

KONSTANZ
Die Stadt zum See



Jahresabschluss 2019



INHALTSVERZEICHNIS

Aufstellung des Jahresabschlusses 2019	6
1. Allgemeines	7
1.1 Grundlagen des NKHR	7
1.2 Drei-Komponenten-Rechnung	8
1.3 Bestandteile des Jahresabschlusses	9
I. Ergebnisrechnung 2019	10
1. Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich	10
2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses	11
3. Teilergebnisrechnungen	12
3.1 Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung.....	12
3.2 Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung.....	13
3.3 Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben	14
3.4 Teilhaushalt 4: Kultur	15
3.5 Teilhaushalt 5: Soziale Hilfen.....	16
3.6 Teilhaushalt 6: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17
3.7 Teilhaushalt 7: Gesundheitsdienste, Sport und Bäder.....	18
3.8 Teilhaushalt 8: Städtebauliche Planung.....	19
3.9 Teilhaushalt 9: Tiefbau.....	20
3.10 Teilhaushalt 10: Hochbau- und Liegenschaften.....	21
3.11 Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus	22
3.12 Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft.....	23
II. Finanzrechnung 2019	24
1. Gesamtf finanzrechnung mit Planvergleich	24
2. Teilfinanzrechnungen	26
2.1 Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung.....	26
2.2 Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung.....	27
2.3 Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben	28
2.4 Teilhaushalt 4: Kultur	29
2.5 Teilhaushalt 5: Soziale Hilfen.....	30
2.6 Teilhaushalt 6: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	31
2.7 Teilhaushalt 7: Gesundheitsdienste, Sport und Bäder.....	32
2.8 Teilhaushalt 8: Städtebauliche Planung.....	33
2.9 Teilhaushalt 9: Tiefbau	34
2.10 Teilhaushalt 10: Hochbau- und Liegenschaften.....	35
2.11 Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus	36
2.12 Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft.....	37

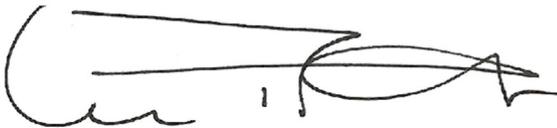
III. Bilanz Stadt Konstanz zum 31.12.2019	38
1. Veränderung Eigenkapital und Bilanzsumme.....	40
2. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	41
IV. Rechenschaftsbericht 2019	42
1. Verlauf der Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Lage der Stadt	42
1.1 Zusammenfassende Darstellung der Gesamtergebnisrechnung	43
1.1.1 Ordentliche Erträge	44
1.1.2 Ordentliche Aufwendungen.....	50
1.1.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	60
1.2 Zusammenfassende Darstellung der Gesamtfinanzzrechnung	61
1.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62
1.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64
2. Ausblick	66
V. Anhang zum Jahresabschluss 2019	67
1. Grundsätzliches	67
2. Ausübung von Wahlrechten.....	67
2.1 Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 1 GemHVO)...	67
2.2 Ausweis kalkulatorischer Zinsen.....	67
3. Erläuterungen zur Bilanz	68
3.1 Allgemeines	68
3.2 Aufbau und Gliederung der Bilanz	68
3.2.1 Veränderungen in der Darstellungsweise im Rechnungsjahr 2019 (§ 47 Abs. 1 GemHVO).....	68
3.3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bilanz.....	68
3.3.1 Aktivseite.....	69
3.3.2 Passivseite	71
3.3.3 Zusammenfassung der angewandten Bilanzierungswahlrechte	74
3.4 Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz.....	76
4. Die Kosten- und Leistungsrechnung im Rahmen des NKHR.....	102
4.1 Allgemeines	102
4.2 Interne Leistungsverrechnungen 2019	102
5. Anteil der Stadt Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW.....	104
6. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen	104
7. In das Folgejahr übertragene Ermächtigungen sowie nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (§ 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)	104
8. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO).....	105
8.1 Bürgschaften.....	106

8.2	Gewährträgerschaften der Stadt Konstanz gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK).....	107
8.3	Verpflichtungsermächtigungen	107
8.4	Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts	107
9.	Organe der Stadt Konstanz	108
	Anlagen zum Anhang	110
	Anlage 1: Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO).....	110
	Anlage 2: Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 37 GemHVO)	111
	Anlage 3: Entwicklung der Liquidität (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)	112
	Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020	113
	Anlage 5: Übersicht Interne Leistungsverrechnungen 2019 mit Vergleich 2018....	124
	Anlage 6: Übersicht Interne Leistungsverr. 2019 nach Produktgruppen.....	126
	Anlage 7: Fortschreibung der Bilanz der Stadt Konstanz	127
	Anlage 8: In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	128
	Anlage 9: Finanzierungsformen außerhalb des Haushalts	129
	Anlage 10: Investiver Mittelabfluss	135

Aufstellung des Jahresabschlusses 2019

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Stadt Konstanz wird hiermit gemäß § 95 GemO aufgestellt.

Konstanz, den 27.04.2023



Uli Burchardt
Oberbürgermeister



Ulrich Schwarz
Kämmerer

1. Allgemeines

Die Stadt Konstanz ist zum 01.01.2011 auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR) umgestiegen. Der Jahresabschluss 2019 baut auf der Eröffnungsbilanz der Stadt Konstanz zum 01.01.2011 sowie auf den Jahresabschlüssen der Jahre 2011 bis 2018 auf.

Die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 sowie die ersten beiden Jahresabschlüsse 2011 und 2012 geprüft. Die Feststellungen aus dem Prüfbericht vom 15.02.2016 wurden erledigt und die Prüfung durch das Regierungspräsidium Freiburg mit Schreiben vom 29.03.2017 für abgeschlossen erklärt. Zudem erfolgte die Prüfung der Jahresabschlüsse 2013 bis 2016, deren Feststellungen aus dem Prüfbericht vom 26.07.2021 erledigt wurden. Das Regierungspräsidium Freiburg hat mit Schreiben vom 06.05.2022 eine eingeschränkte Abschlussbestätigung erteilt, wobei sie die Einschränkung auf zwei offene Feststellungen aus dem Bereich des Eigenbetriebs Entsorgungsbetriebe (EBK) bezieht.

Der **Jahresabschluss 2017** wurde am 22.02.2021 aufgestellt und mit Prüfbericht vom 26.05.2021 vom städtischen Rechnungsprüfungsamt (RPA) geprüft. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2017 erfolgte am 15.07.2021. Der **Jahresabschluss 2018** wird zeitgleich mit dem Jahresabschluss 2019 aufgestellt.

Mit dem 4. Finanzbericht 2019 in Form eines **vorläufigen Jahresabschlusses 2019** wurde der Haupt- und Finanzausschuss am 03.04.2020 über die wesentlichen Ergebnisse bereits informiert. Die daran anschließenden Abschlussarbeiten wurden größtenteils im Jahr 2020 abgeschlossen.

Die Aufstellung und Feststellung der Jahresabschlüsse bis 2021 soll möglichst zeitnah aufgeholt werden, damit die Abschlüsse danach wieder innerhalb der gesetzlichen Fristen festgestellt werden können.

Der Verzug entstand bereits mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz: deren Korrekturen im Jahresabschluss 2014 wurden abgewartet, welcher in der 2. Jahreshälfte 2019 durch den Gemeinderat festgestellt wurde. Hinzu kamen dann personelle Wechsel und personelle Engpässe sowohl im Rechnungsprüfungsamt wie auch in der Kämmerei. Zudem mussten in der Kämmerei zuletzt personelle Vakanzten ausgeglichen und steuerliche Abschlüsse sowie die Umsetzung des § 2b Umsatzsteuergesetz prioritär bearbeitet werden.

1.1 Grundlagen des NKHR

Mit der Einführung des NKHR haben die Gemeinden ihre Bücher in Form einer auf die kommunalen Besonderheiten angepassten doppelten Buchführung (Kommunale Doppik) darzustellen.

1.2 Drei-Komponenten-Rechnung

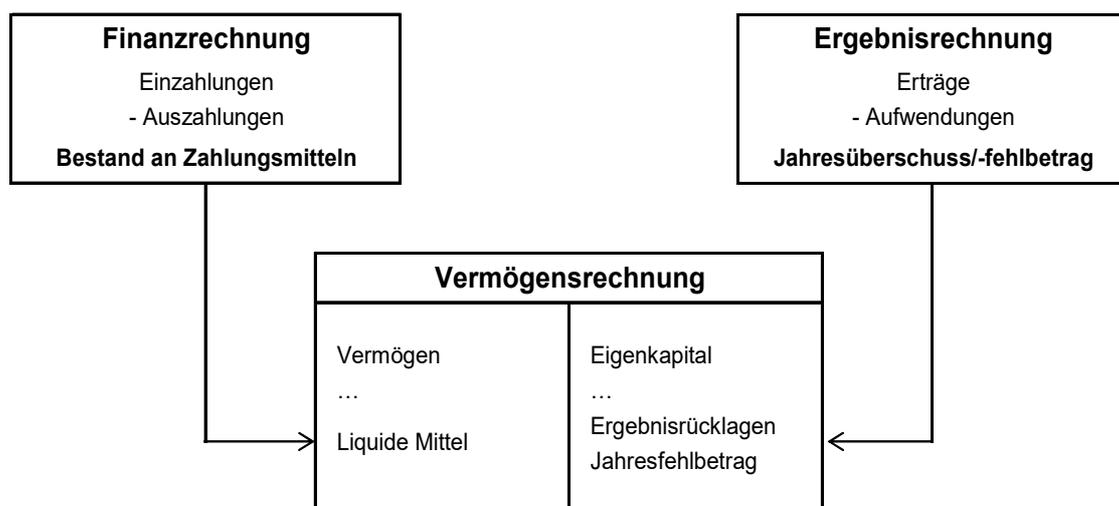
Das neue Rechnungssystem wird als Drei-Komponenten-Rechnung bezeichnet. Neben der Ergebnisrechnung und der Vermögensrechnung (Bilanz) umfasst dieses als dritte Komponente eine Finanzrechnung.

Die **Ergebnisrechnung** beinhaltet die ergebniswirksamen Vorgänge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, es werden also der Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen ausgewiesen. Sie ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Ihr Ergebnis erhöht oder reduziert das Eigenkapital in der Vermögensrechnung (Bilanz). Die Ergebnisrechnung entspricht in vielen Bereichen dem kameralen Verwaltungshaushalt.

Die **Finanzrechnung** enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Sie enthält also auch alle Einzahlungen und Auszahlungen für den investiven Bereich. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Sie zeigt die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln, da der Saldo der Finanzrechnung die Position der liquiden Mittel in der Vermögensrechnung (Bilanz) erhöht oder reduziert. Im Unterschied zur handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung wird sie ganzjährig geführt und nicht nachträglich abgeleitet. Die Finanzrechnung übernimmt mit der Investitions- und Finanzierungsabrechnung Elemente des kameralen Vermögenshaushalts und des kameralen Sachbuchs für haushaltsfremde Vorgänge.

Die **Vermögensrechnung oder Bilanz** beinhaltet - wie die kaufmännische Bilanz - die Gegenüberstellung von Vermögen und dessen Finanzierung zum Stichtag 31.12. eines jeden Jahres.

Das folgende Schaubild verdeutlicht das Zusammenspiel dieser Drei-Komponenten-Rechnung:

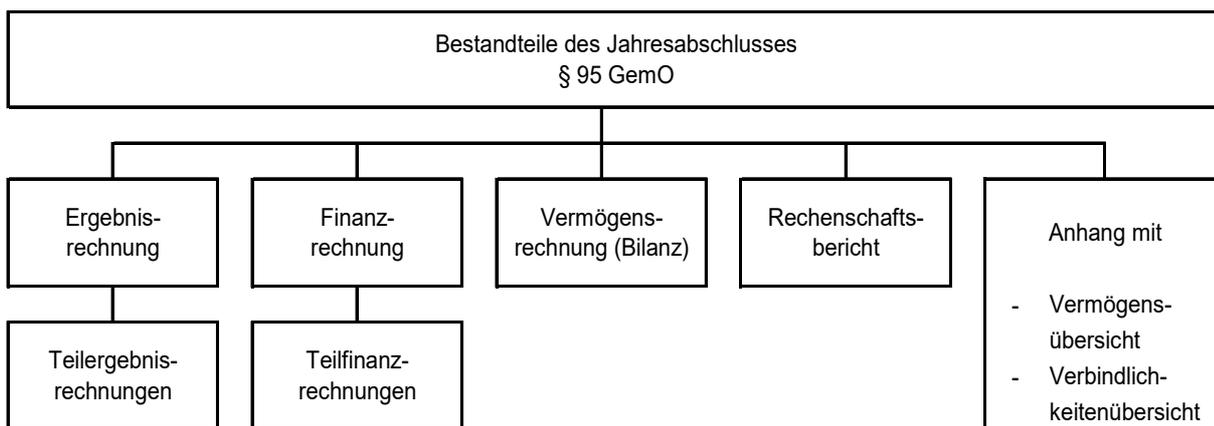


1.3 Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss weist das Ergebnis der städtischen Haushaltswirtschaft für das abgeschlossene Haushaltsjahr aus. Er ist formal das Gegenstück zum Haushaltsplan. Im Jahresabschluss wird also nachgewiesen, inwieweit der Haushaltsplan eingehalten wurde und wie sich das Haushaltsjahr tatsächlich entwickelt hat. Außerdem werden die Auswirkungen auf das Vermögen und die Schulden der Stadt aufgezeigt. Auch werden die Chancen und Risiken, die sich für die künftige Entwicklung ergeben, dargestellt. Der Jahresabschluss bietet dabei nicht nur Informationen für die Bürger und die Rechtsaufsicht, sondern liefert insbesondere auch wichtige Entscheidungsgrundlagen für den Gemeinderat und die interne Steuerung.

