.844.646,47	1.605.285	2.789.929,30	1.184.644,25	0	0	-1.184.644,25	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	817,52	0	6.597,47	6.597,47	0	0	-6.597,47	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.764,58	0	64.762,49	64.762,49	0	0	-64.762,49	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	851,58	851,58	0	0	-851,58	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	366.974,94	215.993	385.514,00	169.520,79	0	0	-169.520,79	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.515.111,01</b>	<b>1.821.278</b>	<b>3.487.827,74</b>	<b>1.666.549,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.666.549,48</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-868.052,38	0	-1.065.403,36	-1.065.403,36	0	0	1.065.403,36	0
15	-	Abschreibungen	-10.321.901,50	-6.962.381	-10.639.176,86	-3.676.796,23	0	0	3.676.796,23	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.274,71	0	-3.744,88	-3.744,88	0	0	3.744,88	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.208.228,59</b>	<b>-6.962.381</b>	<b>-11.708.325,10</b>	<b>-4.745.944,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.745.944,47</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.693.117,58</b>	<b>-5.141.102</b>	<b>-8.220.497,36</b>	<b>-3.079.394,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.079.394,99</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	4.687,42	4.687,42	0	0	-4.687,42	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	435.432,06	0	513.110,25	513.110,25	0	0	-513.110,25	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.993.002,54	-595.394	-4.910.928,16	-4.315.534,21	0	0	4.315.534,21	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-5.620.942,38	-12.778.931	-5.973.982,20	6.804.948,59	0	0	-6.804.948,59	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-10.178.512,86</b>	<b>-13.374.325</b>	<b>-10.367.112,69</b>	<b>3.007.212,05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.007.212,05</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-17.871.630,44</b>	<b>-18.515.427</b>	<b>-18.587.610,05</b>	<b>-72.182,94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72.182,94</b>	<b>0</b>

## THH6600

## Tiefbau

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	700.119,60	2.245.000	1.684.327,40	-560.672,60	215.000	0	775.672,60	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.223.497,37	570.000	242.134,07	-327.865,93	0	0	327.865,93	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	72.703,18	0	335.084,85	335.084,85	0	0	-335.084,85	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.996.320,15</b>	<b>2.815.000</b>	<b>2.261.546,32</b>	<b>-553.453,68</b>	<b>215.000</b>	<b>0</b>	<b>768.453,68</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-325.588,50	0	-399.237,02	-399.237,02	-403.830	0	-4.592,98	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.756.493,98	-27.305.400	-29.910.218,97	-2.604.818,97	-807.000	-3.000.000	-1.202.181,03	-1.120.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-334.910,64	-322.150	-961.393,87	-639.243,87	-708.250	0	-69.006,13	-100.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-69.441,01	-30.200.000	-30.612.834,71	-412.834,71	-542.500	0	-129.665,29	-120.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-14.520,38	-159.000	-70.795,18	88.204,82	0	0	-88.204,82	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.500.954,51</b>	<b>-57.986.550</b>	<b>-61.954.479,75</b>	<b>-3.967.929,75</b>	<b>-2.461.580</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-1.493.650,25</b>	<b>-1.340.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.504.634,36</b>	<b>-55.171.550</b>	<b>-59.692.933,43</b>	<b>-4.521.383,43</b>	<b>-2.246.580</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-725.196,57</b>	<b>-1.340.000</b>

## THH6600

## Tiefbau

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661001: Gemeindestraßen, Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	26.849,78	0	54.134,85	54.134,85	0	0	-54.134,85	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>26.849,78</b>	<b>0</b>	<b>54.134,85</b>	<b>54.134,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-54.134,85</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-217.201,99	-225.000	-819.314,49	-594.314,49	-676.120	0	-81.805,51	-100.000
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-75.000	0,00	75.000,00	0	0	-75.000,00	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-217.201,99</b>	<b>-300.000</b>	<b>-819.314,49</b>	<b>-519.314,49</b>	<b>-676.120</b>	<b>0</b>	<b>-156.805,51</b>	<b>-100.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-190.352,21</b>	<b>-300.000</b>	<b>-765.179,64</b>	<b>-465.179,64</b>	<b>-676.120</b>	<b>0</b>	<b>-210.940,36</b>	<b>-100.000</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-190.352,21</b>	<b>-300.000</b>	<b>-765.179,64</b>	<b>-465.179,64</b>	<b>-676.120</b>	<b>0</b>	<b>-210.940,36</b>	<b>-100.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661002: Gemeindestraßen, Umbau und Verbesserung</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000,00	150.000	154.050,00	4.050,00	0	0	-4.050,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	126.790,00	70.000	134.970,00	64.970,00	0	0	-64.970,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>296.790,00</b>	<b>220.000</b>	<b>289.020,00</b>	<b>69.020,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-69.020,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.688.102,24	-4.400.030	-7.082.214,03	-2.682.184,03	-2.482.560	-200.000	-375,97	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-4.688.102,24</b>	<b>-4.400.030</b>	<b>-7.082.214,03</b>	<b>-2.682.184,03</b>	<b>-2.482.560</b>	<b>-200.000</b>	<b>-375,97</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.391.312,24</b>	<b>-4.180.030</b>	<b>-6.793.194,03</b>	<b>-2.613.164,03</b>	<b>-2.482.560</b>	<b>-200.000</b>	<b>-69.395,97</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.003.365,40	-599.970	-1.084.698,80	-484.728,80	0	0	484.728,80	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-5.394.677,64</b>	<b>-4.780.000</b>	<b>-7.877.892,83</b>	<b>-3.097.892,83</b>	<b>-2.482.560</b>	<b>-200.000</b>	<b>415.332,83</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661003: Gemeindestraßen, JA, Grunderwerb</b>										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	45.853,40	0	282.170,00	282.170,00	0	0	-282.170,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>45.853,40</b>	<b>0</b>	<b>282.170,00</b>	<b>282.170,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-282.170,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-325.588,50	0	-399.237,02	-399.237,02	-403.830	0	-4.592,98	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.590,84	0	-4.590,84	-4.590,84	0	0	4.590,84	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-330.179,34</b>	<b>0</b>	<b>-403.827,86</b>	<b>-403.827,86</b>	<b>-403.830</b>	<b>0</b>	<b>-2,14</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-284.325,94</b>	<b>0</b>	<b>-121.657,86</b>	<b>-121.657,86</b>	<b>-403.830</b>	<b>0</b>	<b>-282.172,14</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-284.325,94</b>	<b>0</b>	<b>-121.657,86</b>	<b>-121.657,86</b>	<b>-403.830</b>	<b>0</b>	<b>-282.172,14</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661004: Gemeindestraßen Erschließungsmaßnahmen</b>										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.194.317,92	500.000	77.788,10	-422.211,90	0	0	422.211,90	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>1.194.317,92</b>	<b>500.000</b>	<b>77.788,10</b>	<b>-422.211,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>422.211,90</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.513.976,10	-2.096.780	-2.636.207,76	-539.427,76	-209.430	-330.000	-2,24	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-3.513.976,10</b>	<b>-2.096.780</b>	<b>-2.636.207,76</b>	<b>-539.427,76</b>	<b>-209.430</b>	<b>-330.000</b>	<b>-2,24</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.319.658,18</b>	<b>-1.596.780</b>	<b>-2.558.419,66</b>	<b>-961.639,66</b>	<b>-209.430</b>	<b>-330.000</b>	<b>422.209,66</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-560.185,63	-388.220	-405.387,49	-17.167,49	0	0	17.167,49	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-2.879.843,81</b>	<b>-1.985.000</b>	<b>-2.963.807,15</b>	<b>-978.807,15</b>	<b>-209.430</b>	<b>-330.000</b>	<b>439.377,15</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661005: Gemeindestraßen, Radwege</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	263.300,00	0	60.000,00	60.000,00	0	0	-60.000,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>263.300,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.565.110,69	-1.380.020	-1.769.463,79	-389.443,79	-189.450	-200.000	-6,21	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.565.110,69</b>	<b>-1.380.020</b>	<b>-1.769.463,79</b>	<b>-389.443,79</b>	<b>-189.450</b>	<b>-200.000</b>	<b>-6,21</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.301.810,69</b>	<b>-1.380.020</b>	<b>-1.709.463,79</b>	<b>-329.443,79</b>	<b>-189.450</b>	<b>-200.000</b>	<b>-60.006,21</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-239.234,21	-119.980	-192.170,59	-72.190,59	0	0	72.190,59	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.541.044,90</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.901.634,38</b>	<b>-401.634,38</b>	<b>-189.450</b>	<b>-200.000</b>	<b>12.184,38</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661006: Gemeindestraßen, Verkehrssignalanlagen</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.119.076,09	-809.980	-1.522.291,22	-712.311,22	-642.400	-70.000	-88,78	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.119.076,09</b>	<b>-809.980</b>	<b>-1.522.291,22</b>	<b>-712.311,22</b>	<b>-642.400</b>	<b>-70.000</b>	<b>-88,78</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.119.076,09</b>	<b>-809.980</b>	<b>-1.522.291,22</b>	<b>-712.311,22</b>	<b>-642.400</b>	<b>-70.000</b>	<b>-88,78</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-68.929,23	-90.020	-168.335,88	-78.315,88	0	0	78.315,88	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.188.005,32</b>	<b>-900.000</b>	<b>-1.690.627,10</b>	<b>-790.627,10</b>	<b>-642.400</b>	<b>-70.000</b>	<b>78.227,10</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.661007: Gemeindestraßen, Verschiedene Ingenieurbauwerke**

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.000,00	0	175.000,00	175.000,00	175.000	0	0,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-946.806,43	-1.147.490	-1.347.465,65	-199.975,65	-220.000	0	-20.024,35	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.358,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-950.165,25</b>	<b>-1.147.490</b>	<b>-1.347.465,65</b>	<b>-199.975,65</b>	<b>-220.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.024,35</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-880.165,25</b>	<b>-1.147.490</b>	<b>-1.172.465,65</b>	<b>-24.975,65</b>	<b>-45.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.024,35</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-83.536,75	-202.510	-145.730,20	56.779,80	0	0	-56.779,80	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-963.702,00</b>	<b>-1.350.000</b>	<b>-1.318.195,85</b>	<b>31.804,15</b>	<b>-45.000</b>	<b>0</b>	<b>-76.804,15</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.661008: Straßenbeleuchtung, Beleuchtungsanlagen**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.857.596,87	-1.400.000	-2.537.716,56	-1.137.716,56	-1.137.800	0	-83,44	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.857.596,87</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-2.537.716,56</b>	<b>-1.137.716,56</b>	<b>-1.137.800</b>	<b>0</b>	<b>-83,44</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.857.596,87</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-2.537.716,56</b>	<b>-1.137.716,56</b>	<b>-1.137.800</b>	<b>0</b>	<b>-83,44</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.857.596,87</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-2.537.716,56</b>	<b>-1.137.716,56</b>	<b>-1.137.800</b>	<b>0</b>	<b>-83,44</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.661009: Gemeindestraßen, JA, Straßengrün**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-216.175,46	-200.000	-156.011,61	43.988,39	0	0	-43.988,39	-40.000
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-216.175,46</b>	<b>-200.000</b>	<b>-156.011,61</b>	<b>43.988,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43.988,39</b>	<b>-40.000</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-216.175,46</b>	<b>-200.000</b>	<b>-156.011,61</b>	<b>43.988,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43.988,39</b>	<b>-40.000</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-189.376,75	-25.000	-149.443,74	-124.443,74	0	0	124.443,74	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-405.552,21</b>	<b>-225.000</b>	<b>-305.455,35</b>	<b>-80.455,35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80.455,35</b>	<b>-40.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.661019: Gemeindestraßen, Wasserwerkbrücke**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.140.974,48	-3.420.030	-4.552.318,84	-1.132.288,84	-350.000	-900.000	-117.711,16	-115.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13 =	Summe Auszahlungen	-1.140.974,48	-3.420.030	-4.552.318,84	-1.132.288,84	-350.000	-900.000	-117.711,16	-115.000
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.140.974,48	-3.420.030	-4.552.318,84	-1.132.288,84	-350.000	-900.000	-117.711,16	-115.000
15 -	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-98.526,28	-179.970	-146.360,40	33.609,60	0	0	-33.609,60	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.239.500,76	-3.600.000	-4.698.679,24	-1.098.679,24	-350.000	-900.000	-151.320,76	-115.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.661024: Gemeinde-Straßen, Infrastruktur Wildpark

1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	0,00	-300.000,00	0	0	300.000,00	0
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	300.000	0,00	-300.000,00	0	0	300.000,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-299.296,65	-1.250.020	-172.425,75	1.077.594,25	1.277.500	-200.000	-94,25	0
13 =	Summe Auszahlungen	-299.296,65	-1.250.020	-172.425,75	1.077.594,25	1.277.500	-200.000	-94,25	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-299.296,65	-950.020	-172.425,75	777.594,25	1.277.500	-200.000	299.905,75	0
15 -	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-18.139,00	-49.980	-18.657,00	31.323,00	0	0	-31.323,00	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-317.435,65	-1.000.000	-191.082,75	808.917,25	1.277.500	-200.000	268.582,75	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.661025: Gemeindestraßen, Lichtplan

6 =	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-129.010,57	-250.000	-44.988,92	205.011,08	203.000	0	-2.011,08	0
13 =	Summe Auszahlungen	-129.010,57	-250.000	-44.988,92	205.011,08	203.000	0	-2.011,08	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-129.010,57	-250.000	-44.988,92	205.011,08	203.000	0	-2.011,08	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-129.010,57	-250.000	-44.988,92	205.011,08	203.000	0	-2.011,08	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.661028: Gemeindestraßen, Infrastruktur Innenstadt

1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	0,00	-500.000,00	0	0	500.000,00	0
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	500.000	0,00	-500.000,00	0	0	500.000,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-471.157,93	-5.100.010	-2.871.907,56	2.228.102,44	1.700.000	0	-528.102,44	-525.000
13 =	Summe Auszahlungen	-471.157,93	-5.100.010	-2.871.907,56	2.228.102,44	1.700.000	0	-528.102,44	-525.000
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-471.157,93	-4.600.010	-2.871.907,56	1.728.102,44	1.700.000	0	-28.102,44	-525.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-165.252,25	-199.990	-264.183,30	-64.193,30	0	0	64.193,30	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-636.410,18</b>	<b>-4.800.000</b>	<b>-3.136.090,86</b>	<b>1.663.909,14</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>36.090,86</b>	<b>-525.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661029: Umbau Haltepunkt Bahnhof Hagsfeld</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-14.282,19	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-14.282,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.282,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-14.282,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661030: Gemeinde Straßen Brücke Hagsfeld Sanierung</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.310,52	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.310,52</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.310,52</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.103,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-3.413,52</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.661032: Gemeindestraßen Adenauerring</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-662.086,18	0	-9.688,20	-9.688,20	40.000	-70.000	-20.311,80	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-662.086,18</b>	<b>0</b>	<b>-9.688,20</b>	<b>-9.688,20</b>	<b>40.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-20.311,80</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-662.086,18</b>	<b>0</b>	<b>-9.688,20</b>	<b>-9.688,20</b>	<b>40.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-20.311,80</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-58.381,50	0	-14.200,00	-14.200,00	0	0	14.200,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-720.467,68</b>	<b>0</b>	<b>-23.888,20</b>	<b>-23.888,20</b>	<b>40.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-6.111,80</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661034: Gemeindestraßen Theodor-Heuss-Allee</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.288.771,11	0	-938.132,05	-938.132,05	-640.000	-300.000	-1.867,95	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.288.771,11	0	-938.132,05	-938.132,05	-640.000	-300.000	-1.867,95	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.288.771,11	0	-938.132,05	-938.132,05	-640.000	-300.000	-1.867,95	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-90.900,00	0	-99.629,35	-99.629,35	0	0	99.629,35	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.379.671,11	0	-1.037.761,40	-1.037.761,40	-640.000	-300.000	97.761,40	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661036: Herstellung von Rasengleisen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-595.000,00	-595.000,00	-600.000	0	-5.000,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-595.000,00	-595.000,00	-600.000	0	-5.000,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-595.000,00	-595.000,00	-600.000	0	-5.000,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-595.000,00	-595.000,00	-600.000	0	-5.000,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661214: SSP Mühlburg</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	745.000	576.157,80	-168.842,20	0	0	168.842,20	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	745.000	576.157,80	-168.842,20	0	0	168.842,20	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.510,67	-1.760.530	-1.538.899,68	221.630,32	700.000	-730.000	-251.630,32	-250.000
13	= Summe Auszahlungen	-81.510,67	-1.760.530	-1.538.899,68	221.630,32	700.000	-730.000	-251.630,32	-250.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.510,67	-1.015.530	-962.741,88	52.788,12	700.000	-730.000	-82.788,12	-250.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-33.448,04	-29.470	-114.718,12	-85.248,12	0	0	85.248,12	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-114.958,71	-1.045.000	-1.077.460,00	-32.460,00	700.000	-730.000	2.460,00	-250.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661215: Hauptbahnhof Süd</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.853,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	-7.853,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.853,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-7.853,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.661217: ASP Grünwettersbach									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.657,37	50.000	156.972,52	106.972,52	0	0	-106.972,52	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>13.657,37</b>	<b>50.000</b>	<b>156.972,52</b>	<b>106.972,52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-106.972,52</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.926,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.988,26	-95.030	-122.192,24	-27.162,24	-27.200	0	-37,76	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-162.914,85</b>	<b>-95.030</b>	<b>-122.192,24</b>	<b>-27.162,24</b>	<b>-27.200</b>	<b>0</b>	<b>-37,76</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-149.257,48</b>	<b>-45.030</b>	<b>34.780,28</b>	<b>79.810,28</b>	<b>-27.200</b>	<b>0</b>	<b>-107.010,28</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-29.815,00	-4.970	-19.036,00	-14.066,00	0	0	14.066,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-179.072,48</b>	<b>-50.000</b>	<b>15.744,28</b>	<b>65.744,28</b>	<b>-27.200</b>	<b>0</b>	<b>-92.944,28</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.661218: SSP Rintheim									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.000	89.240,82	14.240,82	0	0	-14.240,82	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000</b>	<b>89.240,82</b>	<b>14.240,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.240,82</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-326.902,64	-142.510	0,00	142.510,00	142.500	0	-10,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-51.800,00	-200.000	-17.834,71	182.165,29	57.500	0	-124.665,29	-120.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-378.702,64</b>	<b>-342.510</b>	<b>-17.834,71</b>	<b>324.675,29</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-124.675,29</b>	<b>-120.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-378.702,64</b>	<b>-267.510</b>	<b>71.406,11</b>	<b>338.916,11</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-138.916,11</b>	<b>-120.000</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-13.362,50	-7.490	-1.487,50	6.002,50	0	0	-6.002,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-392.065,14</b>	<b>-275.000</b>	<b>69.918,61</b>	<b>344.918,61</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-144.918,61</b>	<b>-120.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.661220: LSP Durlach Aue									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0	0	50.000,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe Einzahlungen	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0	0	50.000,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-95.030	-93.683,31	1.346,69	0	0	-1.346,69	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-95.030	-93.683,31	1.346,69	0	0	-1.346,69	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-45.030	-93.683,31	-48.653,31	0	0	48.653,31	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.251,50	-4.970	-59.149,30	-54.179,30	0	0	54.179,30	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.251,50	-50.000	-152.832,61	-102.832,61	0	0	102.832,61	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661221: SSP Alt Knielingen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661222: ASP Innenstadt Ost</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000	30.035,21	5.035,21	0	0	-5.035,21	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	25.000	30.035,21	5.035,21	0	0	-5.035,21	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.900,00	-142.510	-20.158,69	122.351,31	87.200	0	-35.151,31	-30.000
13	= Summe Auszahlungen	-29.900,00	-142.510	-20.158,69	122.351,31	87.200	0	-35.151,31	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.900,00	-117.510	9.876,52	127.386,52	87.200	0	-40.186,52	-30.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-7.490	-9.128,50	-1.638,50	0	0	1.638,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-29.900,00	-125.000	748,02	125.748,02	87.200	0	-38.548,02	-30.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661301: Gemeinde Straße Killisfeld-/Fiduciastr BA 1+2</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000,00	0	-9.000,00	-9.000,00	-9.000	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-25.000,00	0	-9.000,00	-9.000,00	-9.000	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	0	-9.000,00	-9.000,00	-9.000	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.212,00	0	-1.572,50	-1.572,50	0	0	1.572,50	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-27.212,00	0	-10.572,50	-10.572,50	-9.000	0	1.572,50	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.661302: Hubwegbrücke									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.500,00	0	85.390,00	85.390,00	40.000	0	-45.390,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>49.500,00</b>	<b>0</b>	<b>85.390,00</b>	<b>85.390,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>-45.390,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-704.774,18	0	-79.850,45	-79.850,45	-80.000	0	-149,55	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-704.774,18</b>	<b>0</b>	<b>-79.850,45</b>	<b>-79.850,45</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>-149,55</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-655.274,18</b>	<b>0</b>	<b>5.539,55</b>	<b>5.539,55</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-45.539,55</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-118.485,50	0	-43.298,00	-43.298,00	0	0	43.298,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-773.759,68</b>	<b>0</b>	<b>-37.758,45</b>	<b>-37.758,45</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.241,55</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.661303: Brücke über den Pfinzentlastungskanal									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	0,00	-300.000,00	0	0	300.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-855.000	-454.304,62	400.695,38	240.000	0	-160.695,38	-160.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-855.000</b>	<b>-454.304,62</b>	<b>400.695,38</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>	<b>-160.695,38</b>	<b>-160.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-555.000</b>	<b>-454.304,62</b>	<b>100.695,38</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>	<b>139.304,62</b>	<b>-160.000</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	-35.000	-31.756,00	3.244,00	0	0	-3.244,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-590.000</b>	<b>-486.060,62</b>	<b>103.939,38</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>	<b>136.060,62</b>	<b>-160.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.661304: Umbau Ottostraße									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-407.391,52	0	-40.000,00	-40.000,00	-40.000	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-407.391,52</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-407.391,52</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-24.031,50	0	-6.119,50	-6.119,50	0	0	6.119,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-431.423,02</b>	<b>0</b>	<b>-46.119,50</b>	<b>-46.119,50</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>6.119,50</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.661999: Planungskosten Bereich Straßenwesen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.192,36	-450.020	-346.797,99	103.222,01	101.000	0	-2.222,01	0
13	= Summe Auszahlungen	89.192,36	-450.020	-346.797,99	103.222,01	101.000	0	-2.222,01	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	89.192,36	-450.020	-346.797,99	103.222,01	101.000	0	-2.222,01	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-46.215,61	-49.980	-211.297,66	-161.317,66	0	0	161.317,66	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	42.976,75	-500.000	-558.095,65	-58.095,65	101.000	0	159.095,65	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.662002: Kreisstraßen, Umbau und Verbesserung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	69.250,00	19.250,00	0	0	-19.250,00	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	50.000	69.250,00	19.250,00	0	0	-19.250,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-959.673,61	-554.400	-49.785,28	504.614,72	504.610	0	-4,72	0
13	= Summe Auszahlungen	-959.673,61	-554.400	-49.785,28	504.614,72	504.610	0	-4,72	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-959.673,61	-504.400	19.464,72	523.864,72	504.610	0	-19.254,72	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-126.327,00	-75.600	-21.614,25	53.985,75	0	0	-53.985,75	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.086.000,61	-580.000	-2.149,53	577.850,47	504.610	0	-73.240,47	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.662011: Kreisstraßen, Südtangente (K9652/K9657)</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-252,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-252,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-252,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.211,25	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.464,07	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.662013: Kreisstraßen, K9654 Rittnerstraße</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.662014: Kreisstraßen, Tunnel Südtangente**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.663002: Landesstraßen, Umbau und Verbesserung**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.926,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-813.754,55	-440.010	-96.544,31	343.465,69	343.460	0	-5,69	0
13	= Summe Auszahlungen	-799.827,96	-440.010	-96.544,31	343.465,69	343.460	0	-5,69	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-799.827,96	-440.010	-96.544,31	343.465,69	343.460	0	-5,69	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-73.258,25	-59.990	-10.136,25	49.853,75	0	0	-49.853,75	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-873.086,21	-500.000	-106.680,56	393.319,44	343.460	0	-49.859,44	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.663011: Landesstraßen, Lärmschutz**

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	32.394,80	32.394,80	0	0	-32.394,80	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	32.394,80	32.394,80	0	0	-32.394,80	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.069,15	-239.990	-388.720,85	-148.730,85	-148.740	0	-9,15	0
13	= Summe Auszahlungen	-8.069,15	-239.990	-388.720,85	-148.730,85	-148.740	0	-9,15	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.069,15	-239.990	-356.326,05	-116.336,05	-148.740	0	-32.403,95	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13.229,50	-10.010	-34.035,55	-24.025,55	0	0	24.025,55	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-21.298,65	-250.000	-390.361,60	-140.361,60	-148.740	0	-8.378,40	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.663012: Landesstraßen L605, Bulacher Hochbrücke**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
---	----------------------	------	---	------	------	---	---	------	---