Der Jahresabschluss hat nach § 95 Abs. 1 GemO sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Im folgenden Schaubild sind die einzelnen Bestandteile des Jahresabschlusses dargestellt:



I. Ergebnisrechnung 2019

1. Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	118.114.311,70	123.108.500	119.503.001,99	3.605.498	0	0,00	3.605.498	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	91.394.180,69	89.829.300	92.923.016,71	3.093.717-	813.065	0,00	2.280.652-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.923.943,09	3.402.700	3.492.458,98	89.759-	0	0,00	89.759-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	13.098.305,56	14.857.000	14.426.372,99	430.627	0	0,00	430.627	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.708.458,25	12.852.010	12.757.452,25	94.558	202.093	0,00	296.651	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.582.153,89	7.391.760	7.974.265,76	582.506-	101.006	0,00	481.500-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.860.633,57	8.588.850	9.612.358,83	1.023.509-	476.443	0,00	547.066-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.988.322,16	3.976.550	4.790.564,76	814.015-	41.188	0,00	772.827-	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	740.757,73	0	786.569,70	786.570-	0	0,00	786.570-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.593.601,01	7.216.800	6.753.026,41	463.774	61.713	0,00	525.487	0,00
11	= Ordentliche Erträge	269.004.667,65	271.223.470	273.019.088,38	1.795.618-	1.695.508	0,00	100.110-	0,00
12	- Personalaufwendungen	57.405.130,90-	61.640.550-	61.208.032,81-	432.517-	117.940	0,00	314.577-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.598.524,24-	32.748.360-	30.724.758,32-	2.023.602-	1.164.174-	738.454,00-	3.926.230-	1.414.840,48-
15	- Abschreibungen	17.532.663,73-	16.724.700-	16.696.257,59-	28.442-	0	0,00	28.442-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	774.576,67-	735.700-	733.187,69-	2.512-	4.834-	0,00	7.347-	0,00
17	- Transferaufwendungen	125.696.358,88-	139.841.800-	135.042.147,38-	4.799.653-	27.612	2.282.986,00-	7.055.026-	2.871.631,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.329.002,85-	19.432.320-	22.393.469,22-	2.961.149	3.383.027-	1.758.200,00-	2.180.077-	2.074.623,33-
19	= Ordentliche Aufwendungen	249.336.257,27-	271.123.430-	266.797.853,01-	4.325.577-	4.406.482-	4.779.640,00-	13.511.699-	6.361.094,81-
20	= Ordentliches Ergebnis	19.668.410,38	100.040	6.221.235,37	6.121.195-	2.710.975-	4.779.640,00-	13.611.810-	6.361.094,81-
21	+ Außerordentliche Erträge	367.485,16	0	2.681.290,30	2.681.290-	34.171	0,00	2.647.119-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	243.120,40-	30.000-	587.879,66-	557.880	0	0,00	557.880	0,00
23	= Sonderergebnis	124.364,76	30.000-	2.093.410,64	2.123.411-	34.171	0,00	2.089.239-	0,00
24	= Gesamtergebnis	19.792.775,14	70.040	8.314.646,01	8.244.606-	2.676.803-	4.779.640,00-	15.701.049-	6.361.094,81-
27	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	19.668.410,38-	0	6.221.235,37-	6.221.235	0	0,00	6.221.235	0,00
31	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	124.364,76-	0	2.093.410,64-	2.093.411	0	0,00	2.093.411	0,00

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 25.04.2023

2. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital	
		Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweit-vo-range-gange-nen Jahr	drittvo-range-gange-nen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses		
										EUR
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	2.093.410,64	6.221.235,37	0,00	0,00	0,00	99.097.433,60	474.171,45	490.524.137,26	
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		-6.221.235,37				6.221.235,37			
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-2.093.410,64						2.093.410,64		
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00	
13	vorläufige Endbestände						105.318.668,97	2.567.582,09	490.524.137,26	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO								0,00	
16	Endbestände		0,00	0,00	0,00		105.318.668,97	2.567.582,09	490.524.137,26	

3. Teilergebnisrechnungen

3.1 Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1,00-	0	1,00	1-	0	0,00	1-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	105.850,79	172.700	122.189,69	50.510	31.023	0,00	81.533	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	237,95	600	237,96	362	0	0,00	362	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	115.982,07	116.200	113.169,63	3.030	0	0,00	3.030	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	303.814,41	259.600	221.981,58	37.618	0	0,00	37.618	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.140.379,58	1.800.600	1.977.954,96	177.355-	55.384	0,00	121.971-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	433,55	750	702,32	48	0	0,00	48	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	139.012,20	120.100	183.807,14	63.707-	8.550	0,00	55.157-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.805.709,55	2.470.550	2.620.044,28	149.494-	94.957	0,00	54.538-	0,00
12	- Personalaufwendungen	12.200.477,03-	13.484.300-	12.786.141,77-	698.158-	110.840	0,00	587.318-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.783.792,65-	4.772.600-	4.452.819,01-	319.781-	266.743-	60.000,00-	646.524-	218.000,00-
15	- Abschreibungen	607.893,78-	434.300-	613.274,96-	178.975	0	0,00	178.975	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.460,93-	22.100-	30.727,36-	8.627	0	0,00	8.627	0,00
17	- Transferaufwendungen	46.709,92-	65.400-	77.804,82-	12.405	35.700-	0,00	23.295-	18.000,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.275.779,45-	2.298.400-	2.373.257,85-	74.858	43.694	273.200,00-	154.649-	208.200,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.937.113,76-	21.077.100-	20.334.025,77-	743.074-	147.909-	333.200,00-	1.224.184-	444.200,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	16.131.404,21-	18.606.550-	17.713.981,49-	892.569-	52.953-	333.200,00-	1.278.721-	444.200,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	18.350.807,86	20.081.489	19.376.192,22	705.297	0	0,00	705.297	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.832.194,68-	3.546.095-	3.961.352,04-	415.257	0	0,00	415.257	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	3.093.496,60-	3.047.000-	3.150.029,00-	103.029	0	0,00	103.029	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	11.425.116,58	13.488.394	12.264.811,18	1.223.583	0	0,00	1.223.583	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.706.287,63-	5.118.156-	5.449.170,31-	331.014	52.953-	333.200,00-	55.138-	444.200,00-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.2 Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	61.597,86	37.000	74.352,51	37.353-	3.721	0,00	33.632-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	68.298,96	66.200	68.105,07	1.905-	0	0,00	1.905-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.610.291,99	2.489.400	2.622.725,74	133.326-	63.000	0,00	70.326-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.548,66	11.000	58.072,51	47.073-	0	0,00	47.073-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	298.981,02	283.000	356.147,90	73.148-	0	0,00	73.148-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.565.743,52	2.370.100	2.545.003,29	174.903-	46.425	0,00	128.478-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.657.462,01	5.256.700	5.724.407,02	467.707-	113.146	0,00	354.561-	0,00
12	- Personalaufwendungen	7.219.297,46-	7.842.600-	8.094.988,94-	252.389	0	0,00	252.389	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.552,66-	669.500-	720.368,63-	50.869	103.551-	0,00	52.682-	0,00
15	- Abschreibungen	402.161,52-	317.600-	402.201,77-	84.602	0	0,00	84.602	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.503,62-	3.600-	3.517,11-	83-	0	0,00	83-	0,00
17	- Transferaufwendungen	80.800,00-	120.800-	113.800,00-	7.000-	7.000	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.713.122,80-	1.881.050-	1.727.729,66-	153.320-	58.843-	65.800,00-	277.964-	50.500,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.127.438,06-	10.835.150-	11.062.606,11-	227.456	155.394-	65.800,00-	6.262	50.500,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.469.976,05-	5.578.450-	5.338.199,09-	240.251-	42.248-	65.800,00-	348.299-	50.500,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	317.420,16	310.789	365.055,10	54.266-	0	0,00	54.266-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.016.768,90-	4.222.126-	4.264.756,75-	42.630	0	0,00	42.630	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	100.472,11-	74.000-	93.313,18-	19.313	0	0,00	19.313	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	3.799.820,85-	3.985.338-	3.993.014,83-	7.677	0	0,00	7.677	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.269.796,90-	9.563.788-	9.331.213,92-	232.574-	42.248-	65.800,00-	340.622-	50.500,00-

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

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.3 Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.088.505,18	6.034.300	7.233.346,88	1.199.047-	664.070	0,00	534.977-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.548,06	55.500	0,00	55.500	0	0,00	55.500	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	203.619,30	189.460	189.374,37	86	7.506	0,00	7.592	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.671,25	0	14.506,05	14.506-	14.340	0,00	166-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	734.780,10	734.100	790.517,21	56.417-	29.318	0,00	27.099-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.189,14	0	60.178,97	60.179-	3.490	0,00	56.689-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.108.313,03	7.013.360	8.287.923,48	1.274.563-	718.724	0,00	555.839-	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.185.228,85-	2.328.900-	2.309.315,99-	19.584-	0	0,00	19.584-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.978.651,43-	3.213.760-	2.639.389,29-	574.371-	11.981	24.254,00-	586.644-	45.584,00-
15	- Abschreibungen	520.577,63-	401.300-	459.071,90-	57.772	0	0,00	57.772	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.421.627,12-	749.930-	1.385.971,51-	636.042	665.002-	15.289,00-	44.250-	17.381,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.148.300,54-	1.143.100-	1.202.897,99-	59.798	69.171	369.700,00-	240.731-	660.900,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.254.385,57-	7.836.990-	7.996.646,68-	159.657	583.850-	409.243,00-	833.436-	723.865,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.146.072,54-	823.630-	291.276,80	1.114.907-	134.874	409.243,00-	1.389.275-	723.865,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	11.651.455,82-	12.097.129-	11.903.559,41-	193.569-	0	0,00	193.569-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	97.756,36-	81.000-	92.223,37-	11.223	0	0,00	11.223	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	11.749.212,18-	12.178.129-	11.995.782,78-	182.346-	0	0,00	182.346-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.895.284,72-	13.001.759-	11.704.505,98-	1.297.253-	134.874	409.243,00-	1.571.622-	723.865,00-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.4 Teilhaushalt 4: Kultur

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.417.000,36	2.135.500	2.335.720,42	200.220-	40.349	0,00	159.872-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.354,14	41.100	23.354,15	17.746	0	0,00	17.746	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.591.787,53	1.707.900	1.551.141,31	156.759	2.280	0,00	159.039	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	619.947,63	556.760	591.730,04	34.970-	23.838	0,00	11.132-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.481,92	56.750	130.280,55	73.531-	34.677	0,00	38.853-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	80.567,54	16.300	36.344,16	20.044-	0	0,00	20.044-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.817.139,12	4.514.310	4.668.570,63	154.261-	101.144	0,00	53.117-	0,00
12	- Personalaufwendungen	8.956.180,00-	9.211.450-	9.384.346,93-	172.897	0	0,00	172.897	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.473.916,00-	3.466.700-	3.896.731,53-	430.032	114.986-	184.000,00-	131.046	0,00
15	- Abschreibungen	363.247,19-	338.700-	386.438,94-	47.739	0	0,00	47.739	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	421,89-	0	533,97-	534	0	0,00	534	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.865.128,04-	5.155.260-	5.023.142,09-	132.118-	10.938	62.020,00-	183.200-	88.650,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	536.423,84-	449.400-	928.880,25-	479.480	437.987-	621.300,00-	579.806-	124.500,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.195.316,96-	18.621.510-	19.620.073,71-	998.564	542.034-	867.320,00-	410.791-	213.150,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.378.177,84-	14.107.200-	14.951.503,08-	844.303	440.890-	867.320,00-	463.907-	213.150,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.305.109,90-	4.627.957-	4.530.756,18-	97.201-	0	0,00	97.201-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	818.906,42-	805.500-	817.942,46-	12.442	0	0,00	12.442	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.124.016,32-	5.433.457-	5.348.698,64-	84.758-	0	0,00	84.758-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.502.194,16-	19.540.657-	20.300.201,72-	759.545	440.890-	867.320,00-	548.666-	213.150,00-

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

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.5 Teilhaushalt 5: Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	617.926,89	25.700	726.226,96	700.527-	517	0,00	700.010-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	692.192,04	1.287.750	1.178.537,20	109.213	0	0,00	109.213	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.210,96	57.600	85.350,88	27.751-	800	0,00	26.951-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676.511,68	604.600	615.297,13	10.697-	0	0,00	10.697-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	27.111,38	8.700	52.335,66	43.636-	41.188	0,00	2.448-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	12,00	12-	0	0,00	12-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.115.952,95	1.984.350	2.657.759,83	673.410-	42.505	0,00	630.905-	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.556.730,70-	2.693.100-	2.619.410,25-	73.690-	0	0,00	73.690-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	930.781,52-	1.605.850-	1.488.175,02-	117.675-	3.969	0,00	113.706-	23.613,48-
15	- Abschreibungen	226.113,69-	236.800-	310.664,33-	73.864	0	0,00	73.864	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.292.057,80-	1.493.330-	1.364.889,35-	128.441-	11.519	14.000,00-	130.922-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	755.846,13-	821.070-	504.274,42-	316.796-	16.007	36.900,00-	337.688-	372.130,89-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.761.529,84-	6.850.150-	6.287.413,37-	562.737-	31.495	50.900,00-	582.142-	395.744,37-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.645.576,89-	4.865.800-	3.629.653,54-	1.236.146-	74.000	50.900,00-	1.213.046-	395.744,37-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	931.632,80-	960.445-	934.827,21-	25.618-	0	0,00	25.618-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	42.279,42-	39.400-	38.065,24-	1.335-	0	0,00	1.335-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	973.912,22-	999.845-	972.892,45-	26.953-	0	0,00	26.953-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.619.489,11-	5.865.645-	4.602.545,99-	1.263.099-	74.000	50.900,00-	1.239.999-	395.744,37-

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

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.6 Teilhaushalt 6: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.614.561,15	14.566.000	14.964.999,58	399.000-	66.837	0,00	332.163-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46.648,78	45.500	49.536,57	4.037-	0	0,00	4.037-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	13.098.305,56	14.857.000	14.426.372,99	430.627	0	0,00	430.627	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.328.309,78	1.375.650	1.349.796,49	25.854	0	0,00	25.854	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	47.614,88	27.100	33.768,68	6.669-	0	0,00	6.669-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.567.593,87	3.490.900	4.198.265,80	707.366-	6.864	0,00	700.502-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.496,90	500	32.061,33	31.561-	1.850	0,00	29.711-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	31.706.530,92	34.362.650	35.054.801,44	692.151-	75.551	0,00	616.601-	0,00
12	- Personalaufwendungen	13.497.581,03-	14.563.200-	14.506.686,38-	56.514-	0	0,00	56.514-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383.143,55-	1.434.950-	1.460.458,08-	25.508	130.249-	1.300,00-	106.041-	4.243,00-
15	- Abschreibungen	2.499.524,75-	1.744.100-	2.452.484,23-	708.384	0	0,00	708.384	0,00
17	- Transferaufwendungen	39.827.942,14-	45.229.600-	43.683.328,39-	1.546.272-	72.342-	0,00	1.618.613-	54.800,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	949.659,44-	423.650-	393.174,58-	30.475-	1.199-	4.000,00-	35.674-	15.592,44-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	58.157.850,91-	63.395.500-	62.496.131,66-	899.368-	203.790-	5.300,00-	1.108.458-	74.635,44-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	26.451.319,99-	29.032.850-	27.441.330,22-	1.591.520-	128.239-	5.300,00-	1.725.059-	74.635,44-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	24.135,69	0	2.321,23	2.321-	0	0,00	2.321-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.000.439,72-	5.818.026-	5.425.847,55-	392.178-	0	0,00	392.178-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	358.764,62-	343.100-	317.961,72-	25.138-	0	0,00	25.138-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.335.068,65-	6.161.126-	5.741.488,04-	419.638-	0	0,00	419.638-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.786.388,64-	35.193.976-	33.182.818,26-	2.011.158-	128.239-	5.300,00-	2.144.697-	74.635,44-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.7 Teilhaushalt 7: Gesundheitsdienste, Sport und Bäder

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	51.000,00	51.000-	0	0,00	51.000-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.668,03	19.800	19.768,01	32	0	0,00	32	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	170.866,02	143.500	175.437,09	31.937-	0	0,00	31.937-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	223.780,92	227.850	223.780,92	4.069	0	0,00	4.069	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.035.054,95	1.071.000	986.216,06	84.784	0	0,00	84.784	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.392,64	1.500	6.348,65	4.849-	0	0,00	4.849-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.520.762,56	1.463.650	1.462.550,73	1.099	0	0,00	1.099	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.499.698,77-	1.515.100-	1.501.238,14-	13.862-	0	0,00	13.862-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	486.714,46-	462.500-	454.053,15-	8.447-	21.751-	0,00	30.198-	0,00
15	- Abschreibungen	488.922,07-	496.600-	485.126,57-	11.473-	0	0,00	11.473-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	36.320,54-	50.000-	33.204,83-	16.795-	0	0,00	16.795-	0,00
17	- Transferaufwendungen	2.888.442,09-	3.383.380-	3.376.400,87-	6.979-	0	162.000,00-	168.979-	62.300,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.783,12-	146.850-	84.919,53-	61.930-	2.992-	0,00	64.922-	5.000,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.457.881,05-	6.054.430-	5.934.943,09-	119.487-	24.743-	162.000,00-	306.230-	67.300,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.937.118,49-	4.590.780-	4.472.392,36-	118.388-	24.743-	162.000,00-	305.130-	67.300,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	80.952,30	78.500	86.609,51	8.110-	0	0,00	8.110-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.892.258,42-	1.978.507-	1.909.895,12-	68.612-	0	0,00	68.612-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	361.644,05-	363.800-	355.647,03-	8.153-	0	0,00	8.153-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	2.172.950,17-	2.263.807-	2.178.932,64-	84.874-	0	0,00	84.874-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.110.068,66-	6.854.587-	6.651.325,00-	203.262-	24.743-	162.000,00-	390.004-	67.300,00-

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

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.8 Teilhaushalt 8: Städtebauliche Planung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	248.374,01	149.500	130.800,37	18.700	0	0,00	18.700	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	316.234,00	73.600	73.644,50	45-	0	0,00	45-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.038.733,80	1.561.500	1.449.718,03	111.782	4.307	0,00	116.089	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.452,01	9.200	8.625,13	575	0	0,00	575	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.868,23	353.900	168.466,66	185.433	0	0,00	185.433	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.469.990,20	3.524.900	4.409.529,16	884.629-	0	0,00	884.629-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.800,46	7.500	4.480,65	3.019	0	0,00	3.019	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.182.452,71	5.680.100	6.245.264,50	565.165-	4.307	0,00	560.857-	0,00
12	- Personalaufwendungen	4.728.457,23-	5.132.900-	5.188.226,92-	55.327	7.100	0,00	62.427	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.992.847,91-	2.243.000-	1.453.867,90-	789.132-	116.931-	30.000,00-	936.063-	277.400,00-
15	- Abschreibungen	1.806.826,08-	1.733.700-	747.648,05-	986.052-	0	0,00	986.052-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	361,06-	0	369,98-	370	0	0,00	370	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.554.907,88-	3.588.900-	4.458.015,94-	869.116	12.936-	0,00	856.180	10.000,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.136,90-	231.100-	237.399,70-	6.300	7.037-	223.000,00-	223.738-	476.700,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.260.537,06-	12.929.600-	12.085.528,49-	844.072-	129.804-	253.000,00-	1.226.875-	764.100,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.078.084,35-	7.249.500-	5.840.263,99-	1.409.236-	125.497-	253.000,00-	1.787.733-	764.100,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	365.493,49	340.476	456.366,44	115.890-	0	0,00	115.890-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.643.672,85-	1.810.516-	1.812.873,66-	2.357	0	0,00	2.357	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	17.402,37-	12.100-	29.713,70-	17.614	0	0,00	17.614	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.295.581,73-	1.482.140-	1.386.220,92-	95.919-	0	0,00	95.919-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.373.666,08-	8.731.640-	7.226.484,91-	1.505.155-	125.497-	253.000,00-	1.883.652-	764.100,00-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.9 Teilhaushalt 9: Tiefbau

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	165.852,95	161.800	176.048,25	14.248-	6.548	0,00	7.700-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.198.585,20	1.943.400	2.065.000,12	121.600-	0	0,00	121.600-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.919.889,24	1.966.200	1.973.489,78	7.290-	0	0,00	7.290-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.657.285,90	1.666.500	1.725.335,34	58.835-	51.342	0,00	7.494-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.679,17	149.200	174.244,31	25.044-	0	0,00	25.044-	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	430.561,80	0	387.578,40	387.578-	0	0,00	387.578-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.409.842,56	3.740.100	3.824.540,90	84.441-	0	0,00	84.441-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.933.696,82	9.627.200	10.326.237,10	699.037-	57.890	0,00	641.147-	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.481.353,84-	1.568.600-	1.542.135,25-	26.465-	0	0,00	26.465-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.370.814,71-	3.089.350-	2.387.796,76-	701.553-	193.304-	257.900,00-	1.152.758-	534.000,00-
15	- Abschreibungen	4.842.138,51-	4.838.200-	4.654.451,95-	183.748-	0	0,00	183.748-	0,00
17	- Transferaufwendungen	39.461,66-	3.500-	14.533,21-	11.033	12.225-	0,00	1.192-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.180.417,76-	10.838.050-	10.845.949,99-	7.900	80.108-	74.700,00-	146.908-	83.600,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.914.186,48-	20.337.700-	19.444.867,16-	892.833-	285.637-	332.600,00-	1.511.070-	617.600,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.980.489,66-	10.710.500-	9.118.630,06-	1.591.870-	227.747-	332.600,00-	2.152.217-	617.600,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.396.662,78-	1.660.509-	1.486.657,50-	173.852-	0	0,00	173.852-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	7.320.443,55-	7.574.000-	7.370.613,35-	203.387-	0	0,00	203.387-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	8.717.106,33-	9.234.509-	8.857.270,85-	377.239-	0	0,00	377.239-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/ überschuss	17.697.595,99-	19.945.009-	17.975.900,91-	1.969.109-	227.747-	332.600,00-	2.529.456-	617.600,00-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.10 Teilhaushalt 10: Hochbau- und Liegenschaften

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	211.000	103.477,00	107.523	0	0,00	107.523	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.110.595,58	1.047.200	1.083.040,22	35.840-	0	0,00	35.840-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	109.514,56	104.450	117.648,25	13.198-	0	0,00	13.198-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.029.994,13	4.016.000	4.239.214,18	223.214-	2.936	0,00	220.278-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.681,77	44.800	206.037,47	161.237-	350.201	0,00	188.963	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	310.195,93	0	398.991,30	398.991-	0	0,00	398.991-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.261,15	455.700	106.764,81	348.935	0	0,00	348.935	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.642.243,12	5.879.150	6.255.173,23	376.023-	353.137	0,00	22.887-	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.680.901,76-	2.890.700-	2.850.828,87-	39.871-	0	0,00	39.871-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.959.474,19-	11.391.800-	11.357.796,58-	34.003-	198.778-	181.000,00-	413.782-	312.000,00-
15	- Abschreibungen	5.587.275,57-	5.681.400-	5.665.867,48-	15.533-	0	0,00	15.533-	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.630,53-	5.700-	5.639,53-	60-	0	0,00	60-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.486,25-	144.850-	159.497,93-	14.648	16.928-	0,00	2.280-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.350.768,30-	20.114.450-	20.039.630,39-	74.820-	215.707-	181.000,00-	471.526-	312.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	13.708.525,18-	14.235.300-	13.784.457,16-	450.843-	137.430	181.000,00-	494.413-	312.000,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	18.043.033,52	18.528.435	18.487.854,80	40.580	0	0,00	40.580	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.722.478,00-	1.810.664-	1.751.767,61-	58.896-	0	0,00	58.896-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	8.266.564,88-	8.502.100-	8.747.442,89-	245.343	0	0,00	245.343	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	8.053.990,64	8.215.671	7.988.644,30	227.026	0	0,00	227.026	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.654.534,54-	6.019.629-	5.795.812,86-	223.816-	137.430	181.000,00-	267.386-	312.000,00-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.11 Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.152,30	36.500	36.504,95	5-	0	0,00	5-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	109.772,39	109.800	109.772,38	28	0	0,00	28	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.927.271,92	1.910.000	2.036.414,36	126.414-	125.000	0,00	1.414-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	529.833,14	560.150	771.900,45	211.750-	7.750	0,00	204.000-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.621,28	0	8.930,78	8.931-	0	0,00	8.931-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	8.039,51	8.040-	1.398	0,00	6.642-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.613.651,03	2.616.450	2.971.562,43	355.112-	134.148	0,00	220.964-	0,00
12	- Personalaufwendungen	399.224,23-	409.700-	424.713,37-	15.013	0	0,00	15.013	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.835,16-	398.350-	413.302,37-	14.952	33.831-	0,00	18.879-	0,00
15	- Abschreibungen	353.326,15-	352.000-	518.995,60-	166.996	0	0,00	166.996	0,00
17	- Transferaufwendungen	4.042.848,07-	5.047.600-	3.730.315,39-	1.317.285-	619.860	2.029.677,00-	2.727.102-	2.620.500,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.895,62-	304.800-	648.952,32-	344.152	312.727-	89.600,00-	58.175-	77.500,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.562.129,23-	6.512.450-	5.736.279,05-	776.171-	273.302	2.119.277,00-	2.622.146-	2.698.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.948.478,20-	3.896.000-	2.764.716,62-	1.131.283-	407.450	2.119.277,00-	2.843.111-	2.698.000,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	313.915,38-	300.010-	319.717,02-	19.707	0	0,00	19.707	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	446.192,44-	436.500-	463.246,21-	26.746	0	0,00	26.746	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	760.107,82-	736.510-	782.963,23-	46.453	0	0,00	46.453	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.708.586,02-	4.632.510-	3.547.679,85-	1.084.830-	407.450	2.119.277,00-	2.796.657-	2.698.000,00-

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

3.12 Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	118.114.312,70	123.108.500	119.503.000,99	3.605.499	0	0,00	3.605.499	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.033.359,20	66.299.300	66.968.350,10	669.050-	0	0,00	669.050-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	490.787,03	442.200	327.997,62	114.202	0	0,00	114.202	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.262.294,90	505.000	54.555,00-	559.555	0	0,00	559.555	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	188.900.753,83	190.355.000	186.744.793,71	3.610.206	0	0,00	3.610.206	0,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	- Abschreibungen	165.343,21	150.000-	31,81-	149.968-	0	0,00	149.968-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	705.508,63-	660.000-	664.834,44-	4.834	4.834-	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	66.630.803,63-	74.998.400-	71.808.306,28-	3.190.094-	176.500	0,00	3.013.593-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.151,00-	750.000-	3.286.535,00-	2.536.535	2.594.077-	0,00	57.542-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	67.357.120,05-	76.558.400-	75.759.707,53-	798.692-	2.422.411-	0,00	3.221.104-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	121.543.633,78	113.796.600	110.985.086,18	2.811.514	2.422.411-	0,00	389.103	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	475.253,77-	507.704-	472.389,25-	35.315-	0	0,00	35.315-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	54.000-	0,00	54.000-	0	0,00	54.000-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	475.253,77-	561.704-	472.389,25-	89.315-	0	0,00	89.315-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	121.068.380,01	113.234.896	110.512.696,93	2.722.199	2.422.411-	0,00	299.788	0,00