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-644.253,41	0	-51.561,06	-51.561,06	-52.000	0	-438,94	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-644.253,41</b>	<b>0</b>	<b>-51.561,06</b>	<b>-51.561,06</b>	<b>-52.000</b>	<b>0</b>	<b>-438,94</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-644.253,41</b>	<b>0</b>	<b>-51.561,06</b>	<b>-51.561,06</b>	<b>-52.000</b>	<b>0</b>	<b>-438,94</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-49.186,10	0	-11.698,50	-11.698,50	0	0	11.698,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-693.439,51</b>	<b>0</b>	<b>-63.259,56</b>	<b>-63.259,56</b>	<b>-52.000</b>	<b>0</b>	<b>11.259,56</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.664002: Bundesstraßen, Umbau und Verbesserung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.433,02	-440.010	-251.541,02	188.468,98	188.460	0	-8,98	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-98.433,02</b>	<b>-440.010</b>	<b>-251.541,02</b>	<b>188.468,98</b>	<b>188.460</b>	<b>0</b>	<b>-8,98</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-98.433,02</b>	<b>-440.010</b>	<b>-251.541,02</b>	<b>188.468,98</b>	<b>188.460</b>	<b>0</b>	<b>-8,98</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7.342,25	-59.990	-77.693,25	-17.703,25	0	0	17.703,25	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-105.775,27</b>	<b>-500.000</b>	<b>-329.234,27</b>	<b>170.765,73</b>	<b>188.460</b>	<b>0</b>	<b>17.694,27</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.664010: B 36 zw. Siemensallee u. Sudetenstr.</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.372,09	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-35.372,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.372,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-35.372,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.664012: Bundesstraßen, Lärmschutz</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-497.846,05	0	-75.365,43	-75.365,43	-75.370	0	-4,57	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-497.846,05</b>	<b>0</b>	<b>-75.365,43</b>	<b>-75.365,43</b>	<b>-75.370</b>	<b>0</b>	<b>-4,57</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-497.846,05</b>	<b>0</b>	<b>-75.365,43</b>	<b>-75.365,43</b>	<b>-75.370</b>	<b>0</b>	<b>-4,57</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-32.656,50	0	-5.633,00	-5.633,00	0	0	5.633,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-530.502,55</b>	<b>0</b>	<b>-80.998,43</b>	<b>-80.998,43</b>	<b>-75.370</b>	<b>0</b>	<b>5.628,43</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.664014: Bundesstraße, Tunnel Kriegsstraße

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-30.000.000	-30.000.000,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-30.000.000	-30.000.000,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000.000	-30.000.000,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-30.000.000	-30.000.000,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.665001: Wasserläufe, Wasserbau, bewgl. Vermögen

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	200,00	200,00	0	0	-200,00	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	200,00	200,00	0	0	-200,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.352,05	-46.000	-100.951,40	-54.951,40	-51.130	0	3.821,40	0
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-4.000	0,00	4.000,00	0	0	-4.000,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-68.352,05	-50.000	-100.951,40	-50.951,40	-51.130	0	-178,60	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.352,05	-50.000	-100.751,40	-50.751,40	-51.130	0	-378,60	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-68.352,05	-50.000	-100.751,40	-50.751,40	-51.130	0	-378,60	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.665002: Wasserläufe, Wasserbau, Kl. Baumaßnahmen

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-560.808,65	-121.490	-184.362,47	-62.872,47	-63.000	0	-127,53	0
13	= Summe Auszahlungen	-560.808,65	-121.490	-184.362,47	-62.872,47	-63.000	0	-127,53	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-560.808,65	-121.490	-184.362,47	-62.872,47	-63.000	0	-127,53	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13.607,29	-13.510	-8.601,00	4.909,00	0	0	-4.909,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-574.415,94	-135.000	-192.963,47	-57.963,47	-63.000	0	-5.036,53	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.665004: WW, Naturnahe Umgestaltung, von Wasserläufen

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	112.000,00	0	85.200,00	85.200,00	0	0	-85.200,00	0
6	= Summe Einzahlungen	112.000,00	0	85.200,00	85.200,00	0	0	-85.200,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.041,47	-45.030	-84.202,32	-39.172,32	-40.000	0	-827,68	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-110.041,47</b>	<b>-45.030</b>	<b>-84.202,32</b>	<b>-39.172,32</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-827,68</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.958,53</b>	<b>-45.030</b>	<b>997,68</b>	<b>46.027,68</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-86.027,68</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-17.618,00	-4.970	-11.936,50	-6.966,50	0	0	6.966,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-15.659,47</b>	<b>-50.000</b>	<b>-10.938,82</b>	<b>39.061,18</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-79.061,18</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.665011: Wasserläufe, Neubau Albschleuse**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-474,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-474,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.665999: JA, Planungskosten Bereich Gewässer**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-159.544,45	-237.470	-286.343,15	-48.873,15	-50.000	0	-1.126,85	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-159.544,45</b>	<b>-237.470</b>	<b>-286.343,15</b>	<b>-48.873,15</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.126,85</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-159.544,45</b>	<b>-237.470</b>	<b>-286.343,15</b>	<b>-48.873,15</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.126,85</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-22.885,50	-12.530	-24.218,50	-11.688,50	0	0	11.688,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-182.429,95</b>	<b>-250.000</b>	<b>-310.561,65</b>	<b>-60.561,65</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>10.561,65</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.666001: Tiefbauverwaltung, Erwerb von beweglichem Vermögen**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-63.876,98	-51.150	-111.923,16	-60.773,16	19.000	0	79.773,16	0
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-80.000	0,00	80.000,00	0	0	-80.000,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-63.876,98</b>	<b>-131.150</b>	<b>-111.923,16</b>	<b>19.226,84</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>-226,84</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.876,98</b>	<b>-131.150</b>	<b>-111.923,16</b>	<b>19.226,84</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>-226,84</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-63.876,98</b>	<b>-131.150</b>	<b>-111.923,16</b>	<b>19.226,84</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>-226,84</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.666002: Parkeinrichtungen, Parkscheinautomaten</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-209.037,02	-146.990	-66.022,62	80.967,38	80.200	0	-767,38	0
13	= Summe Auszahlungen	-209.037,02	-146.990	-66.022,62	80.967,38	80.200	0	-767,38	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-209.037,02	-146.990	-66.022,62	80.967,38	80.200	0	-767,38	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.873,50	-3.010	-4.256,00	-1.246,00	0	0	1.246,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-213.910,52	-150.000	-70.278,62	79.721,38	80.200	0	478,62	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.666004: Tiefbau, Abbruch</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-85.020	0,00	85.020,00	85.000	0	-20,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-85.020	0,00	85.020,00	85.000	0	-20,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-85.020	0,00	85.020,00	85.000	0	-20,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-14.980	0,00	14.980,00	0	0	-14.980,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-100.000	0,00	100.000,00	85.000	0	-15.000,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.666006: Selbstständige Parkflächen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-111.463,52	0	-42.797,07	-42.797,07	-42.980	0	-182,93	0
13	= Summe Auszahlungen	-111.463,52	0	-42.797,07	-42.797,07	-42.980	0	-182,93	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.463,52	0	-42.797,07	-42.797,07	-42.980	0	-182,93	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-37.390,50	0	-9.129,25	-9.129,25	0	0	9.129,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-148.854,02	0	-51.926,32	-51.926,32	-42.980	0	8.946,32	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.667002: Industriegleise</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,84	0,84	0	0	-0,84	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,84	0,84	0	0	-0,84	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,84	0,84	0	0	-0,84	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	0	0,84	0,84	0	0	-0,84	0

## THH6700

## Gartenbau

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.000,00	0	2.678,85	2.678,85	0	0	-2.678,85	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	146.677,00	140.715	140.715,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.213.282,48	2.000.000	2.418.296,66	418.296,66	42.490	0	-375.806,66	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	609.917,08	893.800	643.102,73	-250.697,27	17.690	0	268.387,27	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.222,08	26.000	97.674,09	71.674,09	1.570	0	-70.104,09	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	671.628,30	1.315.650	590.469,63	-725.180,37	0	0	725.180,37	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	251.325,47	237.222	263.117,31	25.895,31	0	0	-25.895,31	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.951.052,41</b>	<b>4.613.387</b>	<b>4.156.054,27</b>	<b>-457.332,73</b>	<b>61.750</b>	<b>0</b>	<b>519.082,73</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-17.988.426,22	-19.389.210	-18.259.685,26	1.129.524,74	0	0	-1.129.524,74	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-38.236,26	-21.600	-19.414,42	2.185,58	0	0	-2.185,58	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.621.962,76	-4.567.250	-3.632.846,31	934.403,69	438.250	0	-496.153,69	0
15	-	Abschreibungen	-4.360.183,72	-4.506.288	-4.748.546,90	-242.258,90	0	0	242.258,90	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-40.121,91	-45.370	-40.125,31	5.244,69	0	0	-5.244,69	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-218.018,59	-306.232	-399.984,69	-93.752,69	0	0	93.752,69	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-26.266.949,46</b>	<b>-28.835.950</b>	<b>-27.100.602,89</b>	<b>1.735.347,11</b>	<b>438.250</b>	<b>0</b>	<b>-1.297.097,11</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.315.897,05</b>	<b>-24.222.563</b>	<b>-22.944.548,62</b>	<b>1.278.014,38</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>-778.014,38</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	9.738.912,69	9.967.400	8.408.026,93	-1.559.373,07	0	0	1.559.373,07	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	31.029.659,57	25.688.519	31.466.748,46	5.778.229,67	0	0	-5.778.229,67	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.915.884,32	-5.372.097	-5.676.669,47	-304.572,73	0	0	304.572,73	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-31.029.659,57	-25.688.519	-31.466.748,46	-5.778.229,67	0	0	5.778.229,67	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>4.823.028,37</b>	<b>4.595.303</b>	<b>2.731.357,46</b>	<b>-1.863.945,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.863.945,80</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-17.492.868,68</b>	<b>-19.627.260</b>	<b>-20.213.191,16</b>	<b>-585.931,42</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>1.085.931,42</b>	<b>0</b>

THH6700  
11Gartenbau  
Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	262,14	256	262,13	5,88	0	0	-5,88	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	208.314,51	147.500	187.400,04	39.900,04	0	0	-39.900,04	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.094,05	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>211.670,70</b>	<b>147.756</b>	<b>187.662,17</b>	<b>39.905,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-39.905,92</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-2.089.525,63	-2.373.500	-2.113.854,22	259.645,78	0	0	-259.645,78	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.591,38	-2.600	-2.378,10	221,90	0	0	-221,90	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-637.089,72	-580.846	-520.643,81	60.201,95	0	0	-60.201,95	0
15	-	Abschreibungen	-476.738,61	-471.186	-569.218,48	-98.032,89	0	0	98.032,89	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.149,87	-11.928	-26.980,82	-15.052,46	0	0	15.052,46	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.222.095,21</b>	<b>-3.440.060</b>	<b>-3.233.075,43</b>	<b>206.984,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-206.984,28</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.010.424,51</b>	<b>-3.292.303</b>	<b>-3.045.413,26</b>	<b>246.890,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-246.890,20</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	9.738.432,69	9.965.600	8.407.576,93	-1.558.023,07	0	0	1.558.023,07	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.549.355,97	3.687.300	3.431.111,32	-256.188,50	0	0	256.188,50	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-523.813,97	-466.819	-481.105,33	-14.286,07	0	0	14.286,07	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-10.670.550,16	-10.933.879	-10.803.473,48	130.405,67	0	0	-130.405,67	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.093.424,53</b>	<b>2.252.201</b>	<b>554.109,44</b>	<b>-1.698.091,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.698.091,97</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-916.999,98</b>	<b>-1.040.102</b>	<b>-2.491.303,82</b>	<b>-1.451.201,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.451.201,77</b>	<b>0</b>

THH6700  
55  
5510Gartenbau  
Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen  
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.000,00	0	2.678,85	2.678,85	0	0	-2.678,85	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	146.414,86	140.459	140.452,87	-5,88	0	0	5,88	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.213.282,48	2.000.000	2.418.296,66	418.296,66	42.490	0	-375.806,66	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	401.602,57	746.300	455.702,69	-290.597,31	17.690	0	308.287,31	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.671,66	26.000	79.834,09	53.834,09	1.570	0	-52.264,09	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	671.628,30	1.315.650	590.469,63	-725.180,37	0	0	725.180,37	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	248.231,42	237.222	263.117,31	25.895,31	0	0	-25.895,31	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.722.831,29	4.465.631	3.950.552,10	-515.078,65	61.750	0	576.828,65	0
12	- Personalaufwendungen	-11.570.416,72	-12.362.410	-11.690.107,42	672.302,58	0	0	-672.302,58	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-21.977,01	-13.700	-12.547,84	1.152,16	0	0	-1.152,16	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.720.116,87	-3.767.007	-2.859.560,53	907.446,11	438.250	0	-469.196,11	0
15	- Abschreibungen	-3.883.445,14	-4.035.102	-4.179.331,62	-144.229,32	0	0	144.229,32	0
17	- Transferaufwendungen	-40.121,91	-45.370	-40.125,31	5.244,69	0	0	-5.244,69	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.779,35	-215.124	-265.443,22	-50.319,34	0	0	50.319,34	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-18.322.857,00	-20.438.713	-19.047.115,94	1.391.596,88	438.250	0	-953.346,88	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-14.600.025,71	-15.973.082	-15.096.563,84	876.518,23	500.000	0	-376.518,23	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	480,00	1.800	450,00	-1.350,00	0	0	1.350,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	16.328.375,32	16.710.866	17.224.207,64	513.342,04	0	0	-513.342,04	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.241.346,99	-3.881.422	-3.924.810,65	-43.388,53	0	0	43.388,53	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-13.544.609,81	-14.679.669	-14.453.715,88	225.953,16	0	0	-225.953,16	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-457.101,48	-1.848.426	-1.153.868,89	694.556,67	0	0	-694.556,67	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-15.057.127,19	-17.821.508	-16.250.432,73	1.571.074,90	500.000	0	-1.071.074,90	0

## THH6700

## Gartenbau

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	272.794,33	0	10.880,31	10.880,31	0	0	-10.880,31	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	83.347,36	0	59.811,22	59.811,22	0	0	-59.811,22	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	356.141,69	0	70.691,53	70.691,53	0	0	-70.691,53	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-96.751,32	0	-57.049,36	-57.049,36	-1.500	0	55.549,36	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.318.758,76	-13.055.000	-3.472.839,40	9.582.160,60	-52.660	-450.000	-10.084.820,60	-10.104.770
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-828.647,74	-1.003.525	-641.572,56	361.952,44	-55.970	0	-417.922,44	-123.800
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.244.157,82</b>	<b>-14.058.525</b>	<b>-4.171.461,32</b>	<b>9.887.063,68</b>	<b>-110.130</b>	<b>-450.000</b>	<b>-10.447.193,68</b>	<b>-10.228.570</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.888.016,13</b>	<b>-14.058.525</b>	<b>-4.100.769,79</b>	<b>9.957.755,21</b>	<b>-110.130</b>	<b>-450.000</b>	<b>-10.517.885,21</b>	<b>-10.228.570</b>

## THH6700

## Gartenbau

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670001.700: Erwerb/Verkauf von beweglichem Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	24.963,36	0	59.361,22	59.361,22	0	0	-59.361,22	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>24.963,36</b>	<b>0</b>	<b>59.361,22</b>	<b>59.361,22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-59.361,22</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-803.073,00	-597.025	-612.148,00	-15.123,00	-108.630	0	-93.507,00	-93.500
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-803.073,00</b>	<b>-597.025</b>	<b>-612.148,00</b>	<b>-15.123,00</b>	<b>-108.630</b>	<b>0</b>	<b>-93.507,00</b>	<b>-93.500</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-778.109,64</b>	<b>-597.025</b>	<b>-552.786,78</b>	<b>44.238,22</b>	<b>-108.630</b>	<b>0</b>	<b>-152.868,22</b>	<b>-93.500</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-778.109,64</b>	<b>-597.025</b>	<b>-552.786,78</b>	<b>44.238,22</b>	<b>-108.630</b>	<b>0</b>	<b>-152.868,22</b>	<b>-93.500</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670002.700: Sammelansatz Grünanlagen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.703,44	0	-4.655,94	-4.655,94	0	0	4.655,94	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-419.527,71	-945.000	-633.518,57	311.481,43	0	0	-311.481,43	-379.800
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-95.000	0,00	95.000,00	14.260	0	-80.740,00	-6.800
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-435.231,15</b>	<b>-1.040.000</b>	<b>-638.174,51</b>	<b>401.825,49</b>	<b>14.260</b>	<b>0</b>	<b>-387.565,49</b>	<b>-386.600</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-435.231,15</b>	<b>-1.040.000</b>	<b>-638.174,51</b>	<b>401.825,49</b>	<b>14.260</b>	<b>0</b>	<b>-387.565,49</b>	<b>-386.600</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>-149.530,65</b>	<b>-167.050</b>	<b>-69.275,84</b>	<b>97.774,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-97.774,16</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-584.761,80</b>	<b>-1.207.050</b>	<b>-707.450,35</b>	<b>499.599,65</b>	<b>14.260</b>	<b>0</b>	<b>-485.339,65</b>	<b>-386.600</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670003: Erwerb /Verkauf von Grundstücken</b>									

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	58.734,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>58.734,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3,06	0	-1.499,92	-1.499,92	-1.500	0	-0,08	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-3,06</b>	<b>0</b>	<b>-1.499,92</b>	<b>-1.499,92</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-0,08</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58.730,94</b>	<b>0</b>	<b>-1.499,92</b>	<b>-1.499,92</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-0,08</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>58.730,94</b>	<b>0</b>	<b>-1.499,92</b>	<b>-1.499,92</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-0,08</b>	<b>0</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670004.700: Sammelansatz Kinderspielplätze</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.106,33	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>6.106,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-93.556,70	0	-37.895,67	-37.895,67	0	0	37.895,67	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-739.493,28	-1.170.000	-632.675,71	537.324,29	170.000	0	-367.324,29	-465.700
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-185.000	0,00	185.000,00	38.400	0	-146.600,00	-4.700
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-833.049,98</b>	<b>-1.355.000</b>	<b>-670.571,38</b>	<b>684.428,62</b>	<b>208.400</b>	<b>0</b>	<b>-476.028,62</b>	<b>-470.400</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-826.943,65</b>	<b>-1.355.000</b>	<b>-670.571,38</b>	<b>684.428,62</b>	<b>208.400</b>	<b>0</b>	<b>-476.028,62</b>	<b>-470.400</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-204.236,98	-211.900	-262.552,75	-50.652,75	0	0	50.652,75	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.031.180,63</b>	<b>-1.566.900</b>	<b>-933.124,13</b>	<b>633.775,87</b>	<b>208.400</b>	<b>0</b>	<b>-425.375,87</b>	<b>-470.400</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670005.700: Sammelansatz Stadtgarten</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.088,31	0	10.000,00	10.000,00	0	0	-10.000,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>10.088,31</b>	<b>0</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.410,00	0	-17.653,77	-17.653,77	0	0	17.653,77	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-255.497,39	-270.000	-75.565,33	194.434,67	0	0	-194.434,67	-270.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.172,60	-126.500	-14.468,06	112.031,94	0	0	-112.031,94	-18.800
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-262.079,99</b>	<b>-396.500</b>	<b>-107.687,16</b>	<b>288.812,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-288.812,84</b>	<b>-288.800</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-251.991,68</b>	<b>-396.500</b>	<b>-97.687,16</b>	<b>298.812,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-298.812,84</b>	<b>-288.800</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-71.864,12	-52.650	-15.127,34	37.522,66	0	0	-37.522,66	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-323.855,80</b>	<b>-449.150</b>	<b>-112.814,50</b>	<b>336.335,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-336.335,50</b>	<b>-288.800</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670009.700: Vorplanungen GBA</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.747,71	-10.000	2.747,71	12.747,71	9.240	0	-3.507,71	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.747,71	-10.000	2.747,71	12.747,71	9.240	0	-3.507,71	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.747,71	-10.000	2.747,71	12.747,71	9.240	0	-3.507,71	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.747,71	-10.000	2.747,71	12.747,71	9.240	0	-3.507,71	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670010.700: Karlsruhe-Südost Stadtteilpark</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.698,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-552.854,29	-90.000	-1.134,12	88.865,88	0	-300.000	-388.865,88	-388.860
13	= Summe Auszahlungen	-560.552,99	-90.000	-1.134,12	88.865,88	0	-300.000	-388.865,88	-388.860
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-560.552,99	-90.000	-1.134,12	88.865,88	0	-300.000	-388.865,88	-388.860
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-28.242,25	-15.600	-19.249,10	-3.649,10	0	0	3.649,10	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-588.795,24	-105.600	-20.383,22	85.216,78	0	-300.000	-385.216,78	-388.860

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670011.700: Landschaftspark Rhein</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.587,36	0	-2.434,75	-2.434,75	-2.440	0	-5,25	0
13	= Summe Auszahlungen	-19.587,36	0	-2.434,75	-2.434,75	-2.440	0	-5,25	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.587,36	0	-2.434,75	-2.434,75	-2.440	0	-5,25	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-840,00	0	-340,80	-340,80	0	0	340,80	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-20.427,36	0	-2.775,55	-2.775,55	-2.440	0	335,55	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670013: Otto-Dullenkopf-Park</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.480,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	7.480,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.296,51	0	-3.971,10	-3.971,10	-3.980	0	-8,90	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13 =	Summe Auszahlungen	-40.296,51	0	-3.971,10	-3.971,10	-3.980	0	-8,90	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.816,51	0	-3.971,10	-3.971,10	-3.980	0	-8,90	0
15 -	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-8.499,16	0	-3.435,50	-3.435,50	0	0	3.435,50	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-41.315,67	0	-7.406,60	-7.406,60	-3.980	0	3.426,60	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670015: Beiertheimer Feld Wegeerschließung</b>									
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13 =	Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15 -	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-710,00	-710,00	0	0	710,00	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-710,00	-710,00	0	0	710,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670018: Garten der Religionen, Grünanlage</b>									
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-10.300,56	-10.300,56	0	0	10.300,56	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-10.310	0	-10.310,00	0
13 =	Summe Auszahlungen	0,00	0	-10.300,56	-10.300,56	-10.310	0	-9,44	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.300,56	-10.300,56	-10.310	0	-9,44	0
15 -	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-35,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-35,00	0	-10.300,56	-10.300,56	-10.310	0	-9,44	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670019: Ludwig-Marum-Straße, Kinderspielplatz</b>									
6 =	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13 =	Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15 -	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-731,00	0	-497,00	-497,00	0	0	497,00	0
16 =	nachrichtlich: Saldo gesamt	-731,00	0	-497,00	-497,00	0	0	497,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670020: Grünzug ZKM, 3. BA</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-776,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-776,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-776,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.750,58	0	-2.130,00	-2.130,00	0	0	2.130,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-5.527,17	0	-2.130,00	-2.130,00	0	0	2.130,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670024: Kleintierzuchtverein Stupferich</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-380.000	0,00	380.000,00	0	0	-380.000,00	-380.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-380.000	0,00	380.000,00	0	0	-380.000,00	-380.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-380.000	0,00	380.000,00	0	0	-380.000,00	-380.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-9.345,00	-65.000	-9.045,65	55.954,35	0	0	-55.954,35	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-9.345,00	-445.000	-9.045,65	435.954,35	0	0	-435.954,35	-380.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670025: Walter-Rathenau-Platz Grünanlage</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-184.866,12	0	-2.816,41	-2.816,41	-2.820	0	-3,59	0
13	= Summe Auszahlungen	-184.866,12	0	-2.816,41	-2.816,41	-2.820	0	-3,59	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-184.866,12	0	-2.816,41	-2.816,41	-2.820	0	-3,59	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.748,24	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-191.614,36	0	-2.816,41	-2.816,41	-2.820	0	-3,59	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670026: Umgestaltung ehemalige Friedhofsfläche</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-810.000	-2.747,71	807.252,29	0	0	-807.252,29	-807.250
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-810.000	-2.747,71	807.252,29	0	0	-807.252,29	-807.250
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-810.000	-2.747,71	807.252,29	0	0	-807.252,29	-807.250
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.452,00	-97.500	0,00	97.500,00	0	0	-97.500,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-4.452,00	-907.500	-2.747,71	904.752,29	0	0	-904.752,29	-807.250

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.670027: KSP Pfarrer-Blink-Straße Ballspielanlage**

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.625,61	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-12.625,61</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>237.374,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-3.951,37	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>233.423,02</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.670028: KSP Sonntagplatz Generalsanierung**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-167.838,95	0	-3.943,98	-3.943,98	-3.950	0	-6,02	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-167.838,95</b>	<b>0</b>	<b>-3.943,98</b>	<b>-3.943,98</b>	<b>-3.950</b>	<b>0</b>	<b>-6,02</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-167.838,95</b>	<b>0</b>	<b>-3.943,98</b>	<b>-3.943,98</b>	<b>-3.950</b>	<b>0</b>	<b>-6,02</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-35.766,72	0	-184,60	-184,60	0	0	184,60	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-203.605,67</b>	<b>0</b>	<b>-4.128,58</b>	<b>-4.128,58</b>	<b>-3.950</b>	<b>0</b>	<b>178,58</b>	<b>0</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.670029: Stuttgarter Straße**

6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-918.707,74	-8.820.000	-1.981.008,44	6.838.991,56	0	0	-6.838.991,56	-6.838.990
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-918.707,74</b>	<b>-8.820.000</b>	<b>-1.981.008,44</b>	<b>6.838.991,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.838.991,56</b>	<b>-6.838.990</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-918.707,74</b>	<b>-8.820.000</b>	<b>-1.981.008,44</b>	<b>6.838.991,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.838.991,56</b>	<b>-6.838.990</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-132.235,23	-600.000	-152.416,80	447.583,20	0	0	-447.583,20	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.050.942,97</b>	<b>-9.420.000</b>	<b>-2.133.425,24</b>	<b>7.286.574,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.286.574,76</b>	<b>-6.838.990</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670030: Neugestaltung Friedrichsplatz</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	0,00	20.000,00	0	0	-20.000,00	-20.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-20.000	0,00	20.000,00	0	0	-20.000,00	-20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0,00	20.000,00	0	0	-20.000,00	-20.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-1.950	0,00	1.950,00	0	0	-1.950,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-21.950	0,00	21.950,00	0	0	-21.950,00	-20.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670031: Technologiepark Reloaded öffentl.Grünfl.</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-230.000	-38.522,11	191.477,89	0	0	-191.477,89	-191.470
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-230.000	-38.522,11	191.477,89	0	0	-191.477,89	-191.470
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-230.000	-38.522,11	191.477,89	0	0	-191.477,89	-191.470
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7.369,00	-44.200	-32.115,50	12.084,50	0	0	-12.084,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-7.369,00	-274.200	-70.637,61	203.562,39	0	0	-203.562,39	-191.470