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

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

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

***** Keine Pflichtangabe (vgl. § 4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

SAP Stand 25.04.2023

II. Finanzrechnung 2019

1. Gesamtf finanzrechnung mit Planvergleich

Ifd. Nr.	Gesamtf finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermäch- tigungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermäch- tigungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	111.302.587,45	123.108.500	118.047.122,46	5.061.378	0	0,00	5.061.378	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.327.278,92	89.829.300	68.570.729,55	21.258.570	813.065	0,00	22.071.635	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.895.774,78	14.857.000	13.394.960,05	1.462.040	0	0,00	1.462.040	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.688.356,93	12.852.010	13.133.234,68	281.225-	202.093	0,00	79.131-	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.653.635,32	7.391.760	8.116.267,35	724.507-	122.957	0,00	601.550-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.596.359,19	8.588.850	9.692.138,17	1.103.288-	476.443	0,00	626.845-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.796.860,28	3.976.550	30.850.573,31	26.874.023-	41.188	0,00	26.832.835-	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.834.063,47	7.216.800	6.591.734,14	625.066	61.713	0,00	686.779	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.094.916,34	267.820.770	268.396.759,71	575.990-	1.717.459	0,00	1.141.470	0,00
10	- Personalauszahlungen	57.306.256,86-	61.517.850-	60.626.957,73-	890.892-	117.940	0,00	772.952-	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.029.886,38-	32.748.360-	31.289.834,27-	1.458.526-	1.164.174-	738.454,00-	3.361.154-	1.414.840,48-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	736.756,82-	735.700-	764.777,24-	29.077	4.834-	0,00	24.243	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	125.583.745,04-	139.841.800-	134.802.273,06-	5.039.527-	27.612	2.282.986,00-	7.294.901-	2.871.631,00-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.065.561,67-	19.462.320-	22.179.219,46-	2.716.899	3.383.027-	1.758.200,00-	2.424.327-	2.074.623,33-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.722.206,77-	254.306.030-	249.663.061,76-	4.642.968-	4.406.482-	4.779.640,00-	13.829.091-	6.361.094,81-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	25.372.709,57	13.514.740	18.733.697,95	5.218.958-	2.689.023-	4.779.640,00-	12.687.621-	6.361.094,81-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.681.703,21	3.968.900	1.405.767,67	2.563.132	122.737	0,00	2.685.869	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	364.096,22	982.000	1.306.500,60	324.501-	514.000	0,00	189.499	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.632.805,75	4.200.000	2.702.446,83	1.497.553	0	0,00	1.497.553	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	911.901,07	530.000	537.286,64	7.287-	0	0,00	7.287-	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	913,43	40.000	3.000,00	37.000	3.000	0,00	40.000	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.591.419,68	9.720.900	5.955.001,74	3.765.898	639.737	0,00	4.405.635	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.822.823,24-	6.120.000-	8.193.582,42-	2.073.582	7.839.000-	0,00	5.765.418-	5.710.000,00-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.897.277,99-	19.160.000-	12.136.990,52-	7.023.009-	2.699.001	12.471.883,21-	16.795.892-	15.784.480,63-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.270.215,98-	2.080.150-	1.403.805,38-	676.345-	349.365-	2.531.370,96-	3.557.081-	3.145.482,60-

Jahresabschluss 2019

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermäch- tigungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermäch- tigungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.569.700,00-	2.261.200-	1.971.500,00-	289.700-	289.700	0,00	0	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	884.150,07-	1.996.450-	764.840,61-	1.231.609-	417.339	511.764,00-	1.326.034-	1.220.850,20-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	178.000-	29.920,81-	148.079-	30.710-	29.000,00-	207.790-	76.000,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.444.167,28-	31.795.800-	24.500.639,74-	7.295.160-	4.813.036-	15.544.018,17-	27.652.214-	25.936.813,43-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	21.852.747,60-	22.074.900-	18.545.638,00-	3.529.262-	4.173.299-	15.544.018,17-	23.246.579-	25.936.813,43-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.519.961,97	8.560.160-	188.059,95	8.748.220-	6.862.322-	20.323.658,17-	35.934.200-	32.297.908,24-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000	0	0,00	1.400.000	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.328.064,22-	1.400.000-	1.406.224,79-	6.225	0	0,00	6.225	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.328.064,22-	0	1.406.224,79-	1.406.225	0	0,00	1.406.225	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.191.897,75	8.560.160-	1.218.164,84-	7.341.995-	6.862.322-	20.323.658,17-	34.527.976-	32.297.908,24-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	386.695.089,49		318.902.467,73					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	374.912.408,98-		306.630.878,65-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	11.782.680,51		12.271.589,08					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.097.490,51		15.072.068,77					
41	+ Veränderung des Bestands an / Zahlungsmitteln	13.974.578,26		11.053.424,24					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	15.072.068,77		26.125.493,01					

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 13.04.2023

2. Teilfinanzrechnungen

2.1 Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.083.303,26	2.469.950	28.492.008,29	26.022.058-	97.335	0,00	25.924.724-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.295.243,41-	20.641.000-	19.780.389,17-	860.611-	147.909-	333.200,00-	1.341.720-	444.200,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.211.940,15-	18.171.050-	8.711.619,12	26.882.669-	50.575-	333.200,00-	27.266.444-	444.200,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.407,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.165,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.572,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.569,99-	0	787,95-	788	0	0,00	788	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	706.896,57-	562.600-	349.439,99-	213.160-	54.416-	203.900,00-	471.476-	446.344,65-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	30.364,22-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	178.000-	18.738,32-	159.262-	6.290	29.000,00-	181.972-	76.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	738.830,78-	740.600-	368.966,26-	371.634-	48.127-	232.900,00-	652.661-	522.344,65-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	679.258,70-	740.600-	368.966,26-	371.634-	48.127-	232.900,00-	652.661-	522.344,65-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	15.891.198,85-	18.911.650-	8.342.652,86	27.254.303-	98.702-	566.100,00-	27.919.105-	966.544,65-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.2 Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.458.125,73	5.190.500	5.762.044,95	571.545-	125.489	0,00	446.056-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.802.105,55-	10.509.050-	10.620.167,14-	111.117	155.394-	65.800,00-	110.077-	50.500,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.343.979,82-	5.318.550-	4.858.122,19-	460.428-	29.905-	65.800,00-	556.133-	50.500,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	221.050,00	281.400	19.767,30	261.633	27.367	0,00	289.000	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	10.600,00	10.600-	0	0,00	10.600-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.050,00	281.400	30.367,30	251.033	27.367	0,00	278.400	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.580.076,90-	1.580.000-	1.759.352,60-	179.353	412.520-	0,00	233.167-	392.942,28-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.504,95-	723.600-	141.258,07-	582.342-	224.462-	1.494.000,00-	2.300.804-	2.170.400,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.642.581,85-	2.303.600-	1.900.610,67-	402.989-	636.982-	1.494.000,00-	2.533.971-	2.563.342,28-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.421.531,85-	2.022.200-	1.870.243,37-	151.957-	609.615-	1.494.000,00-	2.255.571-	2.563.342,28-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.765.511,67-	7.340.750-	6.728.365,56-	612.384-	639.520-	1.559.800,00-	2.811.704-	2.613.842,28-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.3 Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.990.183,87	6.957.860	8.331.297,13	1.373.437-	725.775	0,00	647.662-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.601.435,56-	7.435.690-	7.666.924,90-	231.235	583.850-	409.243,00-	761.858-	723.865,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.251,69-	477.830-	664.372,23	1.142.202-	141.925	409.243,00-	1.409.520-	723.865,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.835.000	394.000,00	1.441.000	0	0,00	1.441.000	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.100,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.100,00	1.835.000	394.000,00	1.441.000	0	0,00	1.441.000	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	897.671,03-	5.820.000-	2.216.420,03-	3.603.580-	71.496	1.427.052,68-	4.959.137-	4.685.413,65-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	221.682,23-	436.000-	305.620,93-	130.379-	62.027	241.600,00-	309.952-	171.700,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	0	11.182,49-	11.182	0	0,00	11.182	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.119.353,26-	6.256.000-	2.533.223,45-	3.722.777-	133.523	1.668.652,68-	5.257.906-	4.857.113,65-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.115.253,26-	4.421.000-	2.139.223,45-	2.281.777-	133.523	1.668.652,68-	3.816.906-	4.857.113,65-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.726.504,95-	4.898.830-	1.474.851,22-	3.423.979-	275.448	2.077.895,68-	5.226.426-	5.580.978,65-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.4 Teilhaushalt 4: Kultur

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.636.614,81	4.473.210	4.418.519,06	54.691	101.144	0,00	155.835	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.727.449,37-	18.273.910-	18.886.680,61-	612.771	542.034-	867.320,00-	796.584-	213.150,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.090.834,56-	13.800.700-	14.468.161,55-	667.462	440.890-	867.320,00-	640.749-	213.150,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00	0	84.248,41	84.248-	14.148	0,00	70.100-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	12.870,00	12.870-	0	0,00	12.870-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	0	97.118,41	97.118-	14.148	0,00	82.970-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.026.325,14-	1.200.000-	684.220,39-	515.780-	593.000	344.563,93-	267.344-	125.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	195.954,76-	136.850-	185.067,31-	48.217	44.451-	167.800,00-	164.034-	138.257,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	50.750,00-	38.750-	57.410,87-	18.661	18.661-	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.273.029,90-	1.375.600-	926.698,57-	448.901-	529.888	512.363,93-	431.377-	263.257,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.269.029,90-	1.375.600-	829.580,16-	546.020-	544.037	512.363,93-	514.347-	263.257,00-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	16.359.864,46-	15.176.300-	15.297.741,71-	121.442	103.146	1.379.683,93-	1.155.096-	476.407,00-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.5 Teilhaushalt 5: Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.056.418,21	1.984.350	2.586.709,90	602.360-	42.505	0,00	559.855-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.121.406,92-	6.613.350-	6.332.500,01-	280.850-	31.495	50.900,00-	300.255-	395.744,37-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.064.988,71-	4.629.000-	3.745.790,11-	883.210-	74.000	50.900,00-	860.110-	395.744,37-
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	438.009,63-	0	10.580,66-	10.581	0	15.000,00-	4.419-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.293,76-	0	16.380,00-	16.380	16.380-	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	453.303,39-	0	26.960,66-	26.961	16.380-	15.000,00-	4.419-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	453.303,39-	0	26.960,66-	26.961	16.380-	15.000,00-	4.419-	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.518.292,10-	4.629.000-	3.772.750,77-	856.249-	57.620	65.900,00-	864.529-	395.744,37-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.6 Teilhaushalt 6: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.629.880,35	34.317.150	33.534.440,68	782.709	75.551	0,00	858.260	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.534.406,65-	61.589.200-	60.015.219,65-	1.573.980-	203.790-	5.300,00-	1.783.070-	74.635,44-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.904.526,30-	27.272.050-	26.480.778,97-	791.271-	128.239-	5.300,00-	924.810-	74.635,44-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.325.548,16	701.100	488.081,94	213.018	7.550	0,00	220.568	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	913,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.326.461,59	701.100	488.081,94	213.018	7.550	0,00	220.568	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.554.058,07-	1.250.000-	3.327.030,93-	2.077.031	193.354	3.035.680,30-	765.296-	748.958,11-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.598,51-	22.100-	277.449,43-	255.349	55.336-	365.505,09-	165.491-	163.396,35-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	510.035,85-	1.259.500-	492.763,74-	766.736-	79.000	456.364,00-	1.144.100-	1.084.450,20-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.078.692,43-	2.531.600-	4.097.244,10-	1.565.644	217.018	3.857.549,39-	2.074.887-	1.996.804,66-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.752.230,84-	1.830.500-	3.609.162,16-	1.778.662	224.568	3.857.549,39-	1.854.319-	1.996.804,66-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	27.656.757,14-	29.102.550-	30.089.941,13-	987.391	96.329	3.862.849,39-	2.779.130-	2.071.440,10-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.7 Teilhaushalt 7: Gesundheitsdienste, Sport und Bäder

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.317.265,78	1.443.850	1.485.115,39	41.265-	0	0,00	41.265-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.620.276,88-	5.557.830-	5.764.018,35-	206.188	24.743-	162.000,00-	19.446	67.300,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.303.011,10-	4.113.980-	4.278.902,96-	164.923	24.743-	162.000,00-	21.820-	67.300,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.625,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	398.584,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.209,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.913,97-	80.000-	442.544,92-	362.545	20.000	437.065,31-	54.520-	54.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.464,02-	66.000-	62.134,54-	3.865-	36.700-	30.400,00-	70.965-	38.800,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	113.000,00-	108.200-	62.666,00-	45.534-	0	34.400,00-	79.934-	34.400,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.377,99-	254.200-	567.345,46-	313.145	16.700-	501.865,31-	205.420-	127.200,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	158.831,51	254.200-	567.345,46-	313.145	16.700-	501.865,31-	205.420-	127.200,00-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	3.144.179,59-	4.368.180-	4.846.248,42-	478.068	41.443-	663.865,31-	227.240-	194.500,00-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.8 Teilhaushalt 8: Städtebauliche Planung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.236.157,46	5.606.500	6.612.860,63	1.006.361-	4.487	0,00	1.001.874-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.358.762,67-	11.182.800-	11.268.934,44-	86.134	129.804-	253.000,00-	296.669-	764.100,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.122.605,21-	5.576.300-	4.656.073,81-	920.226-	125.317-	253.000,00-	1.298.543-	764.100,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	247.056,00	796.400	204.307,00	592.093	15.000	0,00	607.093	0,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	141.145,47	0	1.273.151,00	1.273.151-	514.000	0,00	759.151-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	513.316,57	530.000	537.286,64	7.287-	0	0,00	7.287-	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000,00	3.000-	3.000	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	901.518,04	1.326.400	2.017.744,64	691.345-	532.000	0,00	159.345-	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	70.000-	514.000,00-	444.000	514.000-	0,00	70.000-	70.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.971.253,44-	2.995.000-	1.611.348,21-	1.383.652-	936.559	2.451.642,60-	2.898.736-	2.772.388,66-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.438,70-	72.000-	36.396,15-	35.604-	36.937	2.561,30-	1.228-	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	171.000,00-	230.000-	152.000,00-	78.000-	3.000-	20.000,00-	101.000-	101.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	0	0,00	0	37.000-	0,00	37.000-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.146.692,14-	3.367.000-	2.313.744,36-	1.053.256-	419.496	2.474.203,90-	3.107.964-	2.943.388,66-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.245.174,10-	2.040.600-	295.999,72-	1.744.600-	951.496	2.474.203,90-	3.267.308-	2.943.388,66-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	7.367.779,31-	7.616.900-	4.952.073,53-	2.664.826-	826.179	2.727.203,90-	4.565.851-	3.707.488,66-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.9 Teilhaushalt 9: Tiefbau