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670032: KSP Lustgarten, Pumptrack</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-210.000	-5.452,40	204.547,60	0	0	-204.547,60	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-210.000	-5.452,40	204.547,60	0	0	-204.547,60	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-210.000	-5.452,40	204.547,60	0	0	-204.547,60	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-40.300	0,00	40.300,00	0	0	-40.300,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-250.300	-5.452,40	244.847,60	0	0	-244.847,60	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.670033: Ausgleichsmaßnahme Zukunft Nord - Alter</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-51,17	0	-95.481,23	-95.481,23	-100.000	-150.000	-154.518,77	-154.510
13	= Summe Auszahlungen	-51,17	0	-95.481,23	-95.481,23	-100.000	-150.000	-154.518,77	-154.510
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-51,17	0	-95.481,23	-95.481,23	-100.000	-150.000	-154.518,77	-154.510

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.031,00	0	-12.662,95	-12.662,95	0	0	12.662,95	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-3.082,17</b>	<b>0</b>	<b>-108.144,18</b>	<b>-108.144,18</b>	<b>-100.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-141.855,82</b>	<b>-154.510</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.670034: KSP Rhode-Island Allee/Kanalweg</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-203,58	-203,58	-208.400	0	-208.196,42	-208.190
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-203,58</b>	<b>-203,58</b>	<b>-208.400</b>	<b>0</b>	<b>-208.196,42</b>	<b>-208.190</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-203,58</b>	<b>-203,58</b>	<b>-208.400</b>	<b>0</b>	<b>-208.196,42</b>	<b>-208.190</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-10.725,80	-10.725,80	0	0	10.725,80	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.929,38</b>	<b>-10.929,38</b>	<b>-208.400</b>	<b>0</b>	<b>-197.470,62</b>	<b>-208.190</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.670217: ASP Grünwettersbach</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0,00	100.000,00	100.000	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-19.500	0,00	19.500,00	0	0	-19.500,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-119.500</b>	<b>0,00</b>	<b>119.500,00</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>0</b>

**THH6800 Zoo**

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.008,44	0	94.002,13	94.002,13	48.329	0	-45.673,34	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	48.930,69	48.675	48.076,01	-598,99	0	0	598,99	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.355.145,34	3.300.000	3.520.365,85	220.365,85	166.770	0	-53.595,85	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	241.943,58	229.334	271.329,78	41.995,78	42.380	0	384,22	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.245,17	0	11.003,53	11.003,53	10.000	0	-1.003,53	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	152.874,60	76.650	117.710,20	41.060,20	0	0	-41.060,20	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.122,00	57.119	76.650,64	19.531,64	0	0	-19.531,64	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.912.269,82</b>	<b>3.711.778</b>	<b>4.139.138,14</b>	<b>427.360,14</b>	<b>267.479</b>	<b>0</b>	<b>-159.881,35</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-4.667.064,91	-5.200.780	-4.941.812,48	258.967,52	0	0	-258.967,52	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6.878,18	-5.800	-12.846,19	-7.046,19	0	0	7.046,19	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.144.407,50	-3.050.828	-3.457.647,30	-406.819,30	-356.469	0	50.350,51	0
15	-	Abschreibungen	-1.397.905,07	-1.427.420	-1.532.560,63	-105.140,63	0	0	105.140,63	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.360,61	-238.900	-188.350,81	50.549,19	0	0	-50.549,19	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.343.616,27</b>	<b>-9.923.728</b>	<b>-10.133.217,41</b>	<b>-209.489,41</b>	<b>-356.469</b>	<b>0</b>	<b>-146.979,38</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.431.346,45</b>	<b>-6.211.950</b>	<b>-5.994.079,27</b>	<b>217.870,73</b>	<b>-88.990</b>	<b>0</b>	<b>-306.860,73</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	531.994,73	490.000	579.671,08	89.671,08	0	0	-89.671,08	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	11.650.632,51	12.432.140	12.548.436,95	116.296,67	0	0	-116.296,67	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.262.618,87	-1.198.432	-1.263.759,05	-65.327,37	0	0	65.327,37	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-11.650.632,51	-12.432.140	-12.548.436,95	-116.296,67	0	0	116.296,67	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-730.624,14</b>	<b>-708.432</b>	<b>-684.087,97</b>	<b>24.343,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24.343,71</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-6.161.970,59</b>	<b>-6.920.382</b>	<b>-6.678.167,24</b>	<b>242.214,44</b>	<b>-88.990</b>	<b>0</b>	<b>-331.204,44</b>	<b>0</b>

## THH6800

## Zoo

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	409,57	0	108.851,69	108.851,69	30.000	0	-78.851,69	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>409,57</b>	<b>0</b>	<b>108.851,69</b>	<b>108.851,69</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>-78.851,69</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-470.050,82	0	-284.581,02	-284.581,02	0	0	284.581,02	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.357.905,82	-2.686.500	-1.617.076,40	1.069.423,60	67.790	-820.000	-1.821.633,60	-1.436.430

Iff. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-332.258,28	-171.905	-245.417,45	-73.512,45	-62.580	0	10.932,45	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-7.259,00	-7.259,00	0	0	7.259,00	0
13	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.160.214,92</b>	<b>-2.858.405</b>	<b>-2.154.333,87</b>	<b>704.071,13</b>	<b>5.210</b>	<b>-820.000</b>	<b>-1.518.861,13</b>	<b>-1.436.430</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.159.805,35</b>	<b>-2.858.405</b>	<b>-2.045.482,18</b>	<b>812.922,82</b>	<b>35.210</b>	<b>-820.000</b>	<b>-1.597.712,82</b>	<b>-1.436.430</b>

## THH6800

## Zoo

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.592,50	1.592,50	0	0	-1.592,50	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.592,50</b>	<b>1.592,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.592,50</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-327.978,28	-171.905	-234.474,93	-62.569,93	-62.580	0	-10,07	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-327.978,28</b>	<b>-171.905</b>	<b>-234.474,93</b>	<b>-62.569,93</b>	<b>-62.580</b>	<b>0</b>	<b>-10,07</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-327.978,28</b>	<b>-171.905</b>	<b>-232.882,43</b>	<b>-60.977,43</b>	<b>-62.580</b>	<b>0</b>	<b>-1.602,57</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-327.978,28</b>	<b>-171.905</b>	<b>-232.882,43</b>	<b>-60.977,43</b>	<b>-62.580</b>	<b>0</b>	<b>-1.602,57</b>	<b>0</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680002: Kleinere Baumaßnahmen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	15.000,00	15.000,00	15.000	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-147.927,33	0	-238.136,36	-238.136,36	0	0	238.136,36	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-262.382,75	-518.500	-195.731,28	322.768,72	84.630	0	-238.138,72	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-410.310,08</b>	<b>-518.500</b>	<b>-433.867,64</b>	<b>84.632,36</b>	<b>84.630</b>	<b>0</b>	<b>-2,36</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-410.310,08</b>	<b>-518.500</b>	<b>-418.867,64</b>	<b>99.632,36</b>	<b>99.630</b>	<b>0</b>	<b>-2,36</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-53.961,10	-18.900	-21.200,45	-2.300,45	0	0	2.300,45	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-464.271,18</b>	<b>-537.400</b>	<b>-440.068,09</b>	<b>97.331,91</b>	<b>99.630</b>	<b>0</b>	<b>2.298,09</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680004: Betriebsvorrichtungen an Gebäuden</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.203,58	0	-46.023,21	-46.023,21	-46.030	0	-6,79	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.203,58	0	-46.023,21	-46.023,21	-46.030	0	-6,79	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.203,58	0	-46.023,21	-46.023,21	-46.030	0	-6,79	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.203,58	0	-46.023,21	-46.023,21	-46.030	0	-6,79	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680005: Vorplanungsprojekt</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-82.385,76	-168.000	82.385,76	250.385,76	0	0	-250.385,76	-168.000
13	= Summe Auszahlungen	-82.385,76	-168.000	82.385,76	250.385,76	0	0	-250.385,76	-168.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.385,76	-168.000	82.385,76	250.385,76	0	0	-250.385,76	-168.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-770,00	0	770,00	770,00	0	0	-770,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-83.155,76	-168.000	83.155,76	251.155,76	0	0	-251.155,76	-168.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680010: Lebensraum Wasser 2./3. Bauabschnitt</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.043,32	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.043,32	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.043,32	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.043,32	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680011: Grundmaßnahmen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-1.835,80	-1.835,80	0	0	1.835,80	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-1.840	0	-1.840,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-1.835,80	-1.835,80	-1.840	0	-4,20	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.835,80	-1.835,80	-1.840	0	-4,20	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-701,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-701,50</b>	<b>0</b>	<b>-1.835,80</b>	<b>-1.835,80</b>	<b>-1.840</b>	<b>0</b>	<b>-4,20</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.680012: Umbau Tullabad für Zoo**

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.851,69	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>78.851,69</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-320.080,17	0	-24.755,79	-24.755,79	0	0	24.755,79	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-200.000	-200.000,00	-175.240
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-320.080,17</b>	<b>0</b>	<b>-24.755,79</b>	<b>-24.755,79</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-175.244,21</b>	<b>-175.240</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-241.228,48</b>	<b>0</b>	<b>-24.755,79</b>	<b>-24.755,79</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-175.244,21</b>	<b>-175.240</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5.350,00	0	-3.668,75	-3.668,75	0	0	3.668,75	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-246.578,48</b>	<b>0</b>	<b>-28.424,54</b>	<b>-28.424,54</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-171.575,46</b>	<b>-175.240</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.680016: Informations- und Leitsystem für Besuche**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-33.021,07	-33.021,07	0	0	33.021,07	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	102.400	0	-47.600,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.280,00	0	-14.574,90	-14.574,90	0	0	14.574,90	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-150.000</b>	<b>-47.595,97</b>	<b>102.404,03</b>	<b>102.400</b>	<b>0</b>	<b>-4,03</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-150.000</b>	<b>-47.595,97</b>	<b>102.404,03</b>	<b>102.400</b>	<b>0</b>	<b>-4,03</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-150.000</b>	<b>-47.595,97</b>	<b>102.404,03</b>	<b>102.400</b>	<b>0</b>	<b>-4,03</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.680018: Erweiterung Außenanlage Elefanten**

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	15.000,00	15.000,00	15.000	0	0,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-814,50	-814,50	0	0	814,50	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-564.892,22	0	-705.091,81	-705.091,81	-305.910	-400.000	-818,19	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-564.892,22</b>	<b>0</b>	<b>-705.906,31</b>	<b>-705.906,31</b>	<b>-305.910</b>	<b>-400.000</b>	<b>-3,69</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-564.892,22</b>	<b>0</b>	<b>-690.906,31</b>	<b>-690.906,31</b>	<b>-290.910</b>	<b>-400.000</b>	<b>-3,69</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-49.045,00	0	-22.160,25	-22.160,25	0	0	22.160,25	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-613.937,22</b>	<b>0</b>	<b>-713.066,56</b>	<b>-713.066,56</b>	<b>-290.910</b>	<b>-400.000</b>	<b>22.156,56</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.680019: Luchsanlage Lauterberg									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	409,57	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>409,57</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-212.585,52	0	-120.038,41	-120.038,41	-20.040	-100.000	-1,59	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-212.585,52</b>	<b>0</b>	<b>-120.038,41</b>	<b>-120.038,41</b>	<b>-20.040</b>	<b>-100.000</b>	<b>-1,59</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-212.175,95</b>	<b>0</b>	<b>-120.038,41</b>	<b>-120.038,41</b>	<b>-20.040</b>	<b>-100.000</b>	<b>-1,59</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-25.969,00	0	-18.513,25	-18.513,25	0	0	18.513,25	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-238.144,95</b>	<b>0</b>	<b>-138.551,66</b>	<b>-138.551,66</b>	<b>-20.040</b>	<b>-100.000</b>	<b>18.511,66</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.680021: Raubtierhaus BA I									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-233.455,99	0	-283.826,34	-283.826,34	-167.460	-120.000	-3.633,66	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-3.626,62	-3.626,62	0	0	3.626,62	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-233.455,99</b>	<b>0</b>	<b>-287.452,96</b>	<b>-287.452,96</b>	<b>-167.460</b>	<b>-120.000</b>	<b>-7,04</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-233.455,99</b>	<b>0</b>	<b>-287.452,96</b>	<b>-287.452,96</b>	<b>-167.460</b>	<b>-120.000</b>	<b>-7,04</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-17.078,00	0	-26.733,00	-26.733,00	0	0	26.733,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-250.533,99</b>	<b>0</b>	<b>-314.185,96</b>	<b>-314.185,96</b>	<b>-167.460</b>	<b>-120.000</b>	<b>26.725,96</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.680023: Fenekanlage									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680025: Raubtierhaus BA IIa</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	0,00	200.000,00	200.000	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	-1.750	0,00	1.750,00	0	0	-1.750,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-201.750</b>	<b>0,00</b>	<b>201.750,00</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.750,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680026: Afrikasavanne</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.650.000	-334.768,61	1.315.231,39	222.040	0	-1.093.191,39	-1.093.190
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.650.000</b>	<b>-334.768,61</b>	<b>1.315.231,39</b>	<b>222.040</b>	<b>0</b>	<b>-1.093.191,39</b>	<b>-1.093.190</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.650.000</b>	<b>-334.768,61</b>	<b>1.315.231,39</b>	<b>222.040</b>	<b>0</b>	<b>-1.093.191,39</b>	<b>-1.093.190</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	-52.500	-26.204,50	26.295,50	0	0	-26.295,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.702.500</b>	<b>-360.973,11</b>	<b>1.341.526,89</b>	<b>222.040</b>	<b>0</b>	<b>-1.119.486,89</b>	<b>-1.093.190</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.680033: Kattaisel</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	-3.500	0,00	3.500,00	0	0	-3.500,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>0</b>

## THH6900

## Friedhof und Bestattung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr		Ergebnis		Vergleich Ergebnis/ Ansatz		Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2019	Ermächt. nach 2020
			2018	2019	2019	2019	2019	2019				
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8		
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0		
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	128.619,22	50.000	26.569,41	-23.430,59	11.548	0	34.978,79	0		
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.724,00	47.724	49.448,22	1.724,22	0	0	-1.724,22	0		
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0		
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.246.891,37	5.854.460	6.589.788,70	735.328,70	0	0	-735.328,70	0		
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.530.136,76	3.384.980	3.444.036,32	59.056,32	0	0	-59.056,32	0		
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.134,19	284.000	324.537,42	40.537,42	0	0	-40.537,42	0		
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0		
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	65.252,38	0	40.029,79	40.029,79	0	0	-40.029,79	0		
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	73.456,09	3.567	448.232,00	444.665,00	0	0	-444.665,00	0		
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>10.458.214,01</b>	<b>9.624.731</b>	<b>10.922.641,86</b>	<b>1.297.910,86</b>	<b>11.548</b>	<b>0</b>	<b>-1.286.362,66</b>	<b>0</b>		
12	-	Personalaufwendungen	-6.739.398,68	-6.971.310	-6.824.823,92	146.486,08	0	0	-146.486,08	0		
13	-	Versorgungsaufwendungen	-7.991,40	-7.800	-7.073,66	726,34	0	0	-726,34	0		
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.687.089,44	-3.666.790	-3.681.630,88	-14.840,88	-19.068	0	-4.227,32	0		
15	-	Abschreibungen	-962.947,15	-866.323	-1.017.803,48	-151.480,48	0	0	151.480,48	0		
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0		
17	-	Transferaufwendungen	-90.000,00	-50.000	0,00	50.000,00	0	0	-50.000,00	0		
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-588.356,54	-55.500	-54.820,46	679,54	0	0	-679,54	0		
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.075.783,21</b>	<b>-11.617.723</b>	<b>-11.586.152,40</b>	<b>31.570,60</b>	<b>-19.068</b>	<b>0</b>	<b>-50.638,80</b>	<b>0</b>		
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.617.569,20</b>	<b>-1.992.992</b>	<b>-663.510,54</b>	<b>1.329.481,46</b>	<b>-7.520</b>	<b>0</b>	<b>-1.337.001,46</b>	<b>0</b>		
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	57.122,00	68.000	56.380,25	-11.619,75	0	0	11.619,75	0		
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.323.421,17	4.321.881	4.306.441,12	-15.439,99	0	0	15.439,99	0		
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.430.725,99	-1.264.270	-1.381.922,13	-117.651,85	0	0	117.651,85	0		
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.323.421,17	-4.321.881	-4.306.441,12	15.439,99	0	0	-15.439,99	0		
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0		
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.373.603,99</b>	<b>-1.196.270</b>	<b>-1.325.541,88</b>	<b>-129.271,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129.271,60</b>	<b>0</b>		
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoreourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-2.991.173,19</b>	<b>-3.189.262</b>	<b>-1.989.052,42</b>	<b>1.200.209,86</b>	<b>-7.520</b>	<b>0</b>	<b>-1.207.729,86</b>	<b>0</b>		

THH6900

Friedhof und Bestattung

55

Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	111.071,23	50.000	11.548,20	-38.451,80	11.548	0	50.000,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.724,00	47.724	49.448,22	1.724,22	0	0	-1.724,22	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.246.891,37	5.854.460	6.589.788,70	735.328,70	0	0	-735.328,70	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.478.165,28	3.341.480	3.402.721,60	61.241,60	0	0	-61.241,60	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	368.906,96	282.500	323.350,91	40.850,91	0	0	-40.850,91	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	65.252,38	0	40.029,79	40.029,79	0	0	-40.029,79	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.570,00	3.567	3.232,00	-335,00	0	0	335,00	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>10.321.581,22</b>	<b>9.579.731</b>	<b>10.420.119,42</b>	<b>840.388,42</b>	<b>11.548</b>	<b>0</b>	<b>-828.840,22</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-6.686.144,98	-6.867.290	-6.696.450,06	170.839,66	0	0	-170.839,66	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-7.923,33	-7.682	-6.893,52	788,76	0	0	-788,76	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.612.439,89	-3.618.734	-3.613.630,81	5.103,33	-19.068	0	-24.171,53	0
15	-	Abschreibungen	-962.947,15	-866.323	-1.017.803,48	-151.480,48	0	0	151.480,48	0
17	-	Transferaufwendungen	-90.000,00	-50.000	0,00	50.000,00	0	0	-50.000,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.061,29	-53.968	-53.986,07	-18,25	0	0	18,25	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.406.516,64</b>	<b>-11.463.997</b>	<b>-11.388.763,94</b>	<b>75.233,02</b>	<b>-19.068</b>	<b>0</b>	<b>-94.301,22</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.084.935,42</b>	<b>-1.884.266</b>	<b>-968.644,52</b>	<b>915.621,44</b>	<b>-7.520</b>	<b>0</b>	<b>-923.141,44</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	43.942,00	50.000	47.427,00	-2.573,00	0	0	2.573,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.240.478,58	4.256.246	4.218.862,75	-37.383,60	0	0	37.383,60	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.387.144,22	-1.219.422	-1.380.937,28	-161.515,60	0	0	161.515,60	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.309.526,85	-4.304.396	-4.293.680,99	10.715,32	0	0	-10.715,32	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.412.250,49</b>	<b>-1.217.572</b>	<b>-1.408.328,52</b>	<b>-190.756,88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190.756,88</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-2.497.185,91</b>	<b>-3.101.838</b>	<b>-2.376.973,04</b>	<b>724.864,56</b>	<b>-7.520</b>	<b>0</b>	<b>-732.384,56</b>	<b>0</b>

THH6900

Friedhof und Bestattung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	542,08	0	172.389,22	172.389,22	172.389	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>542,08</b>	<b>0</b>	<b>172.389,22</b>	<b>172.389,22</b>	<b>172.389</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-56.885,87	0	-289.573,77	-289.573,77	0	0	289.573,77	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-176.493,61	-1.187.380	-1.016.677,10	170.702,90	-317.279	-150.000	-637.982,12	-352.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-160.591,84	-70.150	-280.901,62	-210.751,62	-166.080	0	44.671,62	-3.440
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.278,51	-142.200	-19.385,45	122.814,55	73.040	0	-49.774,55	-12.560
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-397.249,83</b>	<b>-1.399.730</b>	<b>-1.606.537,94</b>	<b>-206.807,94</b>	<b>-410.319</b>	<b>-150.000</b>	<b>-353.511,28</b>	<b>-368.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-396.707,75</b>	<b>-1.399.730</b>	<b>-1.434.148,72</b>	<b>-34.418,72</b>	<b>-237.930</b>	<b>-150.000</b>	<b>-353.511,28</b>	<b>-368.000</b>

## THH6900

## Friedhof und Bestattung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.690001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	5.278,90	5.278,90	0	0	-5.278,90	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>5.278,90</b>	<b>5.278,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.278,90</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.668,90	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-163.870,35	-70.150	-289.387,60	-219.237,60	-166.080	0	53.157,60	-3.440
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-142.200	0,00	142.200,00	73.040	0	-69.160,00	-12.560
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-169.539,25</b>	<b>-212.350</b>	<b>-289.387,60</b>	<b>-77.037,60</b>	<b>-93.040</b>	<b>0</b>	<b>-16.002,40</b>	<b>-16.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-169.539,25</b>	<b>-212.350</b>	<b>-284.108,70</b>	<b>-71.758,70</b>	<b>-93.040</b>	<b>0</b>	<b>-21.281,30</b>	<b>-16.000</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.856,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-171.395,75</b>	<b>-212.350</b>	<b>-284.108,70</b>	<b>-71.758,70</b>	<b>-93.040</b>	<b>0</b>	<b>-21.281,30</b>	<b>-16.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.690002: Kleinere Baumaßnahmen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	172.389,22	172.389,22	172.389	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>172.389,22</b>	<b>172.389,22</b>	<b>172.389</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32.573,66	0	-262.587,78	-262.587,78	0	0	262.587,78	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.199,04	-283.800	-191.585,55	92.214,45	-183.289	-150.000	-425.503,67	-152.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-10.899,47	-10.899,47	0	0	10.899,47	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-46.772,70</b>	<b>-283.800</b>	<b>-465.072,80</b>	<b>-181.272,80</b>	<b>-183.289</b>	<b>-150.000</b>	<b>-152.016,42</b>	<b>-152.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.772,70</b>	<b>-283.800</b>	<b>-292.683,58</b>	<b>-8.883,58</b>	<b>-10.900</b>	<b>-150.000</b>	<b>-152.016,42</b>	<b>-152.000</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-31.945,10	0	-12.772,04	-12.772,04	0	0	12.772,04	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-78.717,80</b>	<b>-283.800</b>	<b>-305.455,62</b>	<b>-21.655,62</b>	<b>-10.900</b>	<b>-150.000</b>	<b>-139.244,38</b>	<b>-152.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.690012: Friedhof Oberreut, Erweiterung 2.BA</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	0,00	200.000,00	0	0	-200.000,00	-200.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.690013: Friedhof Rüppurr, Erweit. Friedhofskapelle</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.301,13	0	-25.905,77	-25.905,77	0	0	25.905,77	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-25.910	0	-25.910,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-3.301,13</b>	<b>0</b>	<b>-25.905,77</b>	<b>-25.905,77</b>	<b>-25.910</b>	<b>0</b>	<b>-4,23</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.301,13</b>	<b>0</b>	<b>-25.905,77</b>	<b>-25.905,77</b>	<b>-25.910</b>	<b>0</b>	<b>-4,23</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-3.301,13</b>	<b>0</b>	<b>-25.905,77</b>	<b>-25.905,77</b>	<b>-25.910</b>	<b>0</b>	<b>-4,23</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.690015: FH Wolfartsweier, Neubau FH-Kapelle</b>									

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-85.139,89	-703.580	-810.577,03	-106.997,03	-107.000	0	-2,97	0
13	= Summe Auszahlungen	-85.139,89	-703.580	-810.577,03	-106.997,03	-107.000	0	-2,97	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.139,89	-703.580	-810.577,03	-106.997,03	-107.000	0	-2,97	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-30.400,78	-35.000	-27.257,75	7.742,25	0	0	-7.742,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-115.540,67	-738.580	-837.834,78	-99.254,78	-107.000	0	-7.745,22	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.690016: Krematorium, Erweiterung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.457,10	0	-1.080,22	-1.080,22	0	0	1.080,22	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-77.154,68	0	0,00	0,00	-1.080	0	-1.080,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-95.611,78	0	-1.080,22	-1.080,22	-1.080	0	0,22	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.611,78	0	-1.080,22	-1.080,22	-1.080	0	0,22	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.050,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-96.661,78	0	-1.080,22	-1.080,22	-1.080	0	0,22	0

## THH7000

## Abfallwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.942,45	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38.950.737,90	38.168.000	37.464.100,36	-703.899,64	0	0	703.899,64	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.057.860,28	4.728.309	2.590.542,75	-2.137.766,25	0	0	2.137.766,25	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.109,98	207.300	3.609.048,59	3.401.748,59	0	0	-3.401.748,59	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	156.312,00	0	135.529,98	135.529,98	0	0	-135.529,98	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.578.117,52	0	95.000,00	95.000,00	0	0	-95.000,00	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	56.888.080,13	43.103.609	43.894.221,68	790.612,68	0	0	-790.612,68	0
12	- Personalaufwendungen	-27.124.195,00	-26.625.590	-27.963.968,62	-1.338.378,62	0	0	1.338.378,62	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-51.211,39	-30.000	-28.231,17	1.768,83	0	0	-1.768,83	0