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.636.607,34	7.683.800	7.808.014,78	124.215-	57.890	0,00	66.325-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.131.217,39-	15.490.700-	14.396.432,69-	1.094.267-	285.637-	332.600,00-	1.712.504-	617.600,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.494.610,05-	7.806.900-	6.588.417,91-	1.218.482-	227.747-	332.600,00-	1.778.829-	617.600,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	279.016,97	275.000	215.363,02	59.637	22.021	0,00	81.658	0,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	222.950,75	982.000	33.349,60	948.650	0	0,00	948.650	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	40.000	0,00	40.000	0	0,00	40.000	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	501.967,72	1.297.000	248.712,62	1.048.287	22.021	0,00	1.070.308	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.416.522,16-	5.235.000-	1.835.215,45-	3.399.785-	890.412	4.198.666,44-	6.708.039-	6.148.578,21-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.555,05-	0	0,00	0	16.585-	0,00	16.585-	16.584,60-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	9.000,00-	0	0,00	0	0	1.000,00-	1.000-	1.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.428.077,21-	5.235.000-	1.835.215,45-	3.399.785-	873.827	4.199.666,44-	6.725.624-	6.166.162,81-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.926.109,49-	3.938.000-	1.586.502,83-	2.351.497-	895.848	4.199.666,44-	5.655.315-	6.166.162,81-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	8.420.719,54-	11.744.900-	8.174.920,74-	3.569.979-	668.101	4.532.266,44-	7.434.144-	6.783.762,81-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.10 Teilhaushalt 10: Hochbau- und Liegenschaften

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.324.013,87	4.831.950	4.835.131,84	3.182-	353.137	0,00	349.955	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.670.351,92-	14.443.650-	14.638.125,00-	194.475	215.707-	181.000,00-	202.232-	312.000,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.346.338,05-	9.611.700-	9.802.993,16-	191.293	137.430	181.000,00-	147.723	312.000,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000,00	0	0,00	0	36.650	0,00	36.650	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.624.540,75	4.200.000	2.678.976,83	1.521.023	0	0,00	1.521.023	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.124.540,75	4.200.000	2.678.976,83	1.521.023	36.650	0,00	1.557.673	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.822.823,24-	6.050.000-	7.679.582,42-	1.629.582	7.325.000-	0,00	5.695.418-	5.640.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	804.284,59-	590.000-	239.018,79-	350.981-	406.700	227.616,33-	171.898-	123.074,69-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.827,43-	11.000-	30.058,96-	19.059	0	25.604,57-	6.546-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.646.935,26-	6.651.000-	7.948.660,17-	1.297.660	6.918.300-	253.220,90-	5.873.861-	5.763.074,69-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.522.394,51-	2.451.000-	5.269.683,34-	2.818.683	6.881.650-	253.220,90-	4.316.188-	5.763.074,69-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	14.868.732,56-	12.062.700-	15.072.676,50-	3.009.977	6.744.220-	434.220,90-	4.168.464-	6.075.074,69-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.11 Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.515.896,85	2.506.650	3.038.884,87	532.235-	134.148	0,00	398.087-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.221.191,09-	6.160.450-	4.897.818,34-	1.262.632-	273.302	2.119.277,00-	3.108.607-	2.698.000,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.705.294,24-	3.653.800-	1.858.933,47-	1.794.867-	407.450	2.119.277,00-	3.506.694-	2.698.000,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000	0,00	80.000	0	0,00	80.000	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0,00	80.000	0	0,00	80.000	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.593,07-	410.000-	10.470,59-	399.529-	0	334.595,62-	734.125-	734.125,03-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.569.700,00-	2.261.200-	1.971.500,00-	289.700-	289.700	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0,00	360.000-	0,00	360.000-	360.000	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.627.293,07-	3.031.200-	1.981.970,59-	1.049.229-	649.700	334.595,62-	734.125-	734.125,03-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.627.293,07-	2.951.200-	1.981.970,59-	969.229-	649.700	334.595,62-	654.125-	734.125,03-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	4.332.587,31-	6.605.000-	3.840.904,06-	2.764.096-	1.057.150	2.453.872,62-	4.160.819-	3.432.125,03-

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

2.12 Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.210.448,81	190.355.000	161.491.732,19	28.863.268	0	0,00	28.863.268	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.638.359,36-	76.408.400-	75.395.851,46-	1.012.549-	2.422.411-	0,00	3.434.960-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.572.089,45	113.946.600	86.095.880,73	27.850.719	2.422.411-	0,00	25.428.308	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0	0,00	50.000-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0	0,00	50.000-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0	0,00	50.000-	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	112.572.089,45	113.896.600	86.095.880,73	27.800.719	2.422.411-	0,00	25.378.308	0,00

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

** Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

**** Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 13.04.2023

III. Bilanz Stadt Konstanz zum 31.12.2019

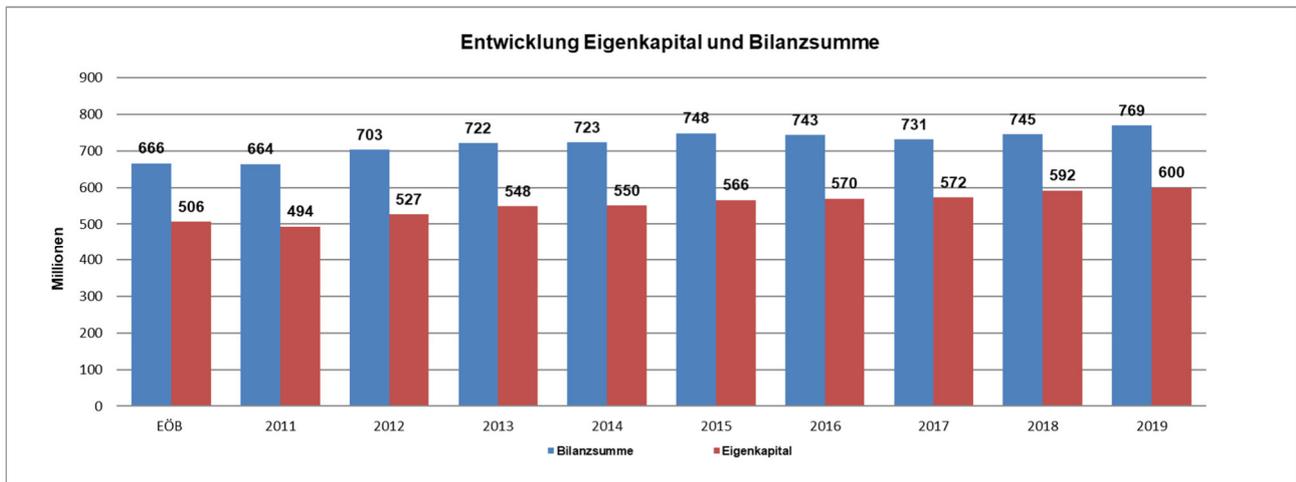
Aktivseite	2019	2018
	EUR	EUR
1. Vermögen	751.530.812,13	726.937.767,52
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	246.044,23	388.728,17
1.2 Sachvermögen	552.387.752,97	545.093.553,86
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	92.143.421,11	89.868.985,97
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	206.956.708,64	198.118.905,36
1.2.3 Infrastrukturvermögen	213.020.751,40	215.352.890,98
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.267.287,46	1.261.644,92
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	18.192.515,64	18.185.179,52
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.518.333,09	4.013.054,63
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.438.653,73	4.435.402,07
1.2.8 Vorräte	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.850.081,90	13.857.490,41
1.3 Finanzvermögen	198.897.014,93	181.455.485,49
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	60.462.777,15	58.491.777,15
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	17.639.166,59	17.638.666,59
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	15.637.764,76	16.170.252,38
1.3.5 Wertpapiere	32.228.725,85	55.324.250,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.436.616,35	9.558.610,44
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	29.243.209,73	3.667.662,69
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	8.109.661,49	5.518.947,47
1.3.9 Liquide Mittel	26.139.093,01	15.085.318,77
2. Abgrenzungsposten	17.536.416,00	17.993.158,98
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	979.278,76	938.712,90
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	16.557.137,24	17.054.446,08
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
Bilanzsumme	769.067.228,13	744.930.926,50

Passivseite	2019	2018
	EUR	EUR
1. Eigenkapital	600.252.114,17	592.032.992,31
1.1 Basiskapital	490.524.137,26	490.524.137,26
1.2 Rücklagen	109.727.976,91	101.508.855,05
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	105.318.668,97	99.097.433,60
- davon Rücklagen für bestimmte Zwecke	387.000,00	387.000,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.567.582,09	474.171,45
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	1.841.725,85	1.937.250,00
1.3 Fehlbetrag ordentliches Ergebnis	0,00	0,00
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2. Sonderposten	94.202.839,13	95.038.355,17
2.1 für Investitionszuweisungen	58.683.356,74	59.143.777,66
2.2 für Investitionsbeiträge	19.071.956,13	19.552.855,91
2.3 für Sonstiges	16.447.526,26	16.341.721,60
3. Rückstellungen	2.120.999,54	1.573.389,48
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.583.934,46	1.013.915,74
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	537.065,08	559.473,74
3.3 Stilllegungs-/Nachsorgerückstellungen f. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.7 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	71.205.957,99	55.026.788,54
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.534.086,40	18.940.311,19
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.138.967,31	5.100.593,70
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	48.532.904,28	30.985.883,65
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.285.317,30	1.259.401,00
Bilanzsumme	769.067.228,13	744.930.926,50

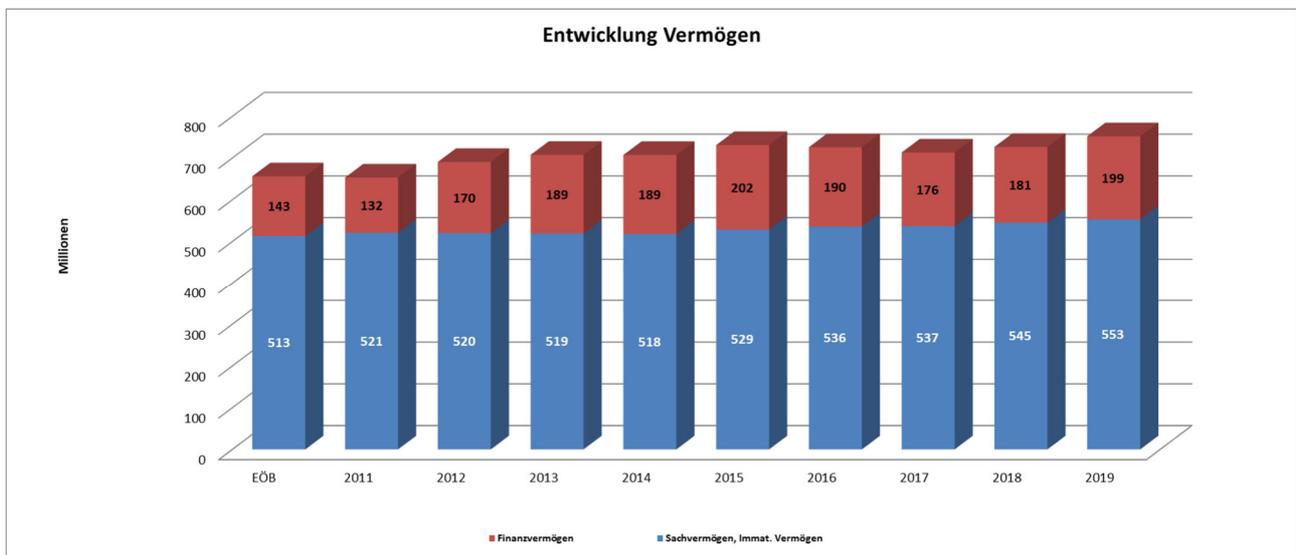
Auf die Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre wird bei Ziffer 2. eingegangen.

1. Veränderung Eigenkapital und Bilanzsumme

Die Bilanz weist stichtagsbezogene Zahlenwerte aus und stellt eine Momentaufnahme am Ende des Haushaltsjahres dar. Es ist somit lediglich erkennbar, in welchem Umfang sich die einzelnen Bilanzpositionen von Bilanzstichtag 31.12.2018 zu Bilanzstichtag 31.12.2019 verändert haben. Die Entwicklung der Eigenkapitalquote seit Erstellung der Eröffnungsbilanz (01.01.2011; 76,01 %) ist aus dem nachfolgenden Diagramm erkennbar, die Quote der Stadt Konstanz liegt zum 31.12.2019 bei 78,02 %.



Das Anlagevermögen der Stadt hat sich seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 um rund 40,00 Mio. Euro und das Finanzvermögen um 55,90 Mio. Euro erhöht.



2. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Nach § 42 GemHVO sind unter der Vermögensrechnung (Bilanz) Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern diese nicht auf der Passivseite auszuweisen sind.

Für die Stadt Konstanz ergeben sich zum 31.12.2019 für künftige Haushaltsjahre folgende Vorbelastungen:

- **Verpflichtungen aus Bürgschaften¹: 84.657.104,30 €**

Gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK) des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg (KVBW) hat die Stadt Konstanz für die Zusatzversicherung der Beschäftigten folgender städtischer Beteiligungen **Gewährträgerschaften** übernommen²:

Mitglied	Mitgliedsnummer	Höhe Ausgleichsbeitrag 31.12.2019 (geschätzt)
Stadtwerke Konstanz GmbH	216917	75,8 Mio. €
Von Wessenberg'sche Vermächtnisstiftung	216805	3,5 Mio. €
WOBAK Städtische Wohnungsbau-gesellschaft mbH	216903	6,3 Mio. €
Marketing und Tourismus Konstanz GmbH	216911	1,9 Mio. €
Musikschule Konstanz e.V.	216912	2,4 Mio. €
Summe		89,9 Mio. €

- **In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen in 2019: 2.273.779 €³**
- Auf bestehende Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts wird beim Gliederungspunkt 8.4 sowie in der Anlage 9 näher eingegangen.