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.702.740,56	-22.197.451	-22.407.032,93	-209.581,93	-167.470	0	42.111,93	0
15	-	Abschreibungen	-3.124.126,28	-3.136.813	-2.839.878,06	296.934,90	0	0	-296.934,90	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-5.000,00	-50.000	0,00	50.000,00	0	0	-50.000,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.022.291,56	-2.321.300	-1.259.864,23	1.061.435,77	0	0	-1.061.435,77	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.029.564,79</b>	<b>-54.361.154</b>	<b>-54.498.975,01</b>	<b>-137.821,05</b>	<b>-167.470</b>	<b>0</b>	<b>-29.648,95</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.858.515,34</b>	<b>-11.257.545</b>	<b>-10.604.753,33</b>	<b>652.791,63</b>	<b>-167.470</b>	<b>0</b>	<b>-820.261,63</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.617.564,07	2.700.400	3.119.596,81	419.196,81	0	0	-419.196,81	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	42.189.821,09	47.947.954	45.911.294,82	-2.036.658,94	0	0	2.036.658,94	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.062.645,43	-4.881.599	-5.173.141,70	-291.542,82	0	0	291.542,82	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-42.189.821,09	-47.947.954	-45.911.294,82	2.036.658,94	0	0	-2.036.658,94	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-2.445.081,36</b>	<b>-2.181.199</b>	<b>-2.053.544,89</b>	<b>127.653,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-127.653,99</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>413.433,98</b>	<b>-13.438.744</b>	<b>-12.658.298,22</b>	<b>780.445,62</b>	<b>-167.470</b>	<b>0</b>	<b>-947.915,62</b>	<b>0</b>

THH7000

## Abfallwirtschaft Innere Verwaltung

11

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	559.448,61	509.500	540.611,83	31.111,83	0	0	-31.111,83	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.185,15	0	1.535,10	1.535,10	0	0	-1.535,10	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.560,00	0	31.039,44	31.039,44	0	0	-31.039,44	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>567.193,76</b>	<b>509.500</b>	<b>573.186,37</b>	<b>63.686,37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-63.686,37</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-1.974.640,11	-2.021.318	-2.202.901,39	-181.582,99	0	0	181.582,99	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.322,81	-2.285	-2.229,52	55,96	0	0	-55,96	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.110.305,70	-4.835.740	-5.360.049,51	-524.309,27	0	0	524.309,27	0
15	-	Abschreibungen	-107.973,06	-207.818	-123.312,88	84.504,79	0	0	-84.504,79	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.597,53	-85.951	-64.264,65	21.686,83	0	0	-21.686,83	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.278.839,21</b>	<b>-7.153.113</b>	<b>-7.752.757,95</b>	<b>-599.644,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>599.644,68</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.711.645,45</b>	<b>-6.643.613</b>	<b>-7.179.571,58</b>	<b>-535.958,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>535.958,31</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.532.433,72	2.666.000	3.046.060,06	380.060,06	0	0	-380.060,06	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.050.119,46	7.345.791	7.489.848,84	144.057,96	0	0	-144.057,96	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-51.767,91	-33.692	-39.267,68	-5.575,28	0	0	5.575,28	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.286.350,38	-3.751.120	-3.630.514,18	120.606,18	0	0	-120.606,18	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>6.244.434,89</b>	<b>6.226.978</b>	<b>6.866.127,04</b>	<b>639.148,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-639.148,92</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-467.210,56</b>	<b>-416.635</b>	<b>-313.444,54</b>	<b>103.190,61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-103.190,61</b>	<b>0</b>

THH7000

## Abfallwirtschaft Ver- und Entsorgung Abfallwirtschaft

53

5370

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.942,45	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38.956.345,20	38.168.000	37.464.100,36	-703.899,64	0	0	703.899,64	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.135.500,98	4.090.009	1.837.366,75	-2.252.642,25	0	0	2.252.642,25	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.463,08	0	3.468.868,84	3.468.868,84	0	0	-3.468.868,84	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	135.621,60	0	86.580,36	86.580,36	0	0	-86.580,36	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	530.235,44	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>43.776.108,75</b>	<b>42.258.009</b>	<b>42.856.916,31</b>	<b>598.907,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-598.907,31</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Personalaufwendungen	-16.310.686,57	-15.264.810	-14.863.208,86	401.601,38	0	0	-401.601,38	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-30.786,63	-17.393	-15.340,13	2.052,87	0	0	-2.052,87	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.794.552,91	-13.949.535	-14.069.780,12	-120.244,88	0	0	120.244,88	0
15	- Abschreibungen	-2.431.087,69	-2.286.550	-2.142.780,29	143.769,47	0	0	-143.769,47	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-639.888,93	-1.095.003	-814.856,07	280.146,93	0	0	-280.146,93	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>-34.207.002,73</b>	<b>-32.613.291</b>	<b>-31.905.965,47</b>	<b>707.325,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-707.325,77</b>	<b>0</b>
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>9.569.106,02</b>	<b>9.644.718</b>	<b>10.950.950,84</b>	<b>1.306.233,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.306.233,08</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	64.451,45	24.200	50.631,65	26.431,65	0	0	-26.431,65	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	23.460.776,84	25.579.434	24.085.499,36	-1.493.934,28	0	0	1.493.934,28	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.968.976,09	-2.604.403	-3.145.544,55	-541.141,57	0	0	541.141,57	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-30.738.451,24	-34.093.740	-32.075.802,74	2.017.937,02	0	0	-2.017.937,02	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	<b>-10.182.199,04</b>	<b>-11.094.509</b>	<b>-11.085.216,28</b>	<b>9.292,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.292,82</b>	<b>0</b>
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	<b>-613.093,02</b>	<b>-1.449.791</b>	<b>-134.265,44</b>	<b>1.315.525,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.315.525,90</b>	<b>0</b>

THH7000

Abfallwirtschaft

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5450

Straßenreinigung / Winterdienst

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-5.607,30	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	187.240,71	68.800	43.305,50	-25.494,50	0	0	25.494,50	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.461,75	207.300	133.659,32	-73.640,68	0	0	73.640,68	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	14.130,40	0	17.910,18	17.910,18	0	0	-17.910,18	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	<b>321.225,56</b>	<b>276.100</b>	<b>194.875,00</b>	<b>-81.225,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81.225,00</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-4.495.943,24	-4.807.771	-5.740.391,61	-932.620,25	0	0	932.620,25	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-14.299,13	-5.284	-7.068,03	-1.784,47	0	0	1.784,47	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.661.796,38	-1.711.072	-1.597.509,54	113.562,06	0	0	-113.562,06	0
15	- Abschreibungen	-585.065,53	-619.169	-573.784,89	45.384,34	0	0	-45.384,34	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	-50.000	0,00	50.000,00	0	0	-50.000,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.789,85	-56.901	-149.856,39	-92.955,51	0	0	92.955,51	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>-6.823.894,13</b>	<b>-7.250.197</b>	<b>-8.068.610,46</b>	<b>-818.413,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>818.413,83</b>	<b>0</b>
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>-6.502.668,57</b>	<b>-6.974.097</b>	<b>-7.873.735,46</b>	<b>-899.638,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>899.638,83</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	20.678,90	10.200	22.905,10	12.705,10	0	0	-12.705,10	0

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.091.665,12	6.834.630	6.667.861,14	-166.769,26	0	0	166.769,26	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-911.616,16	-1.296.026	-1.006.251,88	289.774,00	0	0	-289.774,00	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.944.862,60	-9.929.607	-9.986.962,45	-57.355,45	0	0	57.355,45	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-3.744.134,74</b>	<b>-4.380.802</b>	<b>-4.302.448,09</b>	<b>78.354,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-78.354,39</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-10.246.803,31</b>	<b>-11.354.899</b>	<b>-12.176.183,55</b>	<b>-821.284,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>821.284,44</b>	<b>0</b>

## THH7000

## Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	240.000,00	0	209.476,71	209.476,71	0	0	-209.476,71	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	61.366,08	0	197.403,25	197.403,25	0	0	-197.403,25	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>301.366,08</b>	<b>0</b>	<b>406.879,96</b>	<b>406.879,96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-406.879,96</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-102.478,79	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-720.671,32	-3.165.900	-713.084,50	2.452.815,50	1.725.900	-1.860.000	-2.586.915,50	-2.110.230
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.555.769,23	-5.674.660	-1.479.852,84	4.194.807,16	1.487.060	-140.000	-2.847.747,16	-2.741.860
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-141.000	-28.637,35	112.362,65	0	0	-112.362,65	-141.000
13	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.378.919,34</b>	<b>-8.981.560</b>	<b>-2.221.574,69</b>	<b>6.759.985,31</b>	<b>3.212.960</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-5.547.025,31</b>	<b>-4.993.090</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.077.553,26</b>	<b>-8.981.560</b>	<b>-1.814.694,73</b>	<b>7.166.865,27</b>	<b>3.212.960</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-5.953.905,27</b>	<b>-4.993.090</b>

## THH7000

## Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.701001: Fuhrpark/Werkstatt, Erwerb von. Beweglichem Vermögen</b>										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.923,16	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>5.923,16</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-65.533,55	-239.660	-232.338,76	7.321,24	-58.470	0	-65.791,24	-2.990
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-65.533,55</b>	<b>-239.660</b>	<b>-232.338,76</b>	<b>7.321,24</b>	<b>-58.470</b>	<b>0</b>	<b>-65.791,24</b>	<b>-2.990</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-59.610,39</b>	<b>-239.660</b>	<b>-232.338,76</b>	<b>7.321,24</b>	<b>-58.470</b>	<b>0</b>	<b>-65.791,24</b>	<b>-2.990</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-59.610,39</b>	<b>-239.660</b>	<b>-232.338,76</b>	<b>7.321,24</b>	<b>-58.470</b>	<b>0</b>	<b>-65.791,24</b>	<b>-2.990</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.701002: Fuhrpark/Werkstatt, Kl. Baumaßnahmen</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.286,23	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-12.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-12.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.702001: Zentrale Dienste, Erwerb v. bewgl. Verm.</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.000.000	0,00	5.000.000,00	2.393.010	0	-2.606.990,00	-2.690.530
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>2.393.010</b>	<b>0</b>	<b>-2.606.990,00</b>	<b>-2.690.530</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>2.393.010</b>	<b>0</b>	<b>-2.606.990,00</b>	<b>-2.690.530</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>2.393.010</b>	<b>0</b>	<b>-2.606.990,00</b>	<b>-2.690.530</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703001: Abfallwirtschaft, Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	106.088,97	0	113.289,33	113.289,33	0	0	-113.289,33	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>106.088,97</b>	<b>0</b>	<b>113.289,33</b>	<b>113.289,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-113.289,33</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.994,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.274.902,42	-390.000	-825.110,60	-435.110,60	-493.550	-140.000	-198.439,40	-131.880
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-141.000	0,00	141.000,00	0	0	-141.000,00	-141.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-3.289.896,42</b>	<b>-531.000</b>	<b>-825.110,60</b>	<b>-294.110,60</b>	<b>-493.550</b>	<b>-140.000</b>	<b>-339.439,40</b>	<b>-272.880</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.183.807,45</b>	<b>-531.000</b>	<b>-711.821,27</b>	<b>-180.821,27</b>	<b>-493.550</b>	<b>-140.000</b>	<b>-452.728,73</b>	<b>-272.880</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-3.183.807,45</b>	<b>-531.000</b>	<b>-711.821,27</b>	<b>-180.821,27</b>	<b>-493.550</b>	<b>-140.000</b>	<b>-452.728,73</b>	<b>-272.880</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703002: Abfallwirtschaft, Kleinere Baumaßnahmen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-51.454,94	0	-72.697,91	-72.697,91	0	0	72.697,91	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-125.000	0,00	125.000,00	0	0	-125.000,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-51.454,94</b>	<b>-125.000</b>	<b>-72.697,91</b>	<b>52.302,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-52.302,09</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51.454,94</b>	<b>-125.000</b>	<b>-72.697,91</b>	<b>52.302,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-52.302,09</b>	<b>0</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-5.500,00	0	-8.150,23	-8.150,23	0	0	8.150,23	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-56.954,94</b>	<b>-125.000</b>	<b>-80.848,14</b>	<b>44.151,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-44.151,86</b>	<b>0</b>

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703009: Abfallwirtschaft, Vorplanungsprojekt</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.767,95	0	-37.574,03	-37.574,03	0	0	37.574,03	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	0,00	200.000,00	0	0	-200.000,00	-40.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-16.767,95</b>	<b>-200.000</b>	<b>-37.574,03</b>	<b>162.425,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-162.425,97</b>	<b>-40.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.767,95</b>	<b>-200.000</b>	<b>-37.574,03</b>	<b>162.425,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-162.425,97</b>	<b>-40.000</b>
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	0	-1.630,05	-1.630,05	0	0	1.630,05	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-16.767,95</b>	<b>-200.000</b>	<b>-39.204,08</b>	<b>160.795,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-160.795,92</b>	<b>-40.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703012: Abfallwirt; Bau Umladestation Müll</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-227.300
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-227.300
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-227.300
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-227.300

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703022: Neustrukturierung Wertstoffstationen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.493,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-16.493,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.493,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-1.850,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-18.344,10	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703050: Nachsorge West, temporäre Abdichtung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.056,34	0	-66.042,81	-66.042,81	0	0	66.042,81	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-1.220.000	-1.220.000,00	-1.153.950
13	= Summe Auszahlungen	-14.056,34	0	-66.042,81	-66.042,81	0	-1.220.000	-1.153.957,19	-1.153.950
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.056,34	0	-66.042,81	-66.042,81	0	-1.220.000	-1.153.957,19	-1.153.950
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-17.230,40	0	-27.080,21	-27.080,21	0	0	27.080,21	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-31.286,74	0	-93.123,02	-93.123,02	0	-1.220.000	-1.126.876,98	-1.153.950

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703060: Nachsorge Ost, Oberflächenabdichtung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-105.149,17	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.875.900	0,00	1.875.900,00	1.725.900	0	-150.000,00	-150.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-105.149,17</b>	<b>-1.875.900</b>	<b>0,00</b>	<b>1.875.900,00</b>	<b>1.725.900</b>	<b>0</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-105.149,17</b>	<b>-1.875.900</b>	<b>0,00</b>	<b>1.875.900,00</b>	<b>1.725.900</b>	<b>0</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-61.570,40	0	-32.790,13	-32.790,13	0	0	32.790,13	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-166.719,57</b>	<b>-1.875.900</b>	<b>-32.790,13</b>	<b>1.843.109,87</b>	<b>1.725.900</b>	<b>0</b>	<b>-117.209,87</b>	<b>-150.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.703061: Schwachgasanlage</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	240.000,00	0	209.476,71	209.476,71	0	0	-209.476,71	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>240.000,00</b>	<b>0</b>	<b>209.476,71</b>	<b>209.476,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-209.476,71</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-432.982,99	0	-407.503,05	-407.503,05	0	0	407.503,05	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-500.000	-500.000,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-432.982,99</b>	<b>0</b>	<b>-407.503,05</b>	<b>-407.503,05</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-92.496,95</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-192.982,99</b>	<b>0</b>	<b>-198.026,34</b>	<b>-198.026,34</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-301.973,66</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-49.470,40	0	-16.929,74	-16.929,74	0	0	16.929,74	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-242.453,39</b>	<b>0</b>	<b>-214.956,08</b>	<b>-214.956,08</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-285.043,92</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.704001: Straßenreinigung/Winterdienst</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	33.467,87	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>33.467,87</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.302,04	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.527,95	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-181.875,59	-45.000	-397.549,43	-352.549,43	-352.550	0	-0,57	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-192.705,58</b>	<b>-45.000</b>	<b>-397.549,43</b>	<b>-352.549,43</b>	<b>-352.550</b>	<b>0</b>	<b>-0,57</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-159.237,71</b>	<b>-45.000</b>	<b>-397.549,43</b>	<b>-352.549,43</b>	<b>-352.550</b>	<b>0</b>	<b>-0,57</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-159.237,71</b>	<b>-45.000</b>	<b>-397.549,43</b>	<b>-352.549,43</b>	<b>-352.550</b>	<b>0</b>	<b>-0,57</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.704009: Straßenreinigung/Winterdienst, Vorplanungen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-72.295,23	0	-109.557,92	-109.557,92	-109.560	0	-2,08	0
13	= Summe Auszahlungen	-72.295,23	0	-109.557,92	-109.557,92	-109.560	0	-2,08	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.295,23	0	-109.557,92	-109.557,92	-109.560	0	-2,08	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-14.130,40	0	-17.910,18	-17.910,18	0	0	17.910,18	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-86.425,63	0	-127.468,10	-127.468,10	-109.560	0	17.908,10	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.704012: Winterdienst Salzlager</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-495.000	0,00	495.000,00	109.560	0	-385.440,00	-385.440
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-495.000	0,00	495.000,00	109.560	0	-385.440,00	-385.440
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-495.000	0,00	495.000,00	109.560	0	-385.440,00	-385.440
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-495.000	0,00	495.000,00	109.560	0	-385.440,00	-385.440

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.705001: Kantine, Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.171,44	0	-1.373,56	-1.373,56	-1.380	0	-6,44	0
13	= Summe Auszahlungen	-21.171,44	0	-1.373,56	-1.373,56	-1.380	0	-6,44	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.171,44	0	-1.373,56	-1.373,56	-1.380	0	-6,44	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-21.171,44	0	-1.373,56	-1.373,56	-1.380	0	-6,44	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.705002: Gebäudemanagement, Kleinere Baumaßnahmen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-82.145,54	0	0,00	0,00	0	0	0,00	-70.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-170.000	0,00	170.000,00	0	0	-170.000,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-52.117,84	-52.117,84	0	0	52.117,84	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	-82.145,54	-170.000	-52.117,84	117.882,16	0	0	-117.882,16	-70.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.145,54	-170.000	-52.117,84	117.882,16	0	0	-117.882,16	-70.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.560,00	0	-31.039,44	-31.039,44	0	0	31.039,44	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-88.705,54	-170.000	-83.157,28	86.842,72	0	0	-86.842,72	-70.000

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.705009: Gebäudemanagement, Vorplanungsprojekt</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.980,26	0	-19.708,78	-19.708,78	0	-140.000	-120.291,22	0
13	= Summe Auszahlungen	-5.980,26	0	-19.708,78	-19.708,78	0	-140.000	-120.291,22	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.980,26	0	-19.708,78	-19.708,78	0	-140.000	-120.291,22	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-5.980,26	0	-19.708,78	-19.708,78	0	-140.000	-120.291,22	0

## THH7200

## Märkte

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.706.590,54	1.638.000	1.636.710,21	-1.289,79	0	0	1.289,79	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	859.357,66	714.000	902.947,50	188.947,50	0	0	-188.947,50	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	946,49	0	993,15	993,15	0	0	-993,15	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.463,05	0	22.525,68	22.525,68	0	0	-22.525,68	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.577.357,74	2.352.000	2.563.176,54	211.176,54	0	0	-211.176,54	0
12	- Personalaufwendungen	-977.588,10	-879.630	-1.082.567,86	-202.937,86	0	0	202.937,86	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-612,94	-1.000	-540,44	459,56	0	0	-459,56	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.115.478,20	-1.277.800	-1.036.106,69	241.693,31	83.040	0	-158.653,31	0
15	- Abschreibungen	-171.785,59	-169.670	-147.319,94	22.350,06	0	0	-22.350,06	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.954,70	-92.500	-95.458,56	-2.958,56	0	0	2.958,56	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.401.419,53</b>	<b>-2.420.600</b>	<b>-2.361.993,49</b>	<b>58.606,51</b>	<b>83.040</b>	<b>0</b>	<b>24.433,49</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>175.938,21</b>	<b>-68.600</b>	<b>201.183,05</b>	<b>269.783,05</b>	<b>83.040</b>	<b>0</b>	<b>-186.743,05</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	77.517,32	75.300	0,00	-75.300,00	0	0	75.300,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.192.692,94	438.047	1.264.947,89	826.900,53	0	0	-826.900,53	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-227.252,53	-204.356	-205.921,65	-1.565,42	0	0	1.565,42	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.192.692,94	-438.047	-1.264.947,89	-826.900,53	0	0	826.900,53	0
25	+	Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-149.735,21</b>	<b>-129.056</b>	<b>-205.921,65</b>	<b>-76.865,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76.865,42</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>26.203,00</b>	<b>-197.656</b>	<b>-4.738,60</b>	<b>192.917,63</b>	<b>83.040</b>	<b>0</b>	<b>-109.877,63</b>	<b>0</b>

THH7200

Märkte

11

Innere Verwaltung

1124

Grundstücke-, Gebäudemanagement, Technisches Immobilien Management

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	384,91	0	41,85	41,85	0	0	-41,85	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	282.422,40	240.000	337.080,01	97.080,01	0	0	-97.080,01	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	4.079,44	4.079,44	0	0	-4.079,44	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>282.807,31</b>	<b>240.000</b>	<b>341.201,30</b>	<b>101.201,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-101.201,30</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-61.740,57	-52.514	-66.361,41	-13.847,49	0	0	13.847,49	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-38,37	-60	-33,13	26,55	0	0	-26,55	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.437,62	-121.305	-74.975,13	46.329,87	0	0	-46.329,87	0
15	-	Abschreibungen	-8.547,88	-9.883	-12.243,92	-2.360,70	0	0	2.360,70	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-25	-7,68	17,28	0	0	-17,28	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-153.764,44</b>	<b>-183.787</b>	<b>-153.621,27</b>	<b>30.165,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.165,51</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>129.042,87</b>	<b>56.213</b>	<b>187.580,03</b>	<b>131.366,81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-131.366,81</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	75.187,32	75.300	0,00	-75.300,00	0	0	75.300,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-9.613,50	-8.835	-9.581,89	-747,38	0	0	747,38	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-64.163,36	-45.995	-67.225,16	-21.230,20	0	0	21.230,20	0
26	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.410,46</b>	<b>20.471</b>	<b>-76.807,05</b>	<b>-97.277,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97.277,58</b>	<b>0</b>
27	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>130.453,33</b>	<b>76.684</b>	<b>110.772,98</b>	<b>34.089,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.089,23</b>	<b>0</b>

THH7200

Märkte

57

Wirtschaft und Tourismus

5730

Allg. Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
			2018	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.706.205,63	1.638.000	1.636.668,36	-1.331,64	0	0	1.331,64	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	576.935,26	474.000	565.867,49	91.867,49	0	0	-91.867,49	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	946,49	0	993,15	993,15	0	0	-993,15	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	18.446,24	18.446,24	0	0	-18.446,24	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.284.087,38</b>	<b>2.112.000</b>	<b>2.221.975,24</b>	<b>109.975,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-109.975,24</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-924.530,79	-827.116	-1.016.206,45	-189.090,37	0	0	189.090,37	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-574,57	-940	-507,31	433,01	0	0	-433,01	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.032.040,58	-1.156.495	-961.131,56	195.363,44	83.040	0	-112.323,44	0
15	-	Abschreibungen	-163.237,71	-159.787	-135.076,02	24.710,76	0	0	-24.710,76	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.954,70	-92.475	-95.450,88	-2.975,84	0	0	2.975,84	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.256.338,35</b>	<b>-2.236.813</b>	<b>-2.208.372,22</b>	<b>28.441,00</b>	<b>83.040</b>	<b>0</b>	<b>54.599,00</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.749,03</b>	<b>-124.813</b>	<b>13.603,02</b>	<b>138.416,24</b>	<b>83.040</b>	<b>0</b>	<b>-55.376,24</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.330,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.192.692,94	438.047	1.264.947,89	826.900,53	0	0	-826.900,53	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-208.875,43	-185.220	-196.339,76	-11.120,04	0	0	11.120,04	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.128.529,58	-392.052	-1.197.722,73	-805.670,33	0	0	805.670,33	0
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-142.382,07</b>	<b>-139.225</b>	<b>-129.114,60</b>	<b>10.110,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.110,16</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-114.633,04</b>	<b>-264.038</b>	<b>-115.511,58</b>	<b>148.526,40</b>	<b>83.040</b>	<b>0</b>	<b>-65.486,40</b>	<b>0</b>

## THH7200 Märkte

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-5.000,00	495.000,00	-100.000	0	-595.000,00	-595.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.134,27	-4.470	-18.880,04	-14.410,04	-15.340	0	-929,96	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-811,25	-811,25	0	0	811,25	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.134,27</b>	<b>-504.470</b>	<b>-24.691,29</b>	<b>479.778,71</b>	<b>-115.340</b>	<b>0</b>	<b>-595.118,71</b>	<b>-595.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.134,27</b>	<b>-504.470</b>	<b>-24.691,29</b>	<b>479.778,71</b>	<b>-115.340</b>	<b>0</b>	<b>-595.118,71</b>	<b>-595.000</b>

## THH7200 Märkte

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.720001: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.134,27	-4.470	-19.691,29	-15.221,29	-15.340	0	-118,71	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-4.134,27</b>	<b>-4.470</b>	<b>-19.691,29</b>	<b>-15.221,29</b>	<b>-15.340</b>	<b>0</b>	<b>-118,71</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.134,27</b>	<b>-4.470</b>	<b>-19.691,29</b>	<b>-15.221,29</b>	<b>-15.340</b>	<b>0</b>	<b>-118,71</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-4.134,27</b>	<b>-4.470</b>	<b>-19.691,29</b>	<b>-15.221,29</b>	<b>-15.340</b>	<b>0</b>	<b>-118,71</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.720002: Vorl. Sammelprojekt kl. Baumaßnahmen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-5.000,00	495.000,00	-100.000	0	-595.000,00	-595.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-500.000	-5.000,00	495.000,00	-100.000	0	-595.000,00	-595.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500.000	-5.000,00	495.000,00	-100.000	0	-595.000,00	-595.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-500.000	-5.000,00	495.000,00	-100.000	0	-595.000,00	-595.000