¹ Siehe auch detaillierte Zusammenstellung unter Gliederungspunkt 8.1 des Anhangs.

² Bei einer Beendigung der Mitgliedschaft der jeweiligen Einrichtung bei der ZVK wäre ein Ausgleichsbetrag von der Stadt an die ZVK zu entrichten. Bei den oben ausgewiesenen Ausgleichsbeträgen handelt es sich um unverbindlich geschätzte Werte, die uns die ZVK jährlich mitteilt. Erst zum Zeitpunkt des Ausscheidens würde versicherungsmathematisch der zu zahlende Ausgleichsbetrag berechnet werden.

³ Detailliertere Informationen zu den in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen können der Anlage 8 entnommen werden.

IV. Rechenschaftsbericht 2019

1. Verlauf der Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Lage der Stadt

Im Jahr 2018 wurde am 09.10.2018 der Entwurf des Doppelhaushalts 2019/2020 in den Haupt- und Finanzausschuss eingebracht und am 04.12.2018 beraten. Der Gemeinderat hat am 13.12.2018 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 beraten und beschlossen.

Das Regierungspräsidium Freiburg hat mit Entscheidung vom 18.02.2019 die Gesetzmäßigkeit bestätigt und die genehmigungspflichtigen Bestandteile genehmigt.

Die städtischen Finanzen haben sich im Laufe des Haushaltsjahres wie folgt entwickelt:

Bei der Planung ist man beim ordentlichen Ergebnis im Ergebnishaushalt von einem Überschuss von rd. +100.000 € ausgegangen. Der Abschluss hat einen Überschuss von rd. +6,2 Mio. € ergeben. Damit hat sich das Ergebnis im Vergleich zur Planung deutlich verbessert. Das Gesamtergebnis (inkl. Sonderergebnis) schließt mit rd. +8,3 Mio. € ebenfalls positiv ab.

Im Finanzhaushalt hat sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von rd. 188.000 € ergeben. In der Planung wurde von einem Finanzierungsmittelbedarf von 8.560.160 € ausgegangen. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit konnte durch den hohen Überschuss aus der Ergebnisrechnung (18,73 Mio. €) gedeckt werden. Auf eine Kreditaufnahme konnte verzichtet werden, so dass sich der Schuldenstand zum Jahresende auf 17,53 Mio. € reduziert hat. Der freie Finanzierungsmittelbestand lag zum Ende des Jahres 2019 bei 10,96 Mio. €.

1.1 Zusammenfassende Darstellung der Gesamtergebnisrechnung

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Haushaltsplanung von +100.040 € um +6.121.195,37 € auf +6.221.235,37 €.

Das Sonderergebnis⁴ schließt mit einem positiven Saldo von +2.093.410,64 € ab.

Unter Berücksichtigung dieser Salden schließt die Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2019 mit einem Überschuss von +8.314.646,01 € ab. Die Haushaltsplanung ging von einem Überschuss von +70.040,00 € aus.

Beim Vergleich des Gesamtergebnisses 2019 mit denen der Vorjahre ergibt sich folgendes Bild:

	2015	2016	2017	2018	2019
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Ordentliches Ergebnis	+15.598.713,52	+3.805.071,72	+1.264.782,39	+19.668.410,38	+6.221.235,37
Sonderergebnis	-1.239.494,54	+132.416,61	+217.390,08	+124.364,76	+2.093.410,64
Gesamtergebnis	+14.359.218,98	+3.937.488,33	+1.482.172,47	+19.792.775,14	+8.314.646,01

Das Gesamtergebnis 2019 fällt positiv aus. Zwar hat es sich im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert, jedoch hat es sich gegenüber der Planung deutlich erhöht. Ebenso verhält es sich mit dem ordentlichen Ergebnis. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz ergibt sich zum einen aus Mehreinnahmen von knapp 1,8 Mio. €, zum größeren Teil aber aus Einsparungen bei den Aufwendungen von rd. 4,3 Mio. €. Letztere resultieren überwiegend aus Verzögerungen bei der Projektumsetzung. Die entsprechenden Restmittel müssen jedoch ins Folgejahr übertragen werden und führen damit jahresübergreifend nicht zu finanziellen Entlastung des städtischen Haushalts.

Die grundsätzliche Zielsetzung des NKHR, nämlich den Ressourcenverzehr einer Periode durch Erträge in derselben Periode wieder zu erwirtschaften, wurde mit dem Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in 2019 erreicht.

Der Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von +6.221.235,37 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Somit hat sich der Bestand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2019 auf 105.318.668,97 € erhöht.

Der Überschuss beim Sonderergebnis von +2.093.410,64 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt. Somit weisen die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum 31.12.2019 einen Bestand von 2.567.582,09 € auf.

⁴ Saldo aus außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen.

1.1.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge liegen mit einem Ergebnis von 273.019.088,38 € um 1.795.618,38 € über dem geplanten Ansatz von 271.223.470,00 €.

Die wesentlichen Mehr-/Mindererträge ab 150.000 € sind nachfolgend dargestellt:

Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	123.108.500,00 €	119.503.001,99 €	- 3.605.498,01 €

davon entfallen auf:

Gewerbesteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30130000	43.000.000 €	40.294.856,34 €	- 2.705.143,66 €

Erläuterung:

Bei der Gewerbesteuer führten hohe einmalige Rückerstattungen zu geringeren Erträgen.

Gemeindeanteil Einkommensteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30210000	51.200.700 €	49.920.063,72 €	- 1.280.636,28 €

Erläuterung:

Ende des Jahres 2018 wurde das Familienentlastungsgesetz verabschiedet, dessen Auswirkungen nicht mehr in die Haushaltsplanberatungen einbezogen werden konnten. Dies führte zu geringeren Einnahmen gegenüber dem Planansatz.

Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30220000	6.392.200 €	7.216.661,61 €	824.461,61 €

Erläuterung:

Als indirekte Folge der Verlängerung der Übernahme von Flüchtlingskosten durch den Bund erhöhte sich der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gegenüber dem Planansatz.

Vergnügungssteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30310000	3.200.000 €	2.647.475,53 €	- 552.524,47 €

Erläuterung:

Aufgrund geänderter Stichtagsregelungen durch das Rechenzentrum mussten bereits ab Mitte November Steuereinnahmen von rd. 300.000 € im neuen Haushaltsjahr verbucht werden. Zudem führten die geringere Anzahl von Spielhallen sowie geringere Nettospieleinnahmen zu weiteren Rückgängen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.829.300 €	92.923.016,71 €	3.093.716,71 €

davon entfallen auf:

Schlüsselzuweisungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31110000	51.461.400 €	52.011.507,10 €	550.107,10 €

Erläuterung:

Im Zusammenhang mit der Bemessung der Schlüsselzuweisungen wurde der Kopfbetrag reduziert. Gleichzeitig erhöhten sich die vom Statistischen Landesamt ermittelte Einwohnerzahl zum 30.06.2018 sowie die Bemessungsgrundlagen rückwirkend. Insgesamt kam es hier zu einer Verbesserung gegenüber dem Planansatz von ca. 0,6 Mio. €.

Zuweisung von LK Schülerbeförderung nach § 45a PBefG	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31410035	- €	645.927,18 €	645.927,18 €

Erläuterung:

Die Ausgleichszahlungen des Landes für die Schülerbeförderung werden grundsätzlich in voller Höhe an die Stadtwerke weitergeleitet und sind aufgrund einer entsprechenden Position auf der Aufwandsseite (Transferaufwendungen) ergebnisneutral.

Pauschale Förderung Digitalisierung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31410202	397.700 €	937.212,76 €	539.512,76 €

Erläuterung:

Die einmalige Sonderzuweisung für Schuldigitalisierung wurde gegenüber der bisherigen Empfehlung von 50 € auf ca. 61 € pro Schüler festgelegt. Dies führte zu höheren Einnahmen von rd. 87.000 €. Zudem wurde die zweite Tranche der Förderung noch im Jahr 2019 an die Kommunen ausbezahlt, so dass sich insgesamt Mehreinnahmen von rd. 540.000 € ergeben.

FAG Zuweisung §29 c - Kita Betreuung unter dreijähriger	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31410307	8.450.200 €	8.708.049,00 €	257.849,00 €

Erläuterung:

Bei der Berechnung des Kindergartenlastenausgleichs erhöhte sich der Zuweisungsbetrag pro Kind im Kleinkind- und Tagespflegebereich gegenüber der Prognose Ende 2018 vom Statistischen Landesamt von 14.550 € auf 14.992).

Integrationslastenausgleich	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31410316	- €	664.859,96 €	664.859,96 €

Erläuterung:

Über die Fortführung des Integrationsleistungsausgleichs im Jahr 2019 wurde erst nach Verabschiedung des Haushalts entschieden, sodass hier Mehreinnahmen von knapp 665.000 € zu verzeichnen sind.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Entgelte	12.852.010 €	12.757.452,25 €	- 94.557,75 €

davon entfallen auf:

Verwaltungsgebühren	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33110000	1.586.100 €	1.250.216,05 €	- 335.883,95 €

Erläuterung:

Gründe für die Mindererträge bei den Verwaltungsgebühren sind insbesondere geringe Baugenehmigungsgebühren und niedrige Erstattungen bei den Wohnungsunterbringungen.

Elternbeiträge Kinder Ü3	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210011	924.800,00 €	616.555,00 €	- 308.245,00 €

Erläuterung:

Auf dem Konto 33210011 waren sowohl die Planansätze für die Elternbeiträge als auch diejenigen für das Essensgeld veranschlagt. Tatsächlich verbucht wurden das Essensgeld jedoch auf den Konten 33210111 (siehe unten) und 33220111. Dadurch kam es an einer Stelle zu Mindererträgen, an anderer Stelle waren dafür entsprechende Mehrerträge zu verzeichnen.

Tageseinnahmen Theater	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210022	930.000 €	765.081,25 €	- 164.918,75 €

Erläuterung:

Beim Theater führten Einnahmeausfälle zu einer negativen Abweichung gegenüber der Kalkulation.

Kita Essensgeld Ü3	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210111	- €	302.064,00 €	302.064,00 €

Erläuterung:

Siehe oben, Erläuterungen zu Konto 33210011.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.391.760 €	7.974.265,76 €	582.505,76 €

davon entfallen auf:

Mieten und Pachten für unbewegliches Vermögen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34110010	4.247.040 €	4.764.647,42 €	517.607,42 €

Erläuterung:

Die Ergebnisverbesserung resultiert insbesondere aus Mietanpassungen, nicht eingeplanten Neuvermietungen sowie höheren Umsatzpachtanteilen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.588.850 €	9.612.358,83 €	1.023.508,83 €

davon entfallen auf:

Nettoerstattungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34810120	600.000 €	943.134,21 €	343.134,21 €

Erläuterung:

Bei Erstattungen von Bund und Land für Unterhaltsvorschussleistungen führten Nachzahlungen bzw. höhere Anteile des Landes zu Mehrerträgen von rd. 340.000 €.

Personalkostenerstattungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34820010	2.647.600 €	2.926.972,15 €	279.372,15 €

Erläuterung:

Die Personalkostenerstattungen des Landkreises für den Jugendhilfebereich erhöhen sich entsprechend der Personalkosten bei der Stadt um rd. 280.000 €.

Kostenbeteiligung / Erstattung Bauunterhalt	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34870020	- €	174.843,57 €	174.843,57 €

Erläuterung:

Durch die vertragsgemäße Beteiligung des Casinos an größeren Bauunterhaltungsaufwendungen kam es hier zu Mehrerträgen von rd. 175.000 €.

Den Erträgen im Bereich der Kostenerstattungen stehen jeweils entsprechende Aufwendungen gegenüber, die teilweise auch in den Vorjahren angefallen sind.

Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Zinsen und ähnliche Erträge	3.976.550 €	4.790.564,76 €	814.014,76 €

davon entfallen auf:

Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 36510000	3.066.800 €	3.944.510,80 €	877.710,80 €

Erläuterung:

Das gute Jahresergebnis 2018 der WOBAK führte zu zusätzlichen Gewinnanteilen aus Beteiligungsunternehmen in Höhe von 0,88 Mio. € (Ansatz 2019: 3,07 Mio. €). Dieser Jahresüberschuss der WOBAK wird nicht an den städtischen Kernhaushalt ausbezahlt, sondern lediglich innerhalb des Haushalts aus Transparenzgründen verrechnet. Es handelt sich also nicht um eine „echte Mehreinnahme“, da ein entsprechender Posten auf der Aufwandseite besteht.

Aktivierbare Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierbare Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 37110000	- €	786.569,70 €	786.569,70 €

Erläuterung:

Aktivierbare Eigenleistungen sind interne Leistungen, die in erster Linie das städtische Baudezernat im Rahmen von Planungs- und Architektenleistungen sowie Bauleitung für investive Maßnahmen erbringt. Diese Leistungen werden der jeweiligen investiven Maßnahme zugeschlagen. Dies geschieht durch eine Buchung, die Ertrag beim jeweils leistungserbringenden Produkt im Ergebnishaushalt darstellt und gleichzeitig die zu aktivierenden Anschaffungs- und Herstellungskosten der Maßnahme im Finanzhaushalt erhöht.

Aktivierbare Eigenleistungen werden grundsätzlich nicht im Haushalt geplant, so dass es zu entsprechenden Mehrerträgen kommt.

Sonstige ordentliche Erträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	7.216.800,00 €	6.753.026,41 €	- 463.773,59 €

davon entfallen auf:

Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 35620200	500.000,00 €	- 59.913,00 €	- 559.913,00 €

Erläuterung:

Im Jahr 2019 kam es neben der Vereinnahmung von Nachzahlungszinsen auch zu größeren Verminderungen, weshalb in Summe ein negatives Ergebnis vorliegt.