## THH7400

## Stadtentwässerung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	550.849,00	762.793	589.532,14	-173.260,86	0	0	173.260,86	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	32.441.906,75	34.013.404	33.915.865,14	-97.538,86	0	0	97.538,86	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	245.029,92	170.000	210.451,68	40.451,68	0	0	-40.451,68	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.555.864,83	5.800.000	4.319.896,55	-1.480.103,45	0	0	1.480.103,45	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.542.124,54	1.242.080	1.659.678,42	417.598,42	0	0	-417.598,42	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.347,00	14.345	20.164,23	5.819,23	0	0	-5.819,23	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	38.350.122,04	42.002.622	40.715.588,16	-1.287.033,84	0	0	1.287.033,84	0
12	- Personalaufwendungen	-11.867.164,71	-12.181.580	-12.945.284,00	-763.704,00	0	0	763.704,00	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-12.164,04	-13.600	-11.355,31	2.244,69	0	0	-2.244,69	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.819.015,18	-11.024.260	-13.600.330,43	-2.576.070,43	-2.390.000	0	186.070,43	0
15	- Abschreibungen	-9.817.810,60	-13.190.673	-10.816.697,92	2.373.975,08	0	0	-2.373.975,08	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-167.406,08	-170.000	-179.595,53	-9.595,53	-9.600	0	-4,47	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-985.870,82	-1.201.700	-1.009.867,30	191.832,70	0	0	-191.832,70	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-34.669.431,43	-37.781.813	-38.563.130,49	-781.317,49	-2.399.600	0	-1.618.282,51	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.680.690,61	4.220.809	2.152.457,67	-2.068.351,33	-2.399.600	0	-331.248,67	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	5.692.767,44	6.029.500	5.422.830,19	-606.669,81	0	0	606.669,81	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	14.125.004,23	12.209.314	15.651.091,19	3.441.776,92	0	0	-3.441.776,92	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.191.717,34	-3.067.762	-3.716.904,03	-649.141,89	0	0	649.141,89	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.125.004,23	-12.209.314	-15.651.091,19	-3.441.776,92	0	0	3.441.776,92	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	2.501.050,10	2.961.738	1.705.926,16	-1.255.811,70	0	0	1.255.811,70	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	6.181.740,71	7.182.547	3.858.383,83	-3.324.163,03	-2.399.600	0	924.563,03	0

THH7400

Stadtentwässerung

53

Ver- und Entsorgung

5380

Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	550.849,00	762.793	589.532,14	-173.260,86	0	0	173.260,86	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	32.441.906,75	34.013.404	33.915.865,14	-97.538,86	0	0	97.538,86	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	238.078,54	170.000	202.042,33	32.042,33	0	0	-32.042,33	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.555.864,83	5.800.000	4.319.896,55	-1.480.103,45	0	0	1.480.103,45	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.542.124,54	1.242.080	1.659.678,42	417.598,42	0	0	-417.598,42	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.347,00	14.345	20.164,23	5.819,23	0	0	-5.819,23	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	38.343.170,66	42.002.622	40.707.178,81	-1.295.443,19	0	0	1.295.443,19	0
12	- Personalaufwendungen	-11.867.102,53	-12.181.580	-12.944.908,35	-763.328,35	0	0	763.328,35	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-12.095,94	-13.600	-11.355,31	2.244,69	0	0	-2.244,69	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.796.895,03	-11.024.260	-13.582.416,63	-2.558.156,63	-2.390.000	0	168.156,63	0
15	- Abschreibungen	-9.817.810,60	-13.175.844	-10.816.697,92	2.359.146,50	0	0	-2.359.146,50	0
17	- Transferaufwendungen	-167.406,08	-170.000	-179.595,53	-9.595,53	-9.600	0	-4,47	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-985.812,51	-1.201.700	-1.009.867,30	191.832,70	0	0	-191.832,70	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-34.647.122,69	-37.766.984	-38.544.841,04	-777.856,62	-2.399.600	0	-1.621.743,38	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.696.047,97	4.235.638	2.162.337,77	-2.073.299,81	-2.399.600	0	-326.300,19	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	5.524.135,75	0	5.287.433,80	5.287.433,80	0	0	-5.287.433,80	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	14.125.308,75	12.209.314	15.651.414,91	3.442.100,64	0	0	-3.442.100,64	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.191.717,34	-3.067.762	-3.716.904,03	-649.141,89	0	0	649.141,89	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.033.534,39	-11.390.089	-15.562.324,02	-4.172.235,22	0	0	4.172.235,22	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	2.424.192,77	-2.248.537	1.659.620,66	3.908.157,33	0	0	-3.908.157,33	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	6.120.240,74	1.987.101	3.821.958,43	1.834.857,52	-2.399.600	0	-4.234.457,52	0

## THH7400

## Stadtentwässerung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.900,00	1.300.000	760.900,00	-539.100,00	0	0	539.100,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.900,00	0	4.160,39	4.160,39	0	0	-4.160,39	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	350.087,71	350.087,71	0	0	-350.087,71	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.009.800,00</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.115.148,10</b>	<b>-184.851,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184.851,90</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.753,79	0	19.232,18	19.232,18	0	0	-19.232,18	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.453.092,19	-25.457.920	-21.068.594,19	4.389.325,81	3.202.000	-1.650.000	-2.837.325,81	-2.700.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-352.763,37	-91.520	-1.080.386,02	-988.866,02	-583.870	-350.000	54.996,02	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-55.000	0,00	55.000,00	0	0	-55.000,00	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.808.609,35</b>	<b>-25.604.440</b>	<b>-22.129.748,03</b>	<b>3.474.691,97</b>	<b>2.618.130</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.856.561,97</b>	<b>-2.700.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.798.809,35</b>	<b>-24.304.440</b>	<b>-21.014.599,93</b>	<b>3.289.840,07</b>	<b>2.618.130</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.671.710,07</b>	<b>-2.700.000</b>

## THH7400

## Stadtentwässerung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740001: Abwasserbeseitig., Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.900,00	0	4.160,39	4.160,39	0	0	-4.160,39	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>8.900,00</b>	<b>0</b>	<b>4.160,39</b>	<b>4.160,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.160,39</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-352.763,37	-91.520	-1.080.386,02	-988.866,02	-583.870	-350.000	54.996,02	0
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-55.000	0,00	55.000,00	0	0	-55.000,00	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-352.763,37</b>	<b>-146.520</b>	<b>-1.080.386,02</b>	<b>-933.866,02</b>	<b>-583.870</b>	<b>-350.000</b>	<b>-3,98</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-343.863,37</b>	<b>-146.520</b>	<b>-1.076.225,63</b>	<b>-929.705,63</b>	<b>-583.870</b>	<b>-350.000</b>	<b>-4.164,37</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-343.863,37</b>	<b>-146.520</b>	<b>-1.076.225,63</b>	<b>-929.705,63</b>	<b>-583.870</b>	<b>-350.000</b>	<b>-4.164,37</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740002: Abwasserbeseitigung, JA, Netzsanierung</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	347.663,14	347.663,14	0	0	-347.663,14	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>347.663,14</b>	<b>347.663,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-347.663,14</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-690,80	0	19.232,18	19.232,18	0	0	-19.232,18	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.281.426,87	-4.095.000	-5.692.456,32	-1.597.456,32	-1.611.300	0	-13.843,68	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-2.282.117,67</b>	<b>-4.095.000</b>	<b>-5.673.224,14</b>	<b>-1.578.224,14</b>	<b>-1.611.300</b>	<b>0</b>	<b>-33.075,86</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.282.117,67</b>	<b>-4.095.000</b>	<b>-5.325.561,00</b>	<b>-1.230.561,00</b>	<b>-1.611.300</b>	<b>0</b>	<b>-380.739,00</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-594.018,00	-455.000	-486.952,31	-31.952,31	0	0	31.952,31	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-2.876.135,67</b>	<b>-4.550.000</b>	<b>-5.812.513,31</b>	<b>-1.262.513,31</b>	<b>-1.611.300</b>	<b>0</b>	<b>-348.786,69</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740003: Abwasserbeseitigung, JA, Grunderwerb</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-499,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-499,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-499,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-499,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740004: Abwasserbeseitigung, JA, Erschließung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-390,32	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.273.982,38	-560.030	-247.182,61	312.847,39	312.800	0	-47,39	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.274.372,70</b>	<b>-560.030</b>	<b>-247.182,61</b>	<b>312.847,39</b>	<b>312.800</b>	<b>0</b>	<b>-47,39</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.274.372,70</b>	<b>-560.030</b>	<b>-247.182,61</b>	<b>312.847,39</b>	<b>312.800</b>	<b>0</b>	<b>-47,39</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-152.299,75	-39.970	-71.643,00	-31.673,00	0	0	31.673,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.426.672,45</b>	<b>-600.000</b>	<b>-318.825,61</b>	<b>281.174,39</b>	<b>312.800</b>	<b>0</b>	<b>31.625,61</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740005: Abwasserbeseitigung, -reinigungsanlagen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-295.580,61	-450.020	-864.640,24	-414.620,24	-800.000	0	-385.379,76	-380.000
13	= Summe Auszahlungen	-295.580,61	-450.020	-864.640,24	-414.620,24	-800.000	0	-385.379,76	-380.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-295.580,61	-450.020	-864.640,24	-414.620,24	-800.000	0	-385.379,76	-380.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.002,50	-49.980	-57.396,00	-7.416,00	0	0	7.416,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-301.583,11	-500.000	-922.036,24	-422.036,24	-800.000	0	-377.963,76	-380.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740010: Abwasserbeseitigung, Daxlander Sammler</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.002.699,27	0	-188.468,47	-188.468,47	-188.500	0	-31,53	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.002.699,27	0	-188.468,47	-188.468,47	-188.500	0	-31,53	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.002.699,27	0	-188.468,47	-188.468,47	-188.500	0	-31,53	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-53.577,95	0	-6.199,00	-6.199,00	0	0	6.199,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.056.277,22	0	-194.667,47	-194.667,47	-188.500	0	6.167,47	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740018: Abwasserbeseitigung, Sinnersammler</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.672,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.435.648,48	-2.369.990	-262.979,18	2.107.010,82	2.107.000	0	-10,82	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.437.321,15	-2.369.990	-262.979,18	2.107.010,82	2.107.000	0	-10,82	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.437.321,15	-2.369.990	-262.979,18	2.107.010,82	2.107.000	0	-10,82	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-87.079,84	-80.010	-63.330,25	16.679,75	0	0	-16.679,75	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.524.400,99	-2.450.000	-326.309,43	2.123.690,57	2.107.000	0	-16.690,57	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740208: Umrüstung Druckbelüftung feinblasig, Belebungsbecken</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.063.233,90	0	-213.338,89	-213.338,89	-220.000	0	-6.661,11	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.063.233,90	0	-213.338,89	-213.338,89	-220.000	0	-6.661,11	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.063.233,90	0	-213.338,89	-213.338,89	-220.000	0	-6.661,11	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-64.597,25	0	-4.881,25	-4.881,25	0	0	4.881,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.127.831,15	0	-218.220,14	-218.220,14	-220.000	0	-1.779,86	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740209: Sanierung Mechanik</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.703.801,12	-2.370.010	-552.485,19	1.817.524,81	800.000	0	-1.017.524,81	-1.000.000
13	= Summe Auszahlungen	-1.703.801,12	-2.370.010	-552.485,19	1.817.524,81	800.000	0	-1.017.524,81	-1.000.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.703.801,12	-2.370.010	-552.485,19	1.817.524,81	800.000	0	-1.017.524,81	-1.000.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-65.370,50	-129.990	-58.648,00	71.342,00	0	0	-71.342,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.769.171,62	-2.500.000	-611.133,19	1.888.866,81	800.000	0	-1.088.866,81	-1.000.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740210: Klärwerk, Erneuerung Prozessleitsystem</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.776,80	-854.990	-171.138,66	683.851,34	540.000	0	-143.851,34	-130.000
13	= Summe Auszahlungen	-90.776,80	-854.990	-171.138,66	683.851,34	540.000	0	-143.851,34	-130.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-90.776,80	-854.990	-171.138,66	683.851,34	540.000	0	-143.851,34	-130.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-45.010	-2.946,50	42.063,50	0	0	-42.063,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-90.776,80	-900.000	-174.085,16	725.914,84	540.000	0	-185.914,84	-130.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740211: Klärwerk, Erneuerung Verbrennungslinie 2</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.321.643,57	-3.900.040	-2.364.573,56	1.535.466,44	1.000.000	0	-535.466,44	-530.000
13	= Summe Auszahlungen	-1.321.643,57	-3.900.040	-2.364.573,56	1.535.466,44	1.000.000	0	-535.466,44	-530.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.321.643,57	-3.900.040	-2.364.573,56	1.535.466,44	1.000.000	0	-535.466,44	-530.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-77.717,75	-99.960	-54.689,25	45.270,75	0	0	-45.270,75	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.399.361,32</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-2.419.262,81</b>	<b>1.580.737,19</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-580.737,19</b>	<b>-530.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.740212: Klärwerk, Neubau Filtration/ Aktivkohle</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	970.800,00	1.300.000	760.900,00	-539.100,00	0	0	539.100,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>970.800,00</b>	<b>1.300.000</b>	<b>760.900,00</b>	<b>-539.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>539.100,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.102.466,79	-8.829.970	-7.413.338,55	1.416.631,45	2.000.000	-650.000	-66.631,45	-60.000
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-6.102.466,79</b>	<b>-8.829.970</b>	<b>-7.413.338,55</b>	<b>1.416.631,45</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-650.000</b>	<b>-66.631,45</b>	<b>-60.000</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.131.666,79</b>	<b>-7.529.970</b>	<b>-6.652.438,55</b>	<b>877.531,45</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-650.000</b>	<b>472.468,55</b>	<b>-60.000</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-245.586,35	-170.030	-397.907,77	-227.877,77	0	0	227.877,77	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-5.377.253,14</b>	<b>-7.700.000</b>	<b>-7.050.346,32</b>	<b>649.653,68</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-650.000</b>	<b>700.346,32</b>	<b>-60.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.740213: Klärwerk, Neubau Rücklaufschlammumpwerk</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-930.142,11	0	-453.319,96	-453.319,96	-458.000	0	-4.680,04	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-930.142,11</b>	<b>0</b>	<b>-453.319,96</b>	<b>-453.319,96</b>	<b>-458.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.680,04</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-930.142,11</b>	<b>0</b>	<b>-453.319,96</b>	<b>-453.319,96</b>	<b>-458.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.680,04</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-90.208,25	0	-18.503,85	-18.503,85	0	0	18.503,85	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.020.350,36</b>	<b>0</b>	<b>-471.823,81</b>	<b>-471.823,81</b>	<b>-458.000</b>	<b>0</b>	<b>13.823,81</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.740214: Erneuerung Prozesswasserpumpwerk 2</b>										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	2.424,57	2.424,57	0	0	-2.424,57	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.424,57</b>	<b>2.424,57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.424,57</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-363.346,69	-497.900	-668.920,59	-171.020,59	220.000	-1.000.000	-608.979,41	-600.000
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-363.346,69</b>	<b>-497.900</b>	<b>-668.920,59</b>	<b>-171.020,59</b>	<b>220.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-608.979,41</b>	<b>-600.000</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-363.346,69</b>	<b>-497.900</b>	<b>-666.496,02</b>	<b>-168.596,02</b>	<b>220.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-611.403,98</b>	<b>-600.000</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-54.348,25	-2.100	-42.833,78	-40.733,78	0	0	40.733,78	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-417.694,94</b>	<b>-500.000</b>	<b>-709.329,80</b>	<b>-209.329,80</b>	<b>220.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-570.670,20</b>	<b>-600.000</b>

Lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.740999: JA, Planungskosten</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	412.155,40	-1.529.970	-1.975.751,97	-445.781,97	-500.000	0	-54.218,03	0
13	= Summe Auszahlungen	412.155,40	-1.529.970	-1.975.751,97	-445.781,97	-500.000	0	-54.218,03	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	412.155,40	-1.529.970	-1.975.751,97	-445.781,97	-500.000	0	-54.218,03	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-51.318,15	-170.030	-43.659,75	126.370,25	0	0	-126.370,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	360.837,25	-1.700.000	-2.019.411,72	-319.411,72	-500.000	0	-180.588,28	0

## THH8000

## Wirtschaftsförderung

Lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	79.030,04	0	32.172,69	32.172,69	0	0	-32.172,69	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31,00	0	53,00	53,00	0	0	-53,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.685,16	37.040	101.969,60	64.929,60	0	0	-64.929,60	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,00	8.400	13.666,79	5.266,79	0	0	-5.266,79	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	340.944,12	200.000	340.237,84	140.237,84	0	0	-140.237,84	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.066,67	0	18.258,90	18.258,90	0	0	-18.258,90	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	474.756,99	245.440	506.358,82	260.918,82	0	0	-260.918,82	0
12	- Personalaufwendungen	-2.143.415,49	-2.408.580	-2.325.895,27	82.684,73	-110.000	0	-192.684,73	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.157,74	-2.700	-990,75	1.709,25	0	0	-1.709,25	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.971.167,21	-3.243.985	-2.541.156,86	702.828,14	194.330	0	-508.498,14	0
15	- Abschreibungen	-112.840,43	-103.897	-108.546,64	-4.649,64	0	0	4.649,64	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-641.085,15	-570.010	-794.323,24	-224.313,24	-229.580	0	-5.266,76	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126.964,90	-81.268	-164.760,38	-83.492,38	0	0	43.492,38	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.996.630,92	-6.410.440	-5.935.673,14	474.766,86	-145.250	0	-660.016,86	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.521.873,93	-6.165.000	-5.429.314,32	735.685,68	-145.250	0	-920.935,68	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.473.147,32	2.761.663	2.728.466,50	-33.196,85	0	0	33.196,85	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-550.881,46	-467.652	-710.994,60	-243.342,13	0	0	243.342,13	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.473.147,32	-2.761.663	-2.728.466,50	33.196,85	0	0	-33.196,85	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-550.881,46</b>	<b>-467.652</b>	<b>-710.994,60</b>	<b>-243.342,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>243.342,13</b>	<b>0</b>
27	= <b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-5.072.755,39</b>	<b>-6.632.652</b>	<b>-6.140.308,92</b>	<b>492.343,55</b>	<b>-145.250</b>	<b>0</b>	<b>-677.593,55</b>	<b>0</b>

## 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-40.000	0	-40.000,00	0
19	= <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0</b>
20	= <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0</b>
26	= <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
27	= <b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0</b>

## THH8000 57 Wirtschaftsförderung Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	79.030,04	0	32.172,69	32.172,69	0	0	-32.172,69	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31,00	0	53,00	53,00	0	0	-53,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.685,16	37.040	101.969,60	64.929,60	0	0	-64.929,60	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,00	8.400	13.666,79	5.266,79	0	0	-5.266,79	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	340.944,12	200.000	340.237,84	140.237,84	0	0	-140.237,84	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.066,67	0	18.258,90	18.258,90	0	0	-18.258,90	0
11	= <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>474.756,99</b>	<b>245.440</b>	<b>506.358,82</b>	<b>260.918,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260.918,82</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.143.415,49	-2.408.580	-2.330.516,44	78.063,56	-110.000	0	-188.063,56	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-1.157,74	-2.700	-990,75	1.709,25	0	0	-1.709,25	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.971.167,21	-3.243.985	-2.541.156,86	702.828,14	194.330	0	-508.498,14	0
15	- Abschreibungen	-112.840,43	-103.897	-108.546,64	-4.649,64	0	0	4.649,64	0
17	- Transferaufwendungen	-641.085,15	-570.010	-794.323,24	-224.313,24	-229.580	0	-5.266,76	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126.964,90	-81.268	-164.760,38	-83.492,38	0	0	83.492,38	0

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.996.630,92	-6.410.440	-5.940.294,31	470.145,69	-145.250	0	-615.395,69	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.521.873,93	-6.165.000	-5.433.935,49	731.064,51	-145.250	0	-876.314,51	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.473.147,32	2.761.663	2.728.466,50	-33.196,85	0	0	33.196,85	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-550.881,46	-467.652	-710.994,60	-243.342,13	0	0	243.342,13	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.473.147,32	-2.761.663	-2.728.466,50	33.196,85	0	0	-33.196,85	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-550.881,46	-467.652	-710.994,60	-243.342,13	0	0	243.342,13	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-5.072.755,39	-6.632.652	-6.144.930,09	487.722,38	-145.250	0	-632.972,38	0

## THH8000 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	800,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	361,00	361,00	0	0	-361,00	0
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800,00	0	361,00	361,00	0	0	-361,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-35.971,43	-12.335	-16.549,92	-4.214,92	-5.360	0	-1.145,08	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-2.545.760	0,00	2.545.760,00	0	0	-2.545.760,00	-2.545.760
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-6.654,72	-6.654,72	-6.660	0	-5,28	0
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.971,43	-2.558.095	-23.204,64	2.534.890,36	-12.020	0	-2.546.910,36	-2.545.760
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.171,43	-2.558.095	-22.843,64	2.535.251,36	-12.020	0	-2.547.271,36	-2.545.760

## THH8000

## Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.800001: Erwerb von bewegl. Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	800,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-35.971,43	-12.335	-23.204,64	-10.869,64	-5.360	0	5.509,64	0
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-6.660	0	-6.660,00	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-35.971,43</b>	<b>-12.335</b>	<b>-23.204,64</b>	<b>-10.869,64</b>	<b>-12.020</b>	<b>0</b>	<b>-1.150,36</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.171,43</b>	<b>-12.335</b>	<b>-23.204,64</b>	<b>-10.869,64</b>	<b>-12.020</b>	<b>0</b>	<b>-1.150,36</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-35.171,43</b>	<b>-12.335</b>	<b>-23.204,64</b>	<b>-10.869,64</b>	<b>-12.020</b>	<b>0</b>	<b>-1.150,36</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.800004: Gewährung Zuwendungen an Dritte</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-2.545.760	0,00	2.545.760,00	0	0	-2.545.760,00	-2.545.760
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.545.760</b>	<b>0,00</b>	<b>2.545.760,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.545.760,00</b>	<b>-2.545.760</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.545.760</b>	<b>0,00</b>	<b>2.545.760,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.545.760,00</b>	<b>-2.545.760</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.545.760</b>	<b>0,00</b>	<b>2.545.760,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.545.760,00</b>	<b>-2.545.760</b>

## THH8200

## Forsten

## 11

## Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.956,41	0	11.145,00	11.145,00	0	0	-11.145,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019		2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>18.956,41</b>	<b>0</b>	<b>11.145,00</b>	<b>11.145,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11.145,00</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.956,41</b>	<b>0</b>	<b>11.145,00</b>	<b>11.145,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11.145,00</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>26</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>18.956,41</b>	<b>0</b>	<b>11.145,00</b>	<b>11.145,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11.145,00</b>	<b>0</b>

THH8200

Forsten

55

Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	57.527,47	5.000	47.533,76	42.533,76	43.071	0	537,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14,00	14	14,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.459,34	4.000	2.467,00	-1.533,00	0	0	1.533,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	522.116,58	565.000	555.931,54	-9.068,46	0	0	9.068,46	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	424.767,03	255.000	478.221,96	223.221,96	0	0	-223.221,96	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.080,00	264	3.192,00	2.928,00	0	0	-2.928,00	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.012.964,42</b>	<b>829.278</b>	<b>1.087.360,26</b>	<b>258.082,26</b>	<b>43.071</b>	<b>0</b>	<b>-215.011,50</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-2.500.624,11	-2.841.130	-2.660.417,98	180.712,02	0	0	-180.712,02	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.417,62	-2.900	-2.131,70	768,30	0	0	-768,30	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-510.340,26	-608.495	-625.669,64	-17.174,64	-43.071	0	-25.896,12	0
15	-	Abschreibungen	-126.313,79	-128.346	-133.313,38	-4.967,38	0	0	4.967,38	0
17	-	Transferaufwendungen	-102.736,00	-108.805	-108.805,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.453,68	-64.010	-43.875,50	20.134,50	0	0	-20.134,50	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.288.885,46</b>	<b>-3.753.686</b>	<b>-3.574.213,20</b>	<b>179.472,80</b>	<b>-43.071</b>	<b>0</b>	<b>-222.543,56</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.275.921,04</b>	<b>-2.924.408</b>	<b>-2.486.852,94</b>	<b>437.555,06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-437.555,06</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	28.049,90	29.000	31.977,40	2.977,40	0	0	-2.977,40	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.026.316,91	3.427.759	3.349.442,98	-78.315,63	0	0	78.315,63	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-524.331,69	-498.357	-579.656,14	-81.298,74	0	0	81.298,74	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.026.316,91	-3.427.759	-3.349.442,98	78.315,63	0	0	-78.315,63	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-496.281,79</b>	<b>-469.357</b>	<b>-547.678,74</b>	<b>-78.321,34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.321,34</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-2.772.202,83</b>	<b>-3.393.765</b>	<b>-3.034.531,68</b>	<b>359.233,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-359.233,72</b>	<b>0</b>

THH8200

Forsten

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	11.125,00	11.125,00	11.125	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.760,00	1.760,00	0	0	-1.760,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>12.885,00</b>	<b>12.885,00</b>	<b>11.125</b>	<b>0</b>	<b>-1.760,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-19.549,63	-19.549,63	0	0	19.549,63	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.897,21	-400.000	-189.000,95	210.999,05	-11.125	0	-222.124,05	-100.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-30.902,79	-40.860	-105.288,46	-64.428,46	-73.450	0	-9.021,54	-9.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.800,00</b>	<b>-440.860</b>	<b>-313.839,04</b>	<b>127.020,96</b>	<b>-84.575</b>	<b>0</b>	<b>-211.595,96</b>	<b>-109.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.800,00</b>	<b>-440.860</b>	<b>-300.954,04</b>	<b>139.905,96</b>	<b>-73.450</b>	<b>0</b>	<b>-213.355,96</b>	<b>-109.000</b>

## THH8200

## Forsten

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.820001: Bewegliches Vermögen</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.760,00	1.760,00	0	0	-1.760,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.760,00</b>	<b>1.760,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.760,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-30.902,79	-40.860	-105.288,46	-64.428,46	-73.450	0	-9.021,54	-9.000
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-30.902,79</b>	<b>-40.860</b>	<b>-105.288,46</b>	<b>-64.428,46</b>	<b>-73.450</b>	<b>0</b>	<b>-9.021,54</b>	<b>-9.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.902,79</b>	<b>-40.860</b>	<b>-103.528,46</b>	<b>-62.668,46</b>	<b>-73.450</b>	<b>0</b>	<b>-10.781,54</b>	<b>-9.000</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-30.902,79</b>	<b>-40.860</b>	<b>-103.528,46</b>	<b>-62.668,46</b>	<b>-73.450</b>	<b>0</b>	<b>-10.781,54</b>	<b>-9.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.820002: Sammelprojekt kl. Baumaßnahmen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	11.125,00	11.125,00	11.125	0	0,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>11.125,00</b>	<b>11.125,00</b>	<b>11.125</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-108.747,42	-108.747,42	0	0	108.747,42	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.897,21	-400.000	-99.803,16	300.196,84	-11.125	0	-311.321,84	-100.000
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-14.897,21</b>	<b>-400.000</b>	<b>-208.550,58</b>	<b>191.449,42</b>	<b>-11.125</b>	<b>0</b>	<b>-202.574,42</b>	<b>-100.000</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.897,21	-400.000	-197.425,58	202.574,42	0	0	-202.574,42	-100.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-14.897,21	-400.000	-197.425,58	202.574,42	0	0	-202.574,42	-100.000

## THH8800

## Hochbau und Gebäudewirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	79.355,68	584.000	845.195,45	261.195,45	0	0	-261.195,45	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.789.299,26	2.786.496	2.784.775,00	-1.721,00	0	0	1.721,00	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.363.191,16	9.500.000	10.510.817,22	1.010.817,22	1.000.000	0	-10.817,22	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332.371,99	335.000	782.151,57	447.151,57	0	0	-447.151,57	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	63.009,10	60.000	524,17	-59.475,83	0	0	59.475,83	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.396.952,45	3.160.936	2.365.652,40	-795.283,97	0	0	795.283,97	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	403.480,65	373.359	397.543,89	24.184,89	0	0	-24.184,89	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.427.660,29	16.799.791	17.686.659,70	886.868,33	1.000.000	0	113.131,67	0
12	- Personalaufwendungen	-11.417.491,94	-12.531.540	-12.401.543,22	129.996,78	0	0	-129.996,78	0
13	- Versorgungsaufwendungen	-10.035,04	-13.700	-9.164,94	4.535,06	0	0	-4.535,06	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.755.435,37	-67.815.856	-72.151.861,40	-4.336.005,40	-3.636.610	0	699.395,40	0
15	- Abschreibungen	-15.648.068,71	-16.371.446	-15.394.335,44	977.111,01	0	0	-977.111,01	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	- Transferaufwendungen	-17.320,00	-48.000	-26.300,00	21.700,00	0	0	-21.700,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.556.975,33	-3.056.278	-3.441.175,82	-384.897,82	-1.084.880	0	-699.982,18	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-98.405.326,39	-99.836.820	-103.424.380,82	-3.587.560,37	-4.721.490	0	-1.133.929,63	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-81.977.666,10	-83.037.029	-85.737.721,12	-2.700.692,04	-3.721.490	0	-1.020.797,96	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	87.817.019,04	90.729.637	92.824.746,82	2.095.110,06	0	0	-2.095.110,06	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	10.349.000,95	10.084.184	21.549.238,63	11.465.054,39	0	0	-11.465.054,39	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.444.986,76	-5.273.422	-5.560.767,97	-287.346,20	0	0	287.346,20	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-10.349.000,95	-10.084.184	-21.549.238,63	-11.465.054,39	0	0	11.465.054,39	0
25	+ Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	82.372.032,28	85.456.215	87.263.978,85	1.807.763,86	0	0	-1.807.763,86	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	394.366,18	2.419.186	1.526.257,73	-892.928,18	-3.721.490	0	-2.828.561,82	0

## THH8800

## Hochbau und Gebäudewirtschaft

## 11

## Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	79.355,68	584.000	845.195,45	261.195,45	0	0	-261.195,45	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.734.428,54	2.736.283	2.734.409,17	-1.874,29	0	0	1.874,29	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.626.248,92	7.900.000	8.940.530,31	1.040.530,31	1.000.000	0	-40.530,31	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296.439,02	300.000	727.015,35	427.015,35	0	0	-427.015,35	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	63.009,10	60.000	524,17	-59.475,83	0	0	59.475,83	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.136.655,96	2.850.936	2.100.580,51	-750.355,46	0	0	750.355,46	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	46.955,38	18.493	39.006,81	20.513,81	0	0	-20.513,81	0
<b>11</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>13.983.092,60</b>	<b>14.449.712</b>	<b>15.387.261,77</b>	<b>937.549,34</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>62.450,66</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	-11.368.391,50	-12.530.120	-12.422.345,11	107.774,89	0	0	-107.774,89	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-9.966,93	-13.500	-8.924,76	4.575,24	0	0	-4.575,24	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.555.495,68	-65.407.632	-70.081.220,57	-4.673.588,57	-3.636.610	0	1.036.978,57	0
15	-	Abschreibungen	-12.563.355,58	-13.331.722	-12.308.191,64	1.023.530,74	0	0	-1.023.530,74	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-774.598,06	-849.994	-1.178.548,05	-328.554,05	-1.084.880	0	-756.325,95	0
<b>19</b>	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-91.271.807,75</b>	<b>-92.132.968</b>	<b>-95.999.230,13</b>	<b>-3.866.261,75</b>	<b>-4.721.490</b>	<b>0</b>	<b>-855.228,25</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-77.288.715,15</b>	<b>-77.683.256</b>	<b>-80.611.968,36</b>	<b>-2.928.712,41</b>	<b>-3.721.490</b>	<b>0</b>	<b>-792.777,59</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	87.529.437,93	90.720.437	92.428.986,79	1.708.550,03	0	0	-1.708.550,03	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	10.316.003,63	10.084.184	21.524.311,62	11.440.127,38	0	0	-11.440.127,38	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.902.324,57	-5.205.898	-5.506.814,41	-300.916,87	0	0	300.916,87	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-10.085.052,44	-9.477.398	-21.235.690,47	-11.758.292,46	0	0	11.758.292,46	0
<b>26</b>	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>82.858.064,55</b>	<b>86.121.325</b>	<b>87.210.793,53</b>	<b>1.089.468,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.089.468,08</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>5.569.349,40</b>	<b>8.438.070</b>	<b>6.598.825,17</b>	<b>-1.839.244,33</b>	<b>-3.721.490</b>	<b>0</b>	<b>-1.882.245,67</b>	<b>0</b>

## THH8800

## Hochbau und Gebäudewirtschaft

## 53

## Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	120,01	120	120,00	-0,24	0	0	0,24	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.711,38	35.000	28.729,89	-6.270,11	0	0	6.270,11	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	9.315,96	0	9.244,00	9.244,00	0	0	-9.244,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.369,00	12.369	12.369,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	56.516,35	47.489	50.462,89	2.973,65	0	0	-2.973,65	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.836,83	-16.797	-16.627,56	169,44	0	0	-169,44	0
15	- Abschreibungen	-53.753,02	-53.616	-55.668,67	-2.052,26	0	0	2.052,26	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-2.430,57	-2.430,57	0	0	2.430,57	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-74.589,85	-70.413	-74.726,80	-4.313,39	0	0	4.313,39	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-18.073,50	-22.924	-24.263,91	-1.339,74	0	0	1.339,74	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.835,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.743,18	-366	-1.507,44	-1.141,43	0	0	1.141,43	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.019,01	-6.150	-1.766,71	4.383,64	0	0	-4.383,64	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-927,19	-6.516	-3.274,15	3.242,21	0	0	-3.242,21	0
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-19.000,69	-29.441	-27.538,06	1.902,47	0	0	-1.902,47	0

## THH8800

## Hochbau und Gebäudewirtschaft

## 54

## Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	42.704,06	38.027	38.201,53	174,39	0	0	-174,39	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.671.209,90	1.500.000	1.513.890,19	13.890,19	0	0	-13.890,19	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162,99	0	26.406,33	26.406,33	0	0	-26.406,33	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	29.753,03	30.000	37.186,58	7.186,24	0	0	-7.186,24	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.621,93	0	2.155,36	2.155,36	0	0	-2.155,36	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.745.451,91	1.568.027	1.617.839,99	49.812,51	0	0	-49.812,51	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-725.608,09	-1.191.234	-891.262,06	299.971,94	0	0	-299.971,94	0
15	- Abschreibungen	-372.588,38	-321.657	-363.007,32	-41.350,58	0	0	41.350,58	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-583.958,93	-30.343	-1.039.142,28	-1.008.799,28	0	0	1.008.799,28	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.682.155,40	-1.543.234	-2.293.411,66	-750.177,92	0	0	750.177,92	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	63.296,51	24.794	-675.571,67	-700.365,41	0	0	700.365,41	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	284.746,11	9.200	395.760,03	386.560,03	0	0	-386.560,03	0
22	+ THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	32.997,32	0	24.927,01	24.927,01	0	0	-24.927,01	0
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-179.206,03	-5.695	-34.173,10	-28.478,07	0	0	28.478,07	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-208.142,77	-202.722	-208.564,47	-5.842,84	0	0	5.842,84	0
26	= Kalkulatorisches Ergebnis	-69.605,37	-199.217	177.949,47	377.166,13	0	0	-377.166,13	0

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
27	= Nettoressourcenbedarf/-überschüsse	-6.308,86	-174.423	-497.622,20	-323.199,28	0	0	323.199,28	0

**THH8800** Hochbau und Gebäudewirtschaft  
**57** Wirtschaft und Tourismus  
**5750** Tourismus

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2019	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.046,65	12.065	12.044,30	-20,86	0	0	20,86	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	65.732,34	100.000	56.396,72	-43.603,28	0	0	43.603,28	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.058,60	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	220.212,50	75.000	210.263,31	135.263,17	0	0	-135.263,17	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	342.497,00	342.497	342.497,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11</b>	= <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>641.547,09</b>	<b>529.562</b>	<b>621.201,33</b>	<b>91.639,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-91.639,03</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.453.494,83	-1.200.193	-1.162.751,21	37.441,79	0	0	-37.441,79	0
15	- Abschreibungen	-2.658.293,70	-2.664.451	-2.667.467,81	-3.016,89	0	0	3.016,89	0
17	- Transferaufwendungen	-17.320,00	-48.000	-26.300,00	21.700,00	0	0	-21.700,00	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.198.418,34	-2.175.941	-1.221.054,92	954.886,08	0	0	-954.886,08	0
<b>19</b>	= <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.327.526,87</b>	<b>-6.088.585</b>	<b>-5.077.573,94</b>	<b>1.011.010,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.011.010,98</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	= <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.685.979,78</b>	<b>-5.559.023</b>	<b>-4.456.372,61</b>	<b>1.102.650,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.102.650,01</b>	<b>0</b>
23	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-360.712,98	-16.463	-18.273,02	-1.809,83	0	0	1.809,83	0
24	- THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-54.786,73	-397.914	-103.216,98	294.697,27	0	0	-294.697,27	0
<b>26</b>	= <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-415.499,71</b>	<b>-414.377</b>	<b>-121.490,00</b>	<b>292.887,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-292.887,44</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	= <b>Nettoressourcenbedarf/-überschüsse</b>	<b>-5.101.479,49</b>	<b>-5.973.400</b>	<b>-4.577.862,61</b>	<b>1.395.537,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.395.537,45</b>	<b>0</b>

**HH8800** Hochbau und Gebäudewirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.606.385,49	2.270.500	3.240.250,96	969.750,96	270.661	0	-699.090,01	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.454.610,00	0	240.250,00	240.250,00	0	0	-240.250,00	0
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	972,83	0	15.707,93	15.707,93	7.800	0	-7.907,93	0
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.061.968,32</b>	<b>2.270.500</b>	<b>3.496.208,89</b>	<b>1.225.708,89</b>	<b>278.461</b>	<b>0</b>	<b>-947.247,94</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.960.411,18	0	-18.326.496,36	-18.326.496,36	-20.828.510	0	-2.502.013,64	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53.901.892,07	-61.135.733	-56.548.250,35	4.587.482,65	-1.245.751	-4.900.000	-10.733.233,60	-12.502.940
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.493.371,67	-443.230	-934.975,16	-491.745,16	0	0	491.745,16	-32.690
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-5.697,69	-130.000	-1.952,41	128.047,59	0	0	-128.047,59	-130.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.361.372,61</b>	<b>-61.708.963</b>	<b>-75.811.674,28</b>	<b>-14.102.711,28</b>	<b>-22.074.261</b>	<b>-4.900.000</b>	<b>-12.871.549,67</b>	<b>-</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-60.299.404,29</b>	<b>-59.438.463</b>	<b>-72.315.465,39</b>	<b>-12.877.002,39</b>	<b>-21.795.800</b>	<b>-4.900.000</b>	<b>-13.818.797,61</b>	<b>-12.665.630</b>
									<b>-12.665.630</b>

## HH8800

## Hochbau und Gebäudewirtschaft

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880001.700: Erwerb von beweglichem Vermögen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.326,26	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.010,00	0	250,00	250,00	0	0	-250,00	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>5.336,26</b>	<b>0</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250,00</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-162.301,73	-269.230	-113.156,29	156.073,71	0	0	-156.073,71	-32.690
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-130.000	0,00	130.000,00	0	0	-130.000,00	-130.000
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-162.301,73</b>	<b>-399.230</b>	<b>-113.156,29</b>	<b>286.073,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-286.073,71</b>	<b>-162.690</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-156.965,47</b>	<b>-399.230</b>	<b>-112.906,29</b>	<b>286.323,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-286.323,71</b>	<b>-162.690</b>
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-156.965,47</b>	<b>-399.230</b>	<b>-112.906,29</b>	<b>286.323,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-286.323,71</b>	<b>-162.690</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880002.700: Kleinere Baumaßnahmen</b>									

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.137,56	0	261.000,00	261.000,00	261.000	0	0,00	0
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.640,05	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>12.777,61</b>	<b>0</b>	<b>261.000,00</b>	<b>261.000,00</b>	<b>261.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.402,61	0	-86.029,51	-86.029,51	0	0	86.029,51	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.430.345,05	-473.000	-1.042.107,04	-569.107,04	-932.300	0	-363.192,96	-255.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-21.552,64	-21.552,64	0	0	21.552,64	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.434.747,66</b>	<b>-473.000</b>	<b>-1.149.689,19</b>	<b>-676.689,19</b>	<b>-932.300</b>	<b>0</b>	<b>-255.610,81</b>	<b>-255.500</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.421.970,05</b>	<b>-473.000</b>	<b>-888.689,19</b>	<b>-415.689,19</b>	<b>-671.300</b>	<b>0</b>	<b>-255.610,81</b>	<b>-255.500</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-14.748,14	0	-17.396,84	-17.396,84	0	0	17.396,84	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.436.718,19</b>	<b>-473.000</b>	<b>-906.086,03</b>	<b>-433.086,03</b>	<b>-671.300</b>	<b>0</b>	<b>-238.213,97</b>	<b>-255.500</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880003.700: Grundstücksverkehr</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	196.328,93	0	1.099.978,15	1.099.978,15	4.711	0	-1.095.267,20	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.450.600,00	0	240.000,00	240.000,00	0	0	-240.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>1.646.928,93</b>	<b>0</b>	<b>1.339.978,15</b>	<b>1.339.978,15</b>	<b>4.711</b>	<b>0</b>	<b>-1.335.267,20</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.963.373,17	0	-17.823.317,98	-17.823.317,98	-20.828.510	0	-3.005.192,02	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-196.328,93	0	-3.009.845,95	-3.009.845,95	-4.711	0	3.005.135,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-7.159.702,10</b>	<b>0</b>	<b>-20.833.163,93</b>	<b>-20.833.163,93</b>	<b>-20.833.221</b>	<b>0</b>	<b>-57,02</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.512.773,17</b>	<b>0</b>	<b>-19.493.185,78</b>	<b>-19.493.185,78</b>	<b>-20.828.510</b>	<b>0</b>	<b>-1.335.324,22</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-5.512.773,17</b>	<b>0</b>	<b>-19.493.185,78</b>	<b>-19.493.185,78</b>	<b>-20.828.510</b>	<b>0</b>	<b>-1.335.324,22</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880004: Betriebsvorrichtungen an Gebäuden</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.400,00	2.400,00	0	0	-2.400,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.337,11	0	-35.150,17	-35.150,17	0	0	35.150,17	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.834,63	-50.000	-251.666,44	-201.666,44	-411.700	0	-210.033,56	-89.610
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-85.215,90	-85.215,90	0	0	85.215,90	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-106.171,74</b>	<b>-50.000</b>	<b>-372.032,51</b>	<b>-322.032,51</b>	<b>-411.700</b>	<b>0</b>	<b>-89.667,49</b>	<b>-89.610</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-106.171,74</b>	<b>-50.000</b>	<b>-369.632,51</b>	<b>-319.632,51</b>	<b>-411.700</b>	<b>0</b>	<b>-92.067,49</b>	<b>-89.610</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7.489,46	-3.000	-16.217,69	-13.217,94	0	0	13.217,94	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-113.661,20</b>	<b>-53.000</b>	<b>-385.850,20</b>	<b>-332.850,45</b>	<b>-411.700</b>	<b>0</b>	<b>-78.849,55</b>	<b>-89.610</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.880006.700: Außenanlagen</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.950,00	4.950,00	4.950	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	801,47	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>801,47</b>	<b>0</b>	<b>4.950,00</b>	<b>4.950,00</b>	<b>4.950</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-136.100,77	0	-51.005,29	-51.005,29	0	0	51.005,29	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-326.046,75	-807.000	-641.516,62	165.483,38	-44.950	0	-210.433,38	-159.410
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-462.147,52</b>	<b>-807.000</b>	<b>-692.521,91</b>	<b>114.478,09</b>	<b>-44.950</b>	<b>0</b>	<b>-159.428,09</b>	<b>-159.410</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-461.346,05</b>	<b>-807.000</b>	<b>-687.571,91</b>	<b>119.428,09</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-159.428,09</b>	<b>-159.410</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-109.457,15	-133.250	-147.148,89	-13.898,89	0	0	13.898,89	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-570.803,20</b>	<b>-940.250</b>	<b>-834.720,80</b>	<b>105.529,20</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-145.529,20</b>	<b>-159.410</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.880007.700: Datenverkabelung</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.855,73	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.372,93	-600.000	-103.002,35	496.997,65	390.750	0	-106.247,65	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-106.230,88	-106.230,88	0	0	106.230,88	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-24.228,66</b>	<b>-600.000</b>	<b>-209.233,23</b>	<b>390.766,77</b>	<b>390.750</b>	<b>0</b>	<b>-16,77</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.228,66</b>	<b>-600.000</b>	<b>-209.233,23</b>	<b>390.766,77</b>	<b>390.750</b>	<b>0</b>	<b>-16,77</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-175,00	0	-394,55	-394,55	0	0	394,55	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-24.403,66</b>	<b>-600.000</b>	<b>-209.627,78</b>	<b>390.372,22</b>	<b>390.750</b>	<b>0</b>	<b>377,78</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.880009.700: Vorplanungen</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-11.744,40	-11.744,40	0	0	11.744,40	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.278.840,69	-500.000	-1.316.246,68	-816.246,68	-828.000	0	-11.753,32	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-2.278.840,69</b>	<b>-500.000</b>	<b>-1.327.991,08</b>	<b>-827.991,08</b>	<b>-828.000</b>	<b>0</b>	<b>-8,92</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.278.840,69</b>	<b>-500.000</b>	<b>-1.327.991,08</b>	<b>-827.991,08</b>	<b>-828.000</b>	<b>0</b>	<b>-8,92</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-402.684,52	-200.000	56.123,21	256.123,13	0	0	-256.123,13	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-2.681.525,21</b>	<b>-700.000</b>	<b>-1.271.867,87</b>	<b>-571.867,95</b>	<b>-828.000</b>	<b>0</b>	<b>-256.132,05</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880010: Errichtung und Entsorgung von Containern</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-127.122,20	0	-20.898,06	-20.898,06	0	0	20.898,06	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-865.607,27	-800.000	-302.983,23	497.016,77	16.320	0	-480.696,77	-459.790
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-61.592,88	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.054.322,35</b>	<b>-800.000</b>	<b>-323.881,29</b>	<b>476.118,71</b>	<b>16.320</b>	<b>0</b>	<b>-459.798,71</b>	<b>-459.790</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.054.322,35</b>	<b>-800.000</b>	<b>-323.881,29</b>	<b>476.118,71</b>	<b>16.320</b>	<b>0</b>	<b>-459.798,71</b>	<b>-459.790</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-133.873,56	0	-41.143,38	-41.143,38	0	0	41.143,38	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.188.195,91</b>	<b>-800.000</b>	<b>-365.024,67</b>	<b>434.975,33</b>	<b>16.320</b>	<b>0</b>	<b>-418.655,33</b>	<b>-459.790</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880011: Ganztageseinrichtungen an Schulen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.660,60	0	-4.704,07	-4.704,07	0	0	4.704,07	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-259.474,17	-1.000.000	-384.926,81	615.073,19	420.200	0	-194.873,19	-79.670
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-279.134,77</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-389.630,88</b>	<b>610.369,12</b>	<b>420.200</b>	<b>0</b>	<b>-190.169,12</b>	<b>-79.670</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-279.134,77</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-389.630,88</b>	<b>610.369,12</b>	<b>420.200</b>	<b>0</b>	<b>-190.169,12</b>	<b>-79.670</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-19.811,10	-8.200	-5.724,75	2.475,04	0	0	-2.475,04	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-298.945,87</b>	<b>-1.008.200</b>	<b>-395.355,63</b>	<b>612.844,16</b>	<b>420.200</b>	<b>0</b>	<b>-192.644,16</b>	<b>-79.670</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880012: Öffentliche WC-Anlagen Um- und Neubau du</b>									

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.442,74	-690.360	-473.271,80	217.088,20	0	0	-217.088,20	-217.080
13	= Summe Auszahlungen	-117.442,74	-690.360	-473.271,80	217.088,20	0	0	-217.088,20	-217.080
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-117.442,74	-690.360	-473.271,80	217.088,20	0	0	-217.088,20	-217.080
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-8.352,77	-30.000	-28.292,08	1.708,26	0	0	-1.708,26	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-125.795,51	-720.360	-501.563,88	218.796,46	0	0	-218.796,46	-217.080

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.880013: Netzwerkkomponenten, Neu- und Ersatzbes**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.287,41	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-111.890,79	0	-447.651,04	-447.651,04	-397.690	0	49.961,04	-7.560
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-125.470,58	-74.000	-16.432,11	57.567,89	0	0	-57.567,89	0
13	= Summe Auszahlungen	-241.648,78	-74.000	-464.083,15	-390.083,15	-397.690	0	-7.606,85	-7.560
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-241.648,78	-74.000	-464.083,15	-390.083,15	-397.690	0	-7.606,85	-7.560
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-4.620,00	-4.620,00	0	0	4.620,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-241.648,78	-74.000	-468.703,15	-394.703,15	-397.690	0	-2.986,85	-7.560

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.880014: Einbau ELA-Anlagen (BVO) in Schulgebäude**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.431,04	-506.820	0,00	506.820,00	464.110	0	-42.710,00	-39.120
13	= Summe Auszahlungen	-28.431,04	-506.820	0,00	506.820,00	464.110	0	-42.710,00	-39.120
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.431,04	-506.820	0,00	506.820,00	464.110	0	-42.710,00	-39.120
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-3.101	0,00	3.100,57	0	0	-3.100,57	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-28.431,04	-509.921	0,00	509.920,57	464.110	0	-45.810,57	-39.120

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.880015: Ausfinanzierung Altprojekte**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-600.000	0,00	600.000,00	600.000	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-600.000	0,00	600.000,00	600.000	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-600.000	0,00	600.000,00	600.000	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-600.000</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.880212: Verwaltungsgebäude Zähringerstraße 61**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-2.352,00	-2.352,00	0	0	2.352,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.352,00</b>	<b>-2.352,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.352,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.880218: Technisches Rathaus Sicherung der Flucht**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-215,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-215,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.880221: RH Marktplatz Umsetzung Brandschutzkonzept**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-3.657,83	-3.657,83	0	0	3.657,83	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-3.660	0	-3.660,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-3.657,83	-3.657,83	-3.660	0	-2,17	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.657,83	-3.657,83	-3.660	0	-2,17	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.100,00	0	-227,50	-227,50	0	0	227,50	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.885,33</b>	<b>-3.885,33</b>	<b>-3.660</b>	<b>0</b>	<b>225,33</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880223: Rathaus am Marktplatz, Wiederaufbau</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-48.483,22	0	-45.946,46	-45.946,46	0	0	45.946,46	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-45.950	0	-45.950,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-48.483,22	0	-45.946,46	-45.946,46	-45.950	0	-3,54	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.483,22	0	-45.946,46	-45.946,46	-45.950	0	-3,54	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.410,00	0	-1.045,00	-1.045,00	0	0	1.045,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-49.893,22	0	-46.991,46	-46.991,46	-45.950	0	1.041,46	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880226: Technisches Rathaus, Lammstraße 7,</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-71,00	-71,00	0	0	71,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-71,00	-71,00	0	0	71,00	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880227: Technisches Rathaus, Lammstr. 7, Sanierung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.016,81	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	42.016,81	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-601.998,06	0	-22.709,86	-22.709,86	-22.710	0	-0,14	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-301.797,56	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-903.795,62	0	-22.709,86	-22.709,86	-22.710	0	-0,14	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-861.778,81	0	-22.709,86	-22.709,86	-22.710	0	-0,14	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-28.157,00	0	-6.131,60	-6.131,60	0	0	6.131,60	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-889.935,81	0	-28.841,46	-28.841,46	-22.710	0	6.131,46	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880228: Technisches Rathaus, Lammstr. 7, Fassade</b>									