Vermischte Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 35910000	31.700,00 €	233.629,07 €	201.929,07 €

Erläuterung:

Die Mehreinnahmen bei den vermischten Erträgen ergeben sich insbesondere im Bereich der unbebauten Grundstücke. Hier wurden Ablösebeträge für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke von rd. 100.000 € vereinnahmt. Weitere größere Mehrerträge ergeben sich aus der Löschung und Bereinigung von Altfällen aus Ordnungswidrigkeitenverfahren (rd. 57.000 €).

Erträge aus Umlegungsverfahren	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 35910102	450.000,00 €	- €	- 450.000,00 €

Erläuterung:

Die geplanten Umlegungsverfahren konnten aufgrund von Verzögerungen nicht mehr in diesem Jahr umgesetzt werden, sodass sich die geplanten Einnahmen von 450.000 € in die Folgejahre verschieben.

1.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen liegt mit einem Ergebnis von 266.797.853 € um 4.325.577 € unter dem Planansatz in Höhe von 271.123.430 €.

Die wesentlichen Mehr-/Minderaufwendungen ab 150.000 € sind nachfolgend dargestellt:

Personalaufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 40*/41*	61.640.550 €	61.208.032,81 €	- 432.517,19 €

Erläuterung:

Gemäß dem Bericht über die Personalaufwendungen des Personal- und Organisationsamts zum 4. Quartal 2019 kam es zu folgenden Abweichungen:

Minderaufwendungen u.a. durch:

- Auslaufen der Entgeltzahlungen bei längerfristig erkrankten Mitarbeiter/-innen (-590.000 €)
- Temporäre Nichtbesetzung von Stellen (-900.000 €)
- Zeitlich verzögerte Besetzung von neu geschaffenen Stellen (-270.000 €)
- Einsparung durch Nichtinanspruchnahme der 6-monatigen Starterverträge für Auszubildende (-160.000 €)
- Reduzierung Sozialversicherungsbeiträge durch Entgeltumwandlung (-40.000 €)

Mehraufwendungen u.a. durch:

- Vertretungen bei Mutterschaft (dies führt zu Mehreinnahmen bei den U2 Erstattungen für Mutterschaftsgeld) (+220.000 €)
- Tarifabschluss Beamte ab 01.01.2019 von 3,2%; Mehraufwand gegenüber der Planung mit 2,0% (+120.000 €)
- Mehraufwand bei der Versorgungsumlage Beamte (+390.000 €)
- Überschreitung Personalansatz Theater (+170.000 €)
- Überschreitung der Personalnebenausgaben (insbesondere Mehraufwand bei den Stellenausschreibungen) (+380.000 €)
- Sonstige Personalmaßnahmen (Höhergruppierungen, Stufensteigerungen) (+80.000 €)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.748.360 €	30.724.758,32 €	- 2.023.601,68 €

davon entfallen auf:

Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4211*	5.068.100 €	5.731.713,81 €	663.613,81 €

Erläuterung:

Bei der Bauunterhaltung führten insbesondere folgende Maßnahmen zu Mehrausgaben:

- Restzahlungen für die Neuinstallation von Brandmeldeanlagen in 12 Schulen
- Maßnahmen in Zusammenhang mit der Erweiterung des Kiga St. Martin

Jahresabschluss 2019

- Sanierungsarbeiten sowie Erneuerung der Einbruch- und Brandmeldeanlage im Rosgartenmuseum
- Umbau Gebäude am Fischmarkt 2

Die Mehrausgaben konnten aber durch Einsparungen bzw. Mehreinnahmen im Budget des Hochbauamtes finanziert werden (siehe Vorlage 2020-0312).

Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4212*	3.104.450 €	2.532.141,66 €	- 572.308,34 €

Erläuterung:

Bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens führten Verzögerungen bei der Umsetzung von Brückensanierungen und Gewässerbauwerken zu Einsparungen von rd. 570.000 €. Die Maßnahmen verschieben sich aber lediglich in die Folgejahre.

Mieten und Pachten, Leasing	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 423*	3.284.500 €	2.712.956,30 €	- 571.543,70 €

Erläuterung:

Einsparungen bei den Miet- und Leasingaufwendungen wurden insbesondere durch den Rückkauf des Verwaltungsgebäudes Untere Laube 30 erzielt. Zudem war die geplante Anschlussunterbringung Sonnenbühl noch nicht umgesetzt. Mit weiteren kleineren Einsparungen kam es zu Minderaufwendungen von rd. 572.000 €

Bewirtschaftungskosten	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 424*	5.897.800 €	5.706.338,43 €	- 191.461,57 €

davon entfallen auf:

Aufwand für Gas/Heizöl	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42411100	1.200.000 €	1.048.737,14 €	- 151.262,86 €

Erläuterung:

Die Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten sind zum Großteil auf niedrigere Heizkosten aufgrund des milden Winters zurückzuführen.

Weitere Einsparungen gab es insbesondere bei den Stromkosten sowie der Straßenreinigung/Winterdienst. Somit konnten u.a. höhere Aufwendungen für Wasser/Abwasser ausgeglichen werden. Insgesamt ergeben sich Minderaufwendungen von rd. 151.000 €.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 426*	1.041.950 €	830.960,55 €	- 210.989,45 €

davon entfallen auf:

OE/PE-Entwicklungsprozess	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42640020	175.000 €	7.488,63 €	- 167.511,37 €

Erläuterung:

Beim Organisationsentwicklungsprozess „Change 2030“ kommt es erst in den kommenden Jahren zu Auszahlungen; die vorhandenen Restmittel werden ins Folgejahr übertragen.

Einsparungen gab es insbesondere bei den Aus- und Fortbildungskosten.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4271*	9.213.310 €	8.237.254,81 €	- 976.055,19 €

davon entfallen auf:

Aufwand Betreibervertrag Naturmuseum	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710204	- €	184.298,33 €	184.298,33 €

Erläuterung:

Auf diesem Sachkonto standen 180.000 € Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung. Zudem waren Planansätze auf anderen Sachkonten vorhanden; die Verbuchung erfolgte aber hier.

Handlungsprogramm Wohnen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710265	200.000 €	21.172,03 €	- 178.827,97 €

Erläuterung:

Teilweise werden auf diesem Sachkonto eingeplante Planungskosten auf anderen Sachkonten verbucht; zudem erfolgte eine Ermächtigungsübertragung nicht verwendeter Mittel im Bereich Stadtplanung.

Dokumentenmanagementsystem (DMS)	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42712003	105.000 €	304.464,27 €	199.464,27 €

Erläuterung:

Aufgrund der Einführung der elektronischen Aktenführung bei verschiedenen großen Ämtern wurden zusätzliche Mittel von rd. 210.000 € bereitgestellt (siehe Vorlage 2019-4216).

Jahresabschluss 2019

Weitere Abweichungen unter 150.000 €:

Mehraufwendungen im Bereich:

- Öffentlichkeitsarbeit/Werbung/Marketing (+84.106,36 €)
- Schaltungskosten (Theater) (+73.139,25 €)
- Kommunalwahlen (61.050,65 €)
- Ausgleichszahlungen Baumschutzsatzung (51.341,74 €)
- Wettbewerb/Entwicklung Brückenkopf (136.951,39 €)
- Internet-Technik (62.957,09 €)

Wenigeraufwendungen im Bereich:

- Baulandumlegung (-120.000,00 €)
- Klimaschutz-/Energiekonzepte (-95.164,58 €)
- Nahverkehrskonzept/Nahverkehrsplan (-128.922,72 €)
- Wettbewerb "Zukunftsstadt" (149.435,12 €)
- Aktionsplan Inklusion (-77.718,42 €)
- Softwarepflege (-70.759,40 €)
- Kosten RZ (-96.742,51 €)
- Aufwand für Finanzwesen (SAP) (-65.105,54 €)
- Aufwand für Mittagessen (-124.181,79 €)
- Schwimm-/Sportunterricht (-65.022,08 €)

Lehr- und Unterrichtsmaterial	Plan	Ergebnis	Abweichung
4274* und 4275*	1.461.650 €	1.230.040,63 €	- 231.609,37 €

Erläuterung:

Bei der Einsparung im Bereich Lehr- und Unterrichtsmaterial handelt es sich größtenteils um nicht verwendete Mittel aus den Schulbudgets, welche aber im Regelfall als Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr übertragen wurden.

Planmäßige Abschreibungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Planmäßige Abschreibungen	16.724.700 €	16.696.257,59 €	- 28.442,41 €

davon entfallen auf:

Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Sonderposten	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4700* bis 4719* und 47980000	16.524.700 €	15.734.178,24 €	- 790.521,76 €

Erläuterung:

2018 lagen die Mehraufwendungen bei den Abschreibungen bei 3,78 Mio. EUR. Um vergangene, größere Abweichungen zwischen Plan und Ergebnis bei den Abschreibungen zu verringern, wurde die Ermittlungsgrundlage der kalkulatorischen Kosten überarbeitet. Somit lag der ermittelte Planansatz für 2019 bei 16,5 Mio. EUR, gegenüber 13,0 Mio. EUR im Jahr 2018.

Die Wenigeraufwendungen in 2019 hängen u.a. damit zusammen, dass weniger Anlagen im Bau fertiggestellt und in Betrieb genommen worden sind, als in der Planaufstellung angenommen. Des Weiteren haben die Verschiebung von geplanten Maßnahmen sowie größere Differenzen bei den Planungs- und Istkosten von Investitionen ebenfalls zur Abweichung von der geplanten Abschreibungssumme geführt.

Abschreibungen auf Forderungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4721* und 4722*	200.000,00 €	962.079,35 €	762.079,35 €

Erläuterung:

Die Abweichung bei den Abschreibungen auf Forderungen ist insbesondere auf die Wertberichtigungen infolge von höheren Einnahmeausfällen beim Unterhaltsvorschuss zurückzuführen.

Transferaufwendungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Transferaufwendungen	139.841.800 €	135.042.147,38 €	- 4.799.652,62 €

davon entfallen auf:

Städt. Zuschüsse an Tageseinrichtungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43120301	27.158.600,00 €	26.938.478,67 €	- 220.121,33 €

Erläuterung:

Bei den Betriebskostenzuschüssen an die freien Kindergartenträger kommt es aufgrund nicht besetzter Stellen zu einer Planunterschreitung in Höhe von rd. 220.000 €.

Zuweisung an SWK Schülerbef. § 45a	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43150035	- €	645.696,68 €	645.696,68 €

Erläuterung:

Aufgrund der ÖPNV-Finanzierungsreform erhält die Stadt seit dem Jahr 2018 Ausgleichszahlungen (Rabattierung der Zeitfahrausweise des Ausbildungsverkehrs) in Höhe von rd. 645.000 €, die aber den Stadtwerken Konstanz zustehen und deshalb auf der Ausgabenseite an diese weitergegeben werden.

Zuschuss an die WOBAK - Gewinnverzicht	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43150501	3.051.800 €	3.935.789,39 €	883.989,39 €

Erläuterung:

Die Erhöhung des als Zuschuss dargestellten Verzichts der Stadt auf die Ausschüttung von Gewinnen der WOBAK um 0,89 Mio. € ist als interne Verrechnung haushaltsneutral (siehe „Gemeindanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen“).

Betriebskostenzuschuss Bodenseeforum	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43150520	2.236.000,00 €	1.600.000,00 €	- 636.000,00 €

Erläuterung:

Der Betriebskostenzuschuss 2019 an das Bodenseeforum wird erst mit Feststellung des Jahresabschlusses 2019 des Eigenbetriebs vollständig an diesen ausbezahlt. Deshalb liegt hier im städtischen Haushalt 2019 eine Planunterschreitung vor. Die nicht abgeflossenen Mittel aus 2019 wurden als Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr übertragen.

Zuschuss TZK (Verlustausgleich)	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43170507	450.000,00 €		- 450.000,00 €

Sonderzuschuss TZK	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43170508	350.000,00 €		- 350.000,00 €

Erläuterung:

Das ursprünglich geplante Konzept für das Konstanzer Innovationsareal (farm) wurde im Laufe des Jahres dahingehend geändert, dass die Stadt diese Aufgabe selbst im Kernhaushalt wahrnimmt und sich die Umsetzung verzögert (siehe SV 2019-3844). Dementsprechend mussten die eingeplanten Zuschüsse (Verlustausgleich und Sonderzuschuss) an das Technologiezentrum im Jahr 2019 nicht ausbezahlt werden.

Konstanzer Fördermodell zusätzliche Betreuung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43180345	330.000,00 €	537.038,13 €	207.038,13 €

Erläuterung:

Die Zuschüsse, welche im Rahmen des Konstanzer Fördermodells auf dem Sachkonto 43180345 ausbezahlt wurden, waren höher als geplant. Eingeplant wurden die Zuschüsse zum Teil aber auch auf anderen Sachkonten. Zusammen mit Mehrerträgen bei den erhaltenen Landeszuschüssen wurde der Planansatz insgesamt eingehalten.

Vergünstigte Überlassung von Räumlichkeiten	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43180373	501.700,00 €	252.335,47 €	- 249.364,53 €

Erläuterung:

Auf diesem Konto werden Zuschüsse für die vergünstigte Überlassung von Räumlichkeiten an freie Kindergartenträger verbucht. Der Planansatz war hier zu hoch kalkuliert; da es bei dem Gebäude Stadelhofgasse 7 (Kiga Heilige Dreifaltigkeit) zu Veränderungen kam.

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43310120	1.300.000 €	1.521.756,98 €	221.756,98 €

Erläuterung:

Die Leistungen im UVG-Bereich waren höher als bei der Planung angenommen (siehe auch Erläuterungen zu Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen, Ausgaben UMA in Einrichtungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 43320000 und 43320001	9.115.000 €	7.904.642,22 €	- 1.210.357,78 €

Die Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen sowie die Ausgaben für unbegleitete minderjährige Geflüchtete in Einrichtungen fielen geringer aus als bei der Planung angenommen. Den Aufwendungen für diesen Bereich stehen auf den Konten 3211* bis 3221* entsprechende Erstattungen gegenüber.