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.164.304,41	1.164.304,41	0	0	-1.164.304,41	0
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.164.304,41</b>	<b>1.164.304,41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.164.304,41</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.346.173,62	0	28.312,59	28.312,59	28.310	0	-2,59	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.346.173,62</b>	<b>0</b>	<b>28.312,59</b>	<b>28.312,59</b>	<b>28.310</b>	<b>0</b>	<b>-2,59</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.346.173,62</b>	<b>0</b>	<b>1.192.617,00</b>	<b>1.192.617,00</b>	<b>28.310</b>	<b>0</b>	<b>-1.164.307,00</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-27.930,50	0	-4.579,50	-4.579,50	0	0	4.579,50	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.374.104,12</b>	<b>0</b>	<b>1.188.037,50</b>	<b>1.188.037,50</b>	<b>28.310</b>	<b>0</b>	<b>-1.159.727,50</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880230: Rathaus am Marktplatz, Erneuerung Lüftung</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.742,57	0	-56.962,20	-56.962,20	-56.970	0	-7,80	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-20.742,57</b>	<b>0</b>	<b>-56.962,20</b>	<b>-56.962,20</b>	<b>-56.970</b>	<b>0</b>	<b>-7,80</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.742,57</b>	<b>0</b>	<b>-56.962,20</b>	<b>-56.962,20</b>	<b>-56.970</b>	<b>0</b>	<b>-7,80</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.955,25	0	-1.313,50	-1.313,50	0	0	1.313,50	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-23.697,82</b>	<b>0</b>	<b>-58.275,70</b>	<b>-58.275,70</b>	<b>-56.970</b>	<b>0</b>	<b>1.305,70</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880231: Verwaltungsgebäude Helmholtzstr. 9-11, U</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-347.681,51	-900.000	-844.229,56	55.770,44	0	0	-55.770,44	-55.770
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-347.681,51</b>	<b>-900.000</b>	<b>-844.229,56</b>	<b>55.770,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55.770,44</b>	<b>-55.770</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-347.681,51</b>	<b>-900.000</b>	<b>-844.229,56</b>	<b>55.770,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55.770,44</b>	<b>-55.770</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-29.869,72	-62.701	-36.520,96	26.179,85	0	0	-26.179,85	0
<b>16</b>	<b>= nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-377.551,23</b>	<b>-962.701</b>	<b>-880.750,52</b>	<b>81.950,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-81.950,29</b>	<b>-55.770</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880232: Rathaus West, Kaiserallee 4, Instandsetzung</b>									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.190,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.190,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.190,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-280,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	910,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880235: Rathaus West, Kaiserallee 4</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-32.500	0,00	32.500,25	0	0	-32.500,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-32.500	0,00	32.500,25	0	0	-32.500,25	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.880236: Rathaus Wolfartsweier, Barrierefreiheit</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-36.490,84	3.509,16	0	0	-3.509,16	-3.500
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-40.000	-36.490,84	3.509,16	0	0	-3.509,16	-3.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	-36.490,84	3.509,16	0	0	-3.509,16	-3.500
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-10.000	-224,25	9.776,10	0	0	-9.776,10	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-50.000	-36.715,09	13.285,26	0	0	-13.285,26	-3.500

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882004: Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzingen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.453.000	0,00	-1.453.000,00	0	0	1.453.000,00	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	1.453.000	0,00	-1.453.000,00	0	0	1.453.000,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.275.212,76	-4.000.000	-3.898.032,76	101.967,24	-177.560	0	-279.527,24	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-218.052,94	0	-279.522,12	-279.522,12	0	0	279.522,12	0
13	= Summe Auszahlungen	-7.493.265,70	-4.000.000	-4.177.554,88	-177.554,88	-177.560	0	-5,12	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.493.265,70	-2.547.000	-4.177.554,88	-1.630.554,88	-177.560	0	1.452.994,88	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-60.378,56	-220.843	-53.279,59	167.563,72	0	0	-167.563,72	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-7.553.644,26	-2.767.843	-4.230.834,47	-1.462.991,16	-177.560	0	1.285.431,16	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882005: Drais-Gemeinschaftsschule, Tristanstr. 1									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-490.683,23	0	-18.663,09	-18.663,09	-22.300	0	-3.636,91	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.884,91	0	-3.630,34	-3.630,34	0	0	3.630,34	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-507.568,14	0	-22.293,43	-22.293,43	-22.300	0	-6,57	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-507.568,14	0	-22.293,43	-22.293,43	-22.300	0	-6,57	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-27.207,03	0	-3.440,45	-3.440,45	0	0	3.440,45	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-534.775,17	0	-25.733,88	-25.733,88	-22.300	0	3.433,88	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882006: Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzingen									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.876,15	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-4.876,15	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-4.876,15	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-1.032,50	0	-5.338,00	-5.338,00	0	0	5.338,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-5.908,65	0	-5.338,00	-5.338,00	0	0	5.338,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882007: Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzingen									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-3.915,64	-3.915,64	0	0	3.915,64	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-3.920	0	-3.920,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	0,00	0	-3.915,64	-3.915,64	-3.920	0	-4,36	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	-3.915,64	-3.915,64	-3.920	0	-4,36	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	0	-7.869,88	-7.869,88	0	0	7.869,88	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	0	-11.785,52	-11.785,52	-3.920	0	7.865,52	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882008: Anne-Frank-Schule, Gemeinschaftsschule,</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.829,27	-95.200	-68.190,30	27.009,70	0	0	-27.009,70	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.508,95	0	-392,70	-392,70	0	0	392,70	0
13	= Summe Auszahlungen	-438.338,22	-95.200	-68.583,00	26.617,00	0	0	-26.617,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-438.338,22	-95.200	-68.583,00	26.617,00	0	0	-26.617,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-74.583,67	-5.000	-5.802,65	-802,83	0	0	802,83	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-512.921,89	-100.200	-74.385,65	25.814,17	0	0	-25.814,17	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882009: Anne-Frank-Schule, Kleinspielfeld</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	0,00	75.000,00	0	0	-75.000,00	-75.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-75.000	0,00	75.000,00	0	0	-75.000,00	-75.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-75.000	0,00	75.000,00	0	0	-75.000,00	-75.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-14.300	0,00	14.300,00	0	0	-14.300,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-89.300	0,00	89.300,00	0	0	-89.300,00	-75.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882010: Containerprovisorium Drais-Gemeinschafts.Schule</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	171,36	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	171,36	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.279,44	0	-16.312,45	-16.312,45	-16.320	0	-7,55	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.655,11	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-78.934,55	0	-16.312,45	-16.312,45	-16.320	0	-7,55	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.763,19	0	-16.312,45	-16.312,45	-16.320	0	-7,55	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-17.130,14	0	-3.932,50	-3.932,50	0	0	3.932,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-95.893,33	0	-20.244,95	-20.244,95	-16.320	0	3.924,95	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882011: Drais-Gemeinschaftsschule (GMS)</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	367.500	0,00	-367.500,00	0	0	367.500,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>367.500</b>	<b>0,00</b>	<b>-367.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>367.500,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-847.416,43	-4.000.000	-9.101.909,93	-5.101.909,93	-5.127.910	0	-26.000,07	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-26.000,00	-26.000,00	0	0	26.000,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-847.416,43</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-9.127.909,93</b>	<b>-5.127.909,93</b>	<b>-5.127.910</b>	<b>0</b>	<b>-0,07</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-847.416,43</b>	<b>-3.632.500</b>	<b>-9.127.909,93</b>	<b>-5.495.409,93</b>	<b>-5.127.910</b>	<b>0</b>	<b>367.499,93</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-66.680,66	-163.000	-264.995,35	-101.995,68	0	0	101.995,68	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-914.097,09</b>	<b>-3.795.500</b>	<b>-9.392.905,28</b>	<b>-5.597.405,61</b>	<b>-5.127.910</b>	<b>0</b>	<b>469.495,61</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882015: Augustenburg GMS Grötzingen, Modernisierung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-252.383,87	47.616,13	-26.930	0	-74.546,13	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000</b>	<b>-252.383,87</b>	<b>47.616,13</b>	<b>-26.930</b>	<b>0</b>	<b>-74.546,13</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000</b>	<b>-252.383,87</b>	<b>47.616,13</b>	<b>-26.930</b>	<b>0</b>	<b>-74.546,13</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-34.297,69	-34.297,69	0	0	34.297,69	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000</b>	<b>-286.681,56</b>	<b>13.318,44</b>	<b>-26.930</b>	<b>0</b>	<b>-40.248,44</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882016: Drais-Schule, Bau A, Umbau prov. Mensa</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0,00	100.000,00	0	0	-100.000,00	-100.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882103.700: Eichendorffschule, Schulhofsanierung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-17,75	-17,75	0	0	17,75	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-17,75	-17,75	0	0	17,75	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882105.700: Adam-Remmele-Schule, Aufstockung/Umbau</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-106,50	-106,50	0	0	106,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-106,50	-106,50	0	0	106,50	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882115: Grundschule Südstadt Ost, Neubau</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.151,30	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-34.151,30	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.151,30	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.004,00	0	-130,50	-130,50	0	0	130,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-37.155,30	0	-130,50	-130,50	0	0	130,50	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882116: Hebelschule, Neubau Sporthalle und Erweiterung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-51.123,68	0	-1.865,92	-1.865,92	-1.870	0	-4,08	0
13	= Summe Auszahlungen	-51.123,68	0	-1.865,92	-1.865,92	-1.870	0	-4,08	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.123,68	0	-1.865,92	-1.865,92	-1.870	0	-4,08	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.140,75	0	-1.598,50	-1.598,50	0	0	1.598,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-53.264,43	0	-3.464,42	-3.464,42	-1.870	0	1.594,42	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882125: Waldschule Neureut, Neubau Schülerhort u</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.106,71	0	-3.590,79	-3.590,79	0	0	3.590,79	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-3.600	0	-3.600,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-10.106,71	0	-3.590,79	-3.590,79	-3.600	0	-9,21	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.106,71	0	-3.590,79	-3.590,79	-3.600	0	-9,21	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5.134,50	0	-87,00	-87,00	0	0	87,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-15.241,21	0	-3.677,79	-3.677,79	-3.600	0	77,79	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882132: Eichendorff-Schule, Lötze Str. 2</b>									
5	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.817.716,44	-438.354	-159.634,16	278.719,84	0	0	-278.719,84	-278.710
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.796,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.829.512,94	-438.354	-159.634,16	278.719,84	0	0	-278.719,84	-278.710
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.829.512,94	-438.354	-159.634,16	278.719,84	0	0	-278.719,84	-278.710
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-51.948,90	-127.764	-26.071,92	101.691,79	0	0	-101.691,79	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.881.461,84	-566.118	-185.706,08	380.411,63	0	0	-380.411,63	-278.710

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882137: Schillerschule Turnhalle, Kapellenstraße</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.122,21	0	-573,48	-573,48	0	0	573,48	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-580	0	-580,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-23.122,21	0	-573,48	-573,48	-580	0	-6,52	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.122,21	0	-573,48	-573,48	-580	0	-6,52	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.890,00	0	-1.152,50	-1.152,50	0	0	1.152,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-25.012,21	0	-1.725,98	-1.725,98	-580	0	1.145,98	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882145: Anne-Frank-Schule, Neubau Schülerhort</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.830,05	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-8.830,05	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.830,05	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7.584,40	0	-886,79	-886,79	0	0	886,79	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-16.414,45	0	-886,79	-886,79	0	0	886,79	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882146: Grundschule am Wasserturm, Neubau, 2</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	26.806,55	0	924,04	924,04	0	0	-924,04	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>26.806,55</b>	<b>0</b>	<b>924,04</b>	<b>924,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-924,04</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.489,37	0	-2.313,68	-2.313,68	0	0	2.313,68	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-204.121,75	0	-120.522,81	-120.522,81	-122.840	0	-2.317,19	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.605,22	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-218.216,34</b>	<b>0</b>	<b>-122.836,49</b>	<b>-122.836,49</b>	<b>-122.840</b>	<b>0</b>	<b>-3,51</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-191.409,79</b>	<b>0</b>	<b>-121.912,45</b>	<b>-121.912,45</b>	<b>-122.840</b>	<b>0</b>	<b>-927,55</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	17.876,35	0	678,04	678,04	0	0	-678,04	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-173.533,44</b>	<b>0</b>	<b>-121.234,41</b>	<b>-121.234,41</b>	<b>-122.840</b>	<b>0</b>	<b>-1.605,59</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882148: Gutenbergschule Turnhalle, Goethestr. 34</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-376.500	-38.388,74	338.111,26	229.200	0	-108.911,26	-108.910
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-376.500</b>	<b>-38.388,74</b>	<b>338.111,26</b>	<b>229.200</b>	<b>0</b>	<b>-108.911,26</b>	<b>-108.910</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-376.500</b>	<b>-38.388,74</b>	<b>338.111,26</b>	<b>229.200</b>	<b>0</b>	<b>-108.911,26</b>	<b>-108.910</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-22.600	-2.142,40	20.457,61	0	0	-20.457,61	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-399.100</b>	<b>-40.531,14</b>	<b>358.568,87</b>	<b>229.200</b>	<b>0</b>	<b>-129.368,87</b>	<b>-108.910</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882149: GS Beiertheim, Turnhalle, Modernisierung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-88.582,29	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-88.582,29</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-88.582,29</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-281,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-88.863,29</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882151: Hebelschule, Schulhofsanierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-71,00	-71,00	0	0	71,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-71,00	-71,00	0	0	71,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882152: Heinz-Barth-Schule, Schulhofsanierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-83.893,45	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-83.893,45	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.893,45	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.625,10	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-90.518,55	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882153: GS Beiertheim, Schulhofsanierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53,55	-344.000	0,00	344.000,00	0	0	-344.000,00	-344.000
13	= Summe Auszahlungen	-53,55	-344.000	0,00	344.000,00	0	0	-344.000,00	-344.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-53,55	-344.000	0,00	344.000,00	0	0	-344.000,00	-344.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7.602,00	-7.000	-16.010,50	-9.010,50	0	0	9.010,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-7.655,55	-351.000	-16.010,50	334.989,50	0	0	-334.989,50	-344.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882154: GHS Oberwaldschule, Ballspielfelder</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	48.300,00	48.300,00	0	0	-48.300,00	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	48.300,00	48.300,00	0	0	-48.300,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.088,69	0	-81.504,58	-81.504,58	-81.510	0	-5,42	0
13	= Summe Auszahlungen	-175.088,69	0	-81.504,58	-81.504,58	-81.510	0	-5,42	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-175.088,69	0	-33.204,58	-33.204,58	-81.510	0	-48.305,42	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10.878,00	0	-6.857,50	-6.857,50	0	0	6.857,50	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-185.966,69</b>	<b>0</b>	<b>-40.062,08</b>	<b>-40.062,08</b>	<b>-81.510</b>	<b>0</b>	<b>-41.447,92</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.882156: Schlossschule, Interimslösung Mensa UG</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.660,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-1.660,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.660,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-168,00	-168,00	0	0	168,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.660,00</b>	<b>0</b>	<b>-168,00</b>	<b>-168,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>168,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.882157: Friedrich-Ebert-Schule, Schulhofsanierung</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.081,55	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-21.081,55</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.081,55</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.798,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-25.880,05</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.882158: Schloss-Schule, Brandschutzmaßnahme</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-420,00	0	-71,00	-71,00	0	0	71,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-420,00</b>	<b>0</b>	<b>-71,00</b>	<b>-71,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882162: Grundschule Stupferich, Umgestaltung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-165.000	0,00	165.000,00	0	0	-165.000,00	-165.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-165.000	0,00	165.000,00	0	0	-165.000,00	-165.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-165.000	0,00	165.000,00	0	0	-165.000,00	-165.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-32.500	0,00	32.500,00	0	0	-32.500,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-197.500	0,00	197.500,00	0	0	-197.500,00	-165.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882163: GS Wolfartsweier, Kleinspielfeld</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-29.250	0,00	29.250,00	0	0	-29.250,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-179.250	0,00	179.250,00	0	0	-179.250,00	-150.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882164: Neureut Nordschule, Friedhofstraße</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-170.000	-1.040,46	168.959,54	0	0	-168.959,54	-168.950
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-170.000	-1.040,46	168.959,54	0	0	-168.959,54	-168.950
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-170.000	-1.040,46	168.959,54	0	0	-168.959,54	-168.950
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-33.150	-11.842,50	21.307,50	0	0	-21.307,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-203.150	-12.882,96	190.267,04	0	0	-190.267,04	-168.950

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882165: GS Weierwald, Erweiterung und Modernisierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.140.438,73	-1.570.000	-1.597.886,71	-27.886,71	-118.680	0	-90.793,29	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-90.770,59	-90.770,59	0	0	90.770,59	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.140.438,73	-1.570.000	-1.688.657,30	-118.657,30	-118.680	0	-22,70	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.140.438,73	-1.570.000	-1.688.657,30	-118.657,30	-118.680	0	-22,70	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-191.596,87	-116.035	-89.161,17	26.873,42	0	0	-26.873,42	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.332.035,60	-1.686.035	-1.777.818,47	-91.783,88	-118.680	0	-26.896,12	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882166: GS Beiertheim, barrierefreie Erschließung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-83.365,06	0	-1.490,47	-1.490,47	-1.500	0	-9,53	0
13	= Summe Auszahlungen	-83.365,06	0	-1.490,47	-1.490,47	-1.500	0	-9,53	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.365,06	0	-1.490,47	-1.490,47	-1.500	0	-9,53	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-245,00	0	-718,50	-718,50	0	0	718,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-83.610,06	0	-2.208,97	-2.208,97	-1.500	0	708,97	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882168: Schillerschule, Barrierefreiheit, Neubau</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-218.301,12	0	-37.347,21	-37.347,21	-37.350	0	-2,79	0
13	= Summe Auszahlungen	-218.301,12	0	-37.347,21	-37.347,21	-37.350	0	-2,79	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-218.301,12	0	-37.347,21	-37.347,21	-37.350	0	-2,79	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5.996,50	0	-9.580,85	-9.580,85	0	0	9.580,85	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-224.297,62	0	-46.928,06	-46.928,06	-37.350	0	9.578,06	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882172: Schlossschule, Neubau Mensa, energetische. Sanierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-964.281,13	-764.281,13	-764.290	0	-8,87	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-200.000	-964.281,13	-764.281,13	-764.290	0	-8,87	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-964.281,13	-764.281,13	-764.290	0	-8,87	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.804,60	0	-297.310,76	-297.310,76	0	0	297.310,76	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.804,60	-200.000	-1.261.591,89	-1.061.591,89	-764.290	0	297.301,89	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882177: Heinz-Barth-Schule, Brandschutz, 2. BA</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-608.000	-900.730,00	-292.730,00	-293.170	0	-440,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-439,11	-439,11	0	0	439,11	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-608.000	-901.169,11	-293.169,11	-293.170	0	-0,89	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-608.000	-901.169,11	-293.169,11	-293.170	0	-0,89	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-82.001	-7.032,63	74.968,11	0	0	-74.968,11	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-690.001	-908.201,74	-218.201,00	-293.170	0	-74.969,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882179: GS am Wasserturm Fuß und Radweg Philipp-</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.836,02	0	-7.602,77	-7.602,77	-7.610	0	-7,23	0
13	= Summe Auszahlungen	-39.836,02	0	-7.602,77	-7.602,77	-7.610	0	-7,23	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.836,02	0	-7.602,77	-7.602,77	-7.610	0	-7,23	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.782,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-41.618,02	0	-7.602,77	-7.602,77	-7.610	0	-7,23	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882180: Gartenschule, Modernisierung Umkleiden,</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-700.000	-1.670.514,00	-970.514,00	-1.022.170	0	-51.656,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-51.653,62	-51.653,62	0	0	51.653,62	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-700.000	-1.722.167,62	-1.022.167,62	-1.022.170	0	-2,38	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-700.000	-1.722.167,62	-1.022.167,62	-1.022.170	0	-2,38	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-100.000	-3.309,31	96.690,64	0	0	-96.690,64	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-800.000	-1.725.476,93	-925.476,98	-1.022.170	0	-96.693,02	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882181: GS Bergwald, Ballspielfeld</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-245.000	-467,08	244.532,92	0	0	-244.532,92	-244.530
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.000</b>	<b>-467,08</b>	<b>244.532,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-244.532,92</b>	<b>-244.530</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.000</b>	<b>-467,08</b>	<b>244.532,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-244.532,92</b>	<b>-244.530</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-48.750	-1.525,00	47.225,00	0	0	-47.225,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-293.750</b>	<b>-1.992,08</b>	<b>291.757,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-291.757,92</b>	<b>-244.530</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882182: Weierwaldschule, Generalsanierung Schule</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	0,00	250.000,00	0	0	-250.000,00	-250.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-250.000</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-250.000</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-48.750	0,00	48.750,00	0	0	-48.750,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-298.750</b>	<b>0,00</b>	<b>298.750,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-298.750,00</b>	<b>-250.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882183: Ernst-Reuter-Schule, Turnhalle, Modernisierung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882186: Marylandschule, Generalsanierung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-730.000	-518.757,47	211.242,53	0	0	-211.242,53	-211.240
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-730.000</b>	<b>-518.757,47</b>	<b>211.242,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-211.242,53</b>	<b>-211.240</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-730.000</b>	<b>-518.757,47</b>	<b>211.242,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-211.242,53</b>	<b>-211.240</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-80.000	-19.673,60	60.326,40	0	0	-60.326,40	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-810.000</b>	<b>-538.431,07</b>	<b>271.568,93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-271.568,93</b>	<b>-211.240</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882188: Heinrich-Köhler-Schule, Belag und 2 Geräte</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-130.000	0,00	130.000,00	0	0	-130.000,00	-130.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-130.000	0,00	130.000,00	0	0	-130.000,00	-130.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	0,00	130.000,00	0	0	-130.000,00	-130.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-25.350	0,00	25.350,00	0	0	-25.350,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-155.350	0,00	155.350,00	0	0	-155.350,00	-130.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882189: GS Beiertheim, Einbau Alarmanlage</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-156.269,03	-156.269,03	-180.000	0	-23.730,97	-23.730
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	-156.269,03	-156.269,03	-180.000	0	-23.730,97	-23.730
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-156.269,03	-156.269,03	-180.000	0	-23.730,97	-23.730
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-248,50	-248,50	0	0	248,50	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-156.517,53	-156.517,53	-180.000	0	-23.482,47	-23.730

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882190: Riedschule, Küchenumbau Hort</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-80.000	0	-80.000,00	-80.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	-80.000	0	-80.000,00	-80.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-80.000	0	-80.000,00	-80.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	-80.000	0	-80.000,00	-80.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882203: Tulla-Realschule, Forststr. 4, Energetisch</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-17,50	0	-2.130,00	-2.130,00	0	0	2.130,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-17,50	0	-2.130,00	-2.130,00	0	0	2.130,00	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882205: Tulla-Realschule, Fachtrakt, Forststraße</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	-581,37	-581,37	0	0	581,37	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-581,37</b>	<b>-581,37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>581,37</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.448,95	0	0,00	0,00	-590	0	-590,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-4.448,95</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-590</b>	<b>0</b>	<b>-590,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.448,95</b>	<b>0</b>	<b>-581,37</b>	<b>-581,37</b>	<b>-590</b>	<b>0</b>	<b>-8,63</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.111,00	0	-2.249,87	-2.249,87	0	0	2.249,87	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-5.559,95</b>	<b>0</b>	<b>-2.831,24</b>	<b>-2.831,24</b>	<b>-590</b>	<b>0</b>	<b>2.241,24</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882206: Tulla-Realschule, Hauptbau, Forststraße</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.778,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-1.778,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882208: Friedrich-Realschule, Erweiterung durch</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-68.956,06	0	-25.952,57	-25.952,57	0	0	25.952,57	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-25.960	0	-25.960,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-68.956,06</b>	<b>0</b>	<b>-25.952,57</b>	<b>-25.952,57</b>	<b>-25.960</b>	<b>0</b>	<b>-7,43</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-68.956,06</b>	<b>0</b>	<b>-25.952,57</b>	<b>-25.952,57</b>	<b>-25.960</b>	<b>0</b>	<b>-7,43</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.156,92	0	-3.265,00	-3.265,00	0	0	3.265,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-71.112,98</b>	<b>0</b>	<b>-29.217,57</b>	<b>-29.217,57</b>	<b>-25.960</b>	<b>0</b>	<b>3.257,57</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882211: Schulzentrum Südwest, Modernisierung</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.536,48	-152.600	-25.359,97	127.240,03	125.700	0	-1.540,03	-1.540

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	-175.536,48	-152.600	-25.359,97	127.240,03	125.700	0	-1.540,03	-1.540
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-175.536,48	-152.600	-25.359,97	127.240,03	125.700	0	-1.540,03	-1.540
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.273,76	-5.000	-71,00	4.928,82	0	0	-4.928,82	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-176.810,24	-157.600	-25.430,97	132.168,85	125.700	0	-6.468,85	-1.540

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882212: Friedrich-Realschule, Außenanlagen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.297,48	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.297,48	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.297,48	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.297,48	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882213: Tulla-Realschule, energetische Modernisierung Gebäudehülle</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-872.285,49	-2.000.000	-1.930.892,21	69.107,79	0	0	-69.107,79	-14.330
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-54.768,56	-54.768,56	0	0	54.768,56	0
13	= Summe Auszahlungen	-872.285,49	-2.000.000	-1.985.660,77	14.339,23	0	0	-14.339,23	-14.330
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-872.285,49	-2.000.000	-1.985.660,77	14.339,23	0	0	-14.339,23	-14.330
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-34.941,23	-150.000	-24.330,50	125.669,07	0	0	-125.669,07	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-907.226,72	-2.150.000	-2.009.991,27	140.008,30	0	0	-140.008,30	-14.330

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882214: Schulzentrum Südwest, Alarmierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-25.688,84	124.311,16	0	0	-124.311,16	-124.310
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-150.000	-25.688,84	124.311,16	0	0	-124.311,16	-124.310
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	-25.688,84	124.311,16	0	0	-124.311,16	-124.310
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-142,00	-142,00	0	0	142,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-150.000	-25.830,84	124.169,16	0	0	-124.169,16	-124.310

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.882305.700: Helmholtzgymsnasium, Hausmeisterhaus

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-168,00	-168,00	0	0	168,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-168,00	-168,00	0	0	168,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.882310: Max-Planck-Gymnasium, Erweiterung inkl.

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.364,58	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.273,89	0	-30.930,94	-30.930,94	-30.940	0	-9,06	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.700,43	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-64.338,90	0	-30.930,94	-30.930,94	-30.940	0	-9,06	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.338,90	0	-30.930,94	-30.930,94	-30.940	0	-9,06	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.651,00	0	-213,00	-213,00	0	0	213,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-70.989,90	0	-31.143,94	-31.143,94	-30.940	0	203,94	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.882318: Fichte-Gymnasium, Sophienstr. 2, Abbruch

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-490,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-490,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

## 7.882323: Max-Planck-Gymnasium, energetische Moder

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.790,95	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	-1.790,95	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.790,95	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.790,95	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882326: Fichte-Gymnasium, Haupt- und Nebengebäude</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.296,79	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.296,79	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.296,79	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.296,79	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882329: Otto-Hahn-Gymnasium, 1. Umbau und Modern</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.877,68	0	-21.571,55	-21.571,55	0	0	21.571,55	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.900,17	0	-15.827,00	-15.827,00	-37.400	0	-21.573,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-57.777,85	0	-37.398,55	-37.398,55	-37.400	0	-1,45	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.777,85	0	-37.398,55	-37.398,55	-37.400	0	-1,45	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.691,00	0	-715,00	-715,00	0	0	715,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-64.468,85	0	-38.113,55	-38.113,55	-37.400	0	713,55	0

Iff. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882331: Goethe-Gymnasium, Renckstr. 2, Modernisierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-162.930,86	-544.600	-385.763,14	158.836,86	0	0	-158.836,86	-211.430
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-55.400	-2.801,97	52.598,03	0	0	-52.598,03	0
13	= Summe Auszahlungen	-162.930,86	-600.000	-388.565,11	211.434,89	0	0	-211.434,89	-211.430
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.930,86	-600.000	-388.565,11	211.434,89	0	0	-211.434,89	-211.430
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-42.830,25	-32.400	-18.203,07	14.197,07	0	0	-14.197,07	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-205.761,11	-632.400	-406.768,18	225.631,96	0	0	-225.631,96	-211.430

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882333: Max-Planck-Gymnasium, Schulhofumgestaltung									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.058,52	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-5.058,52	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-5.058,52	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-5.058,52	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882337: Schulzentrum Neureut, Mensa									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-860.282,98	0	-181.551,33	-181.551,33	-182.440	0	-888,67	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-117.233,04	0	-887,02	-887,02	0	0	887,02	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-977.516,02	0	-182.438,35	-182.438,35	-182.440	0	-1,65	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-977.516,02	0	-182.438,35	-182.438,35	-182.440	0	-1,65	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-28.644,30	0	-60.211,33	-60.211,33	0	0	60.211,33	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-1.006.160,32	0	-242.649,68	-242.649,68	-182.440	0	60.209,68	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882339: Schulzentrum Neureut, Brandschutz									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.579,35	-400.000	-302.538,57	97.461,43	0	0	-97.461,43	-97.460
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-148.579,35	-400.000	-302.538,57	97.461,43	0	0	-97.461,43	-97.460
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-148.579,35	-400.000	-302.538,57	97.461,43	0	0	-97.461,43	-97.460
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-1.118,00	0	-9.969,82	-9.969,82	0	0	9.969,82	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-149.697,35	-400.000	-312.508,39	87.491,61	0	0	-87.491,61	-97.460

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882341: Otto-Hahn-Gymnasium, Brandschutz</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.704.689,41	-550.000	-615.515,02	-65.515,02	-65.530	0	-14,98	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.704.689,41	-550.000	-615.515,02	-65.515,02	-65.530	0	-14,98	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.704.689,41	-550.000	-615.515,02	-65.515,02	-65.530	0	-14,98	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-41.824,99	-149.320	-4.421,10	144.899,00	0	0	-144.899,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.746.514,40	-699.320	-619.936,12	79.383,98	-65.530	0	-144.913,98	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882342: Kantgymnasium, Schulhofsanierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-110.000	-165,99	109.834,01	0	0	-109.834,01	-109.830
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-110.000	-165,99	109.834,01	0	0	-109.834,01	-109.830
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-110.000	-165,99	109.834,01	0	0	-109.834,01	-109.830
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-20.150	0,00	20.150,00	0	0	-20.150,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-130.150	-165,99	129.984,01	0	0	-129.984,01	-109.830

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882344: Schulzentrum Neureut, Umbau und Modernisierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-607.742,98	-307.742,98	-307.750	0	-7,02	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-300.000	-607.742,98	-307.742,98	-307.750	0	-7,02	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000	-607.742,98	-307.742,98	-307.750	0	-7,02	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-52.376,13	-52.376,13	0	0	52.376,13	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-300.000	-660.119,11	-360.119,11	-307.750	0	52.369,11	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882402.700: Schulen Beiertheimer Feld, Pharmazie</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	= Summe Einzahlungen	133.200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	133.200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	133.200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882410: Heinrich-Hertz-Schule, Aufstockung, Umbau									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-729.180,37	-190.043	-69.904,94	120.138,06	120.130	0	-8,06	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-800,28	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-729.980,65	-190.043	-69.904,94	120.138,06	120.130	0	-8,06	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-729.980,65	-190.043	-69.904,94	120.138,06	120.130	0	-8,06	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-19.051,00	-5.540	-12.709,00	-7.168,87	0	0	7.168,87	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-749.031,65	-195.583	-82.613,94	112.969,19	120.130	0	7.160,81	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882414: Walter-Eucken-Schule, Erweiterung									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-242.694,29	0	-74.018,27	-74.018,27	0	0	74.018,27	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-74.020	0	-74.020,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.351,92	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-254.046,21	0	-74.018,27	-74.018,27	-74.020	0	-1,73	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-254.046,21	0	-74.018,27	-74.018,27	-74.020	0	-1,73	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-4.069,90	0	-3.117,07	-3.117,07	0	0	3.117,07	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-258.116,11	0	-77.135,34	-77.135,34	-74.020	0	3.115,34	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882418: Gewerbeschule Durlach, Grötzinger Str. 8									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.721,91	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-7.721,91	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-7.721,91	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-105,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-7.826,91	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882419: Carl-Benz-Schule, Umbau KFZ-Werkstätten									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.281.222,25	-819.700	-1.296.064,49	-476.364,49	-525.020	0	-48.655,51	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.600	-54.250,05	-48.650,05	0	0	48.650,05	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-1.281.222,25	-825.300	-1.350.314,54	-525.014,54	-525.020	0	-5,46	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-1.281.222,25	-825.300	-1.350.314,54	-525.014,54	-525.020	0	-5,46	0
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	-31.901,86	-23.000	-48.362,42	-25.362,68	0	0	25.362,68	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	-1.313.124,11	-848.300	-1.398.676,96	-550.377,22	-525.020	0	25.357,22	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882421: Heinrich-Meidinger-Schule, Bertholdstr.									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	600.000,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	300.000	600.000,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-103.071,26	196.928,74	0	0	-196.928,74	-196.920
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	0,00	-300.000	-103.071,26	196.928,74	0	0	-196.928,74	-196.920
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	496.928,74	496.928,74	0	0	-496.928,74	-196.920
15	- <b>nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen</b>	0,00	-17.000	-15.776,09	1.224,15	0	0	-1.224,15	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	0,00	-17.000	481.152,65	498.152,89	0	0	-498.152,89	-196.920

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

7.882424: Heinrich-Hertz-Schule, 2. BA, Aufstockung									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	7.809,82	7.809,82	7.800	0	-9,82	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	0,00	0	7.809,82	7.809,82	7.800	0	-9,82	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.299.928,81	-4.050.000	-5.477.512,60	-1.427.512,60	-1.455.710	0	-28.197,40	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-266.279,61	0	-28.203,84	-28.203,84	0	0	28.203,84	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	-6.566.208,42	-4.050.000	-5.505.716,44	-1.455.716,44	-1.455.710	0	6,44	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-6.566.208,42	-4.050.000	-5.497.906,62	-1.447.906,62	-1.447.910	0	-3,38	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-71.545,88	-160.000	-40.213,59	119.786,33	7.800	0	-111.986,33	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-6.637.754,30</b>	<b>-4.210.000</b>	<b>-5.538.120,21</b>	<b>-1.328.120,29</b>	<b>-1.440.110</b>	<b>0</b>	<b>-111.989,71</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.882427: Elisabeth-Selbert-Schule, Modernisierung**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-323.043,59	-211.657	-60.868,97	150.788,03	130.160	0	-20.628,03	-26.620
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-149.031,75	-6.000	0,00	6.000,00	0	0	-6.000,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-472.075,34</b>	<b>-217.657</b>	<b>-60.868,97</b>	<b>156.788,03</b>	<b>130.160</b>	<b>0</b>	<b>-26.628,03</b>	<b>-26.620</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-472.075,34</b>	<b>-217.657</b>	<b>-60.868,97</b>	<b>156.788,03</b>	<b>130.160</b>	<b>0</b>	<b>-26.628,03</b>	<b>-26.620</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.026,00	-27.441	-212,00	27.228,79	0	0	-27.228,79	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-473.101,34</b>	<b>-245.098</b>	<b>-61.080,97</b>	<b>184.016,82</b>	<b>130.160</b>	<b>0</b>	<b>-53.856,82</b>	<b>-26.620</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.882430: Heinrich-Hertz-Schule, Flachbau, Zusammen**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-400.000	-344.499,46	55.500,54	0	0	-55.500,54	-55.500
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000</b>	<b>-344.499,46</b>	<b>55.500,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55.500,54</b>	<b>-55.500</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000</b>	<b>-344.499,46</b>	<b>55.500,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55.500,54</b>	<b>-55.500</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-542,50	0	-74.569,84	-74.569,84	0	0	74.569,84	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-542,50</b>	<b>-400.000</b>	<b>-419.069,30</b>	<b>-19.069,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.069,30</b>	<b>-55.500</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.882432: Carl-Hofer-Schule, Schulgebäude, Instand**

6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	0,00	250.000,00	250.000	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-72.500	0,00	72.499,52	0	0	-72.499,52	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-322.500</b>	<b>0,00</b>	<b>322.499,52</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>-72.499,52</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882709: Hardtwaldschule, Brandschutz und energetisch</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.590.945,64	-815.150	-608.293,73	206.856,27	0	0	-206.856,27	-205.930
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-918,68	-918,68	0	0	918,68	0
13	= Summe Auszahlungen	-1.590.945,64	-815.150	-609.212,41	205.937,59	0	0	-205.937,59	-205.930
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.590.945,64	-815.150	-609.212,41	205.937,59	0	0	-205.937,59	-205.930
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-96.319,73	-156.413	-40.537,90	115.875,10	0	0	-115.875,10	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.687.265,37	-971.563	-649.750,31	321.812,69	0	0	-321.812,69	-205.930

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882906: Europäische Schule, Gebäude A, Energetisch</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.215.106,22	-575.000	-455.031,53	119.968,47	0	0	-119.968,47	-119.960
13	= Summe Auszahlungen	-1.215.106,22	-575.000	-455.031,53	119.968,47	0	0	-119.968,47	-119.960
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.215.106,22	-575.000	-455.031,53	119.968,47	0	0	-119.968,47	-119.960
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-59.398,50	-45.001	-11.847,25	33.153,26	0	0	-33.153,26	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.274.504,72	-620.001	-466.878,78	153.121,73	0	0	-153.121,73	-119.960

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882907: Europäische Schule, Gebäude D, Energetisch</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.316,41	-640.000	-2.127,18	637.872,82	0	0	-637.872,82	-637.870
13	= Summe Auszahlungen	-8.316,41	-640.000	-2.127,18	637.872,82	0	0	-637.872,82	-637.870
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.316,41	-640.000	-2.127,18	637.872,82	0	0	-637.872,82	-637.870
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-455,00	-30.000	-2.005,50	27.994,13	0	0	-27.994,13	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-8.771,41	-670.000	-4.132,68	665.866,95	0	0	-665.866,95	-637.870

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882909: Europäische Schule, Bau B, Brandschutz</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-460.000	-179.265,79	280.734,21	280.730	0	-4,21	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-460.000	-179.265,79	280.734,21	280.730	0	-4,21	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-460.000	-179.265,79	280.734,21	280.730	0	-4,21	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-2.627,00	-2.627,00	0	0	2.627,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-460.000	-181.892,79	278.107,21	280.730	0	2.622,79	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.882910: Europäische Schule, Bau C, Brandschutz</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-700.000	-374.323,77	325.676,23	0	0	-325.676,23	-325.670
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-700.000	-374.323,77	325.676,23	0	0	-325.676,23	-325.670
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-700.000	-374.323,77	325.676,23	0	0	-325.676,23	-325.670
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13.253,50	0	-5.879,09	-5.879,09	0	0	5.879,09	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-13.253,50	-700.000	-380.202,86	319.797,14	0	0	-319.797,14	-325.670

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.883301: Bad. Konservatorium, Umbau Dragonerkaserne</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-560.804,28	-3.310.000	-1.356.265,86	1.953.734,14	1.231.820	0	-721.914,14	-721.910
13	= Summe Auszahlungen	-560.804,28	-3.310.000	-1.356.265,86	1.953.734,14	1.231.820	0	-721.914,14	-721.910
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-560.804,28	-3.310.000	-1.356.265,86	1.953.734,14	1.231.820	0	-721.914,14	-721.910
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-111.874,75	-190.000	-42.767,92	147.231,64	0	0	-147.231,64	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-672.679,03	-3.500.000	-1.399.033,78	2.100.965,78	1.231.820	0	-869.145,78	-721.910

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.883302: Unterbringung Jugendorchester Karlsruhe</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-294.191,38	5.808,62	0	0	-5.808,62	-8.800
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-3.000	0,00	3.000,00	0	0	-3.000,00	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-303.000	-294.191,38	8.808,62	0	0	-8.808,62	-8.800
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-303.000	-294.191,38	8.808,62	0	0	-8.808,62	-8.800

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-1.743,22	-1.743,22	0	0	1.743,22	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-303.000</b>	<b>-295.934,60</b>	<b>7.065,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.065,40</b>	<b>-8.800</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.883401: Nancy-Halle Umbau als Probehörsaalzentrum</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.777,12	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-11.777,12</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.777,12</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-11.777,12</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.884618: Kinder- und Jugendhaus Südwest</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.400,66	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-10.400,66</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.400,66</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-10.400,66</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>7.884623: Erweiterung Kita St. Thomas Wettersbach,</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.302,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-6.302,70</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.302,70</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-332,50	0	-585,75	-585,75	0	0	585,75	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-6.635,20</b>	<b>0</b>	<b>-585,75</b>	<b>-585,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>585,75</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.884626: Kita Grünwettersbach, Zur Dorfswies 1, Mo</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	242.909,32	0	106.275,34	106.275,34	0	0	-106.275,34	0
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>242.909,32</b>	<b>0</b>	<b>106.275,34</b>	<b>106.275,34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-106.275,34</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-506.307,94	0	-35.483,67	-35.483,67	-35.490	0	-6,33	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-506.307,94</b>	<b>0</b>	<b>-35.483,67</b>	<b>-35.483,67</b>	<b>-35.490</b>	<b>0</b>	<b>-6,33</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-263.398,62</b>	<b>0</b>	<b>70.791,67</b>	<b>70.791,67</b>	<b>-35.490</b>	<b>0</b>	<b>-106.281,67</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-30.827,16	0	-8.931,76	-8.931,76	0	0	8.931,76	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-294.225,78</b>	<b>0</b>	<b>61.859,91</b>	<b>61.859,91</b>	<b>-35.490</b>	<b>0</b>	<b>-97.349,91</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.884627: Kiga "Katze" Wolfartsweier, Aussenanlagen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-154.077,04	0	-13.722,32	-13.722,32	-13.730	0	-7,68	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-154.077,04</b>	<b>0</b>	<b>-13.722,32</b>	<b>-13.722,32</b>	<b>-13.730</b>	<b>0</b>	<b>-7,68</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-154.077,04</b>	<b>0</b>	<b>-13.722,32</b>	<b>-13.722,32</b>	<b>-13.730</b>	<b>0</b>	<b>-7,68</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-19.073,05	0	-1.285,10	-1.285,10	0	0	1.285,10	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-173.150,09</b>	<b>0</b>	<b>-15.007,42</b>	<b>-15.007,42</b>	<b>-13.730</b>	<b>0</b>	<b>1.277,42</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.884628: Otto-Dullenkopf-Park, Umbau Verwaltungsgebäude .</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	-432.533,99	-182.533,99	-182.540	0	-6,01	0
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>-432.533,99</b>	<b>-182.533,99</b>	<b>-182.540</b>	<b>0</b>	<b>-6,01</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>-432.533,99</b>	<b>-182.533,99</b>	<b>-182.540</b>	<b>0</b>	<b>-6,01</b>	<b>0</b>
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-91.389,56	-91.389,56	0	0	91.389,56	0
16	= <b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000</b>	<b>-523.923,55</b>	<b>-273.923,55</b>	<b>-182.540</b>	<b>0</b>	<b>91.383,55</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.884634: KITA Windrad, Außenanlagen</b>									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-130.000	0,00	130.000,00	0	0	-130.000,00	-130.000
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.000</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-130.000</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	0,00	130.000,00	0	0	-130.000,00	-130.000
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-25.350	0,00	25.350,00	0	0	-25.350,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-155.350	0,00	155.350,00	0	0	-155.350,00	-130.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.884635: Kita Egon-Eiermann-Allee, Knielingen, Ne</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-461.016,41	-161.016,41	-161.020	0	-3,59	0
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-300.000	-461.016,41	-161.016,41	-161.020	0	-3,59	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000	-461.016,41	-161.016,41	-161.020	0	-3,59	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-189.344,44	-189.344,44	0	0	189.344,44	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-300.000	-650.360,85	-350.360,85	-161.020	0	189.340,85	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.885300: Heinz-Barth-Schule, Photovoltaikanlage</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.087,22	0	-164.692,40	-164.692,40	-164.700	0	-7,60	0
13	= Summe Auszahlungen	-25.087,22	0	-164.692,40	-164.692,40	-164.700	0	-7,60	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.087,22	0	-164.692,40	-164.692,40	-164.700	0	-7,60	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.682,50	0	-3.080,00	-3.080,00	0	0	3.080,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-29.769,72	0	-167.772,40	-167.772,40	-164.700	0	3.072,40	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.885612: Schulsport- und Basketballhalle</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-594.345,39	-5.340.000	-4.109.057,19	1.230.942,81	807.910	-4.900.000	-5.323.032,81	-5.353.030
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-30.000	0,00	30.000,00	0	0	-30.000,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-594.345,39	-5.370.000	-4.109.057,19	1.260.942,81	807.910	-4.900.000	-5.353.032,81	-5.353.030
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-594.345,39	-5.370.000	-4.109.057,19	1.260.942,81	807.910	-4.900.000	-5.353.032,81	-5.353.030
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-124.086,73	-180.000	-189.784,90	-9.784,59	0	0	9.784,59	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-718.432,12	-5.550.000	-4.298.842,09	1.251.158,22	807.910	-4.900.000	-5.343.248,22	-5.353.030

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.885613: Rheinstrandhalle Daxlanden, ELA-Anlage</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-319.608,15	-243.180	-25.845,68	217.334,32	199.400	0	-17.934,32	-17.930
13	= Summe Auszahlungen	-319.608,15	-243.180	-25.845,68	217.334,32	199.400	0	-17.934,32	-17.930
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-319.608,15	-243.180	-25.845,68	217.334,32	199.400	0	-17.934,32	-17.930
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-105,00	-30.000	0,00	30.000,34	0	0	-30.000,34	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-319.713,15	-273.180	-25.845,68	247.334,66	199.400	0	-47.934,66	-17.930

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.886800: Tiefgarage Festplatz, Parkierungseinrichtung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-300.000
13	= Summe Auszahlungen	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-300.000
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-300.000	0,00	300.000,00	0	0	-300.000,00	-300.000

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.886801: Tiefgarage Hinterm HBF, Umbau Zufahrt</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	0,00	-150.000,00	0	0	150.000,00	0
6	= Summe Einzahlungen	0,00	150.000	0,00	-150.000,00	0	0	150.000,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-628.375,12	-560.000	-940.154,87	-380.154,87	-380.160	0	-5,13	0
13	= Summe Auszahlungen	-628.375,12	-560.000	-940.154,87	-380.154,87	-380.160	0	-5,13	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-628.375,12	-410.000	-940.154,87	-530.154,87	-380.160	0	149.994,87	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-19.370,26	0	-6.161,00	-6.161,00	0	0	6.161,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-647.745,38	-410.000	-946.315,87	-536.315,87	-380.160	0	156.155,87	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.887604: Turmbergterrasse, Wiederherstellung als</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-182.990,10	0	-20.073,32	-20.073,32	0	0	20.073,32	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-20.080	0	-20.080,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe Auszahlungen	-182.990,10	0	-20.073,32	-20.073,32	-20.080	0	-6,68	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-182.990,10	0	-20.073,32	-20.073,32	-20.080	0	-6,68	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.654,00	0	-1.288,65	-1.288,65	0	0	1.288,65	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-186.644,10	0	-21.361,97	-21.361,97	-20.080	0	1.281,97	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.887605: Lustgartenhalle, Hohenwetttersbach, Modernisierung**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-387.984,61	-185.064	-222.694,28	-37.630,28	-37.640	0	-9,72	0
13	= Summe Auszahlungen	-387.984,61	-185.064	-222.694,28	-37.630,28	-37.640	0	-9,72	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-387.984,61	-185.064	-222.694,28	-37.630,28	-37.640	0	-9,72	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.455,25	-76.242	-4.491,07	71.750,86	0	0	-71.750,86	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-392.439,86	-261.306	-227.185,35	34.120,58	-37.640	0	-71.760,58	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.887702: TBA Bauhof Ottostr. 15, Neubau Fahrzeugunterstand**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-285.718,50	-37.310	-150.432,62	-113.122,62	-113.130	0	-7,38	0
13	= Summe Auszahlungen	-285.718,50	-37.310	-150.432,62	-113.122,62	-113.130	0	-7,38	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-285.718,50	-37.310	-150.432,62	-113.122,62	-113.130	0	-7,38	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10.173,00	-29.366	-22.830,35	6.535,25	0	0	-6.535,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-295.891,50	-66.676	-173.262,97	-106.587,37	-113.130	0	-6.542,63	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**7.888403: Schwarzwaldhalle, Dampfstation Festplatz**

6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-64.877,03	0	-88.033,29	-88.033,29	0	0	88.033,29	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-88.040	0	-88.040,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-64.877,03	0	-88.033,29	-88.033,29	-88.040	0	-6,71	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.877,03	0	-88.033,29	-88.033,29	-88.040	0	-6,71	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4.165,00	0	-5.306,25	-5.306,25	0	0	5.306,25	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-69.042,03	0	-93.339,54	-93.339,54	-88.040	0	5.299,54	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.888404: Stadthalle Festplatz 4, Modernisierung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.530,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	65.530,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	65.530,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	65.530,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.888405: Stadthalle, Modernisierungsmaßnahmen</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.438.848,25	-14.864.000	-6.449.787,64	8.414.212,36	8.267.390	0	-146.822,36	-146.820
13	= Summe Auszahlungen	-12.438.848,25	-14.864.000	-6.449.787,64	8.414.212,36	8.267.390	0	-146.822,36	-146.820
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.438.848,25	-14.864.000	-6.449.787,64	8.414.212,36	8.267.390	0	-146.822,36	-146.820
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-216.047,50	-75.000	-204.957,06	-129.956,92	0	0	129.956,92	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-12.654.895,75	-14.939.000	-6.654.744,70	8.284.255,44	8.267.390	0	-16.865,44	-146.820

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.888805: Fabriktheater, Kaiserallee 11 Kühlung</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.052,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	= Summe Auszahlungen	-2.052,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.052,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	- nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-420,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	= nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.472,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.888807: Altes Rathaus Bulach, Grünwinkler Str. 1</b>									
6	= Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-435.489,76	-83.195	-150.428,16	-67.233,16	-67.240	0	-6,84	0
13	= Summe Auszahlungen	-435.489,76	-83.195	-150.428,16	-67.233,16	-67.240	0	-6,84	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-435.489,76	-83.195	-150.428,16	-67.233,16	-67.240	0	-6,84	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13.917,10	-22.171	-15.163,28	7.007,89	0	0	-7.007,89	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-449.406,86</b>	<b>-105.366</b>	<b>-165.591,44</b>	<b>-60.225,27</b>	<b>-67.240</b>	<b>0</b>	<b>-7.014,73</b>	<b>0</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. nach	
		2018	2019	2019	2019	2019	2018	2019	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>										
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-74.212,63	0	-60.479,74	-60.479,74	0	0	60.479,74	0
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>-74.212,63</b>	<b>0</b>	<b>-60.479,74</b>	<b>-60.479,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.479,74</b>	<b>0</b>
14	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-74.212,63</b>	<b>0</b>	<b>-60.479,74</b>	<b>-60.479,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.479,74</b>	<b>0</b>
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-12.774,90	0	-734,00	-734,00	0	0	734,00	0
16	=	<b>nachrichtlich: Saldo gesamt</b>	<b>-86.987,53</b>	<b>0</b>	<b>-61.213,74</b>	<b>-61.213,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.213,74</b>	<b>0</b>