Gewerbsteuerumlage	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43410000	7.497.500 €	6.535.581,15 €	- 961.918,85 €

Erläuterung:

Die Gewerbsteuerumlage korrespondiert mit den Gewerbesteuererträgen. Aufgrund der geringeren Einnahmen reduziert sich die Umlage. Gleichzeitig hat der Bundesgesetzgeber Ende 2018 beschlossen, dass der über die Gewerbsteuerumlage von den Kommunen mitzufinanzierende „Fonds Deutsche Einheit“ bereits ab dem Jahr 2019 entfällt. Dadurch reduziert sich die Gewerbsteuerum-

Jahresabschluss 2019

lage um 4,3 Prozentpunkte auf 64 Prozent. Im Haushaltserlass des Landes und in der Oktobersteuerschätzung war diese Entscheidung noch nicht berücksichtigt und damit auch nicht im Haushaltsplan der Stadt Konstanz. Insgesamt ergeben sich Einsparungen in Höhe von rd. 962.000 €.

Kreisumlage	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43720010	39.762.500 €	37.531.825,43 €	- 2.230.674,57 €

Erläuterung:

Der Kreistag hat Anfang 2019 den Kreisumlagehebesatz von 31,68 % auf 29,90 % reduziert. Für den städtischen Haushalt bedeutet das Einsparungen von rd. 2,23 Mio. €, da zum Zeitpunkt der Planung noch der höhere Hebesatz berücksichtigt wurde.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.432.320 €	22.393.469,22 €	2.961.149,22 €

davon entfallen auf:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44110000	342.000 €	675.910,48 €	333.910,48 €

Erläuterung:

Bei den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen kommt es insbesondere aufgrund von gestiegenen Kosten bei den Stellenausschreibungen zu Planüberschreitungen von rd. 330.000 €.

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44410000	383.000 €	683.359,90 €	300.359,90 €

Erläuterung:

Aufgrund von Steuernachzahlungen des Eigenbetriebs Konzilstadt Konstanz ans Finanzamt entstehen außerplanmäßige Aufwendungen von rd. 300.000 € (siehe SV 2019-4417).

Sonstige Versicherungsbeiträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44413100	374.250 €	540.921,86 €	166.671,86 €

Erläuterung:

Bei den Versicherungsaufwendungen entstehen Mehrkosten von rd. 167.000 €, davon 114.000 € aufgrund gestiegener Prämien für die Schülerunfallversicherung (siehe SV 2019-3942).

Fehlbelegungsabgabe AU (Landkreis)	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44520025	725.000 €	370.101,60 €	- 354.898,40 €

Erläuterung:

Die Zahlungen an den Landkreis für die Unterbringung auszugsberechtigter Flüchtlinge (Fehlbelegerabgabe) liegen um rd. 355.000 € unter dem Planansatz, da bisher nur eine Rechnungstellung für das 1. Halbjahr 2019 erfolgte. Entsprechende Restmittel müssen ins Folgejahr übertragen werden.

Entwässerung öffentlicher Flächen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44550020	1.600.000 €	1.437.514,96 €	- 162.485,04 €

Erläuterung:

Die Kosten für die Straßenentwässerung, die durch die Entsorgungsbetriebe Konstanz (EBK) wahrgenommen wird, fallen um rd. 162.000 € geringer aus als ursprünglich im städtischen Haushalt veranschlagt.

Kostenerstattung an TBK - Straßenunterhaltung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44550022	1.390.000 €	1.017.827,03 €	- 372.172,97 €

Kostenerstattung an TBK - Straßenreinigung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44550023	2.250.000 €	2.645.883,57 €	395.883,57 €

Erläuterung:

Die Technischen Betriebe Konstanz (TBK) erbringen für die Stadt Leistungen in verschiedenen Bereichen. Hierfür leistet die Stadt unterjährig Abschlagszahlungen. Bei der Schlussabrechnung der TBK in Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten hat sich ergeben, dass der tatsächliche Aufwand um rd. 307.000 € höher liegt als die geleisteten Abschlagszahlungen. Dieser Mehraufwand musste im Jahr 2019 überplanmäßig bereitgestellt werden (siehe SV 2019-4437). Größere Abweichungen ergeben sich insbesondere bei der Straßenunterhaltung sowie der Straßenreinigung.

Kostenerstattung an Stadtwerke / Kurtaxe	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44550029	185.800 €	487.851,03 €	302.051,03 €

Erläuterung:

Die Ausgleichszahlungen an die Stadtwerke für die Beförderung von Touristen (Gästekarte) wurde rückwirkend ab dem Jahr 2019 auf rd. 488.000 € erhöht (siehe SV 2020-0266/1).

Erstattungszinsen Gewerbesteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44820010	500.000 €	3.286.535,00 €	2.786.535,00 €

Erläuterung:

Größere Gewerbesteuerrückerstattungen führen zur Zahlung von Zinsen für Gewerbesteuererstattungen in Höhe von rd. 3,29 Mio. €. Der Planansatz wird damit um rd. 2,79 Mio. € überschritten (siehe SV 2020-0312).

Unterbringung/Vermeidung von Obdachlosigkeit	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44910052	600.000 €	384.107,49 €	- 215.892,51 €

Erläuterung:

Im Bereich Vermeidung von Obdachlosigkeit ist man bei der Planung von einer deutlichen Steigerung der Aufwendungen (ebenso der Erträge) ausgegangen, die sich so nicht realisiert haben. Dies betrifft insbesondere die Anmietung von Wohnungen für die Unterbringung von Obdachlosen und Geflüchteten, die nicht in dem Umfang erforderlich war wie ursprünglich geplant.

Deckungsreserve	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44980000	250.000 €	192.458,00 €	57.542,00 €

Erläuterung:

Die Deckungsreserve wurde zu 77% verbraucht (rd. 192.500 €). Die verbleibenden Mittel verbessern das Gesamtergebnis im Haushalt.

1.1.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Außerordentliche Erträge	- €	- 2.681.290,30 €	- 2.681.290,30 €

davon entfallen auf:

Empfangene Schadensersatzleistungen u.Ä.	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 50120000	- €	- 248.079,51 €	- 248.079,51 €

Erläuterung:

Da Schadensersatzleistungen nicht planbar sind, liegt der Planansatz bei 0.

Bei den außerordentlichen Erträgen aus Schadensersatzleistungen resultieren 156.000 € aus der Rückerstattung der „PostAuto Schweiz AG-Abgeltungen“ (siehe SV 2019-3903) und sonstigen Versicherungsersätzen.

Sonstige außergewöhnliche Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 50192000	- €	- 164.396,45 €	- 164.396,45 €

Erläuterung:

Die sonstigen außergewöhnlichen Erträge resultieren überwiegend aus Buchungskorrekturen der Vorjahre in der Anlagenbuchhaltung auf Grundlage einer Prüfungsbemerkung (siehe Erläuterungen zu Bilanzposition P 2.1)

Erträge aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 53110000	- €	- 2.165.503,55 €	- 2.165.503,55 €

Erläuterung:

Hierbei handelt es sich um Mehrerlöse aus dem Verkauf von städtischen Grundstücken (siehe Bilanzposition A 1.2.1, 1.2.2 und 1.2.3).

Außerordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen	30.000 €	587.879,66 €	557.879,66 €

Erläuterung:

Die nicht geplanten außerordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus außerplanmäßigen Abschreibungen (+549.200 €) und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (+9.600 €).

1.2 Zusammenfassende Darstellung der Gesamtfinanzzrechnung

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist nicht mit dem Saldo der Gesamtergebnisrechnung identisch, denn in der Gesamtergebnisrechnung werden auch zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen ausgewiesen (insbesondere Abschreibungen, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten usw.). Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist daher in etwa mit der kameralen Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt zu vergleichen.

Der Finanzierungsmittelbedarf ergibt sich aus den Salden Zahlungsmittelüberschuss aus Verwaltungstätigkeit und Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit. Der Überschuss an Finanzierungsmitteln zeigt auf, dass die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Investive Zuwendungen und Beiträge sowie Veräußerung von Vermögen) ausreichen, um die Auszahlungen für Investitionen zu decken.

Die Finanzrechnung weist zum 31.12.2019 einen Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 188.059,95 € (2018: 3.519.961,97 €) aus. Die Haushaltsplanung 2019 ging von einem Finanzierungsbedarf von -8.560.160 € aus. Dieser ergibt sich aus dem Saldo des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 18.733.697,95 € (2018: 25.372.709,57 €) und einem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von -18.545.638,00 € (2018: -21.852.747,60 €).

Das Jahr 2019 kann mit einem positiven Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abschließen. Das bedeutet, dass die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichend waren, um die laufenden Auszahlungen zu decken.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein negativer Saldo von -1.406.224,79 € (2018: -1.328.064,22 €), der aus Auszahlungen für die Tilgung von Krediten resultiert. Auf die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 1.400.000 € wurde verzichtet. Die Verschuldung hat dementsprechend abgenommen.

Aus den oben genannten Salden ergibt sich schließlich die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes mit -1.218.164,84 € (2018: +2.191.897,75 €). Der Planung zugrunde gelegt wurde eine Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von -8.560.160,00 €.

Zur Sicherstellung der Liquidität des Cash-Pools hat die Stadt als Cash-Pool-Führer im Rahmen der zentralen Geldmittelbewirtschaftung im Jahr 2019 zwei Kassenkredite in Höhe von jeweils 5 Mio. € aufgenommen. Der durch die Haushaltssatzung vorgegebene Rahmen von 25 Mio. € wurde dabei stets eingehalten.⁵

Die haushaltsunwirksamen Vorgänge (= durchlaufende Gelder) schließen zum Stichtag 31.12.2019 mit 12.271.589,08 € (2018: 11.782.680,51 €) ab.

Insgesamt ergibt sich eine Erhöhung des Zahlungsmittelbestandes um 11.053.424,24 € (2018: 13.974.578,26 €). Der Endbestand an Zahlungsmitteln (sofort verfügbare Geldmittel und Bargeldbestände, Bilanzposition 1.3.9 abzgl. Handvorschüsse) zum 31.12.2019 beträgt somit 26.125.493,01 € (2018: 15.072.068,77 €). An dieser Stelle muss darauf hingewiesen

⁵ Siehe auch Erläuterungen zur den Bilanzpositionen 1.3.5 „Wertpapiere“ und 1.3.9 „Liquide Mittel“.

werden, dass Geldanlagen nicht zum Zahlungsmittelbestand zählen. So waren zum 31.12.2019 rd. 32,2 Mio. € als Termingelder und Spareinlagen angelegt (siehe auch Bilanzposition 1.3.5). Abzüglich der Anteile des Liquiditätsverbundes (14,3 Mio. €) und der zweckgebundenen Rücklagen (1,8 Mio. €) belaufen sich die verfügbaren Eigenmittel der Stadt zum 31.12.2019 auf 42,2 Mio. €. Davon sind durch Ermächtigungsübertragungen nach 2020 32.297.908,24 € „reserviert“.

Siehe auch Anlage 3 zum Anhang.

1.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich insgesamt auf 5.955.001,74 € (2018: 5.591.419,68 €). Geplant waren 9.720.900 €, so dass der reine Plan-/Ist-Vergleich Mindereinzahlungen -3.765.898,26 € ausweist.

Die wesentlichen Mehr-/Mindereinzahlungen ab ca. 150.000 € gegenüber den Planansätzen sind nachfolgend dargestellt:⁶

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Einzahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.968.900 €	1.405.767,67 €	- 2.563.132,33 €

davon entfallen auf:

Investitionszuweisungen vom Bund	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68100000	1.881.100 €	988.036,02 €	- 893.063,98 €

Erläuterung:

Ursache für die Planabweichung sind insbesondere Verschiebungen der Zuschussauszahlungen in Vor- bzw. Folgejahre, die über mehrere Jahre gesehen haushaltsneutral sind. Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich unter anderem um folgende Zuschüsse/Maßnahmen:

- SG Altstadt m. Niederburg, Auftrag I51105500002
Planansatz: 0,00 €
Ergebnis: 113.504,00 €

Erläuterung:

Für das Sanierungsgebiet Altstadt Niederburg hat die Stadt sowohl Bundes- als auch Landeszuschüsse bekommen. Diese waren zum Teil an anderen Stellen eingeplant.

- Geschwister-Scholl-Schule Generalsanierung, Auftrag I21109000011
Planansatz: 1.000.000,00 €
Ergebnis: 174.600,00 €

Erläuterung:

Im Jahr 2019 erfolgte zunächst der erste Zuschussabruf. Weitere Mittel sind in den Folgejahren eingeplant und werden je nach Fortschritt abgerufen.

⁶ Dabei handelt es sich um den tatsächlichen kassenmäßigen Zahlungseingang im Jahr 2019.

Investitionszuweisungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68110000	1.887.800 €	109.303,00 €	- 1.778.497,00 €

- SG Altstadt Unterführung Marktstätte, Auftrag I51105500009
Planansatz: 300.000 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Für das Sanierungsgebiet Altstadt Niederburg hat die Stadt sowohl Bundes- als auch Landeszuschüsse bekommen. Die Zuschüsse für die Marktstättenunterführung wurden zusammen mit weiteren Zuschüssen für das Sanierungsgebiet lediglich auf anderen i-Aufträgen verbucht.

- Fuß-/Radbrücke Petershausen (Z-Brücke), Auftrag I51105000013
Planansatz: 370.600,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung: Der Zuschuss wurde sowohl im Jahr 2018 als auch in 2019 eingeplant, ist aber erst im Haushaltsjahr 2020 eingegangen.

- Gemeinschaftsschule Gebhard Oberstufenräume, Auftrag I21105200004
Planansatz: 500.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung: Der Zuschuss wurde im Jahr 2019 eingeplant, die erste Abschlagszahlung ist aber erst im Jahr 2021 eingegangen.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten

Einzahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	982.000 €	1.306.500,60 €	324.500,60 €

davon entfallen auf:

Beiträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68910000	982.000 €	33.349,60 €	- 948.650,40 €

Erläuterung:

Die eingeplanten Erschließungsbeiträge für die Baugebiete Brühlacker (940.000 €) und Paradies (42.000 €) sind aufgrund von Verzögerungen nicht mehr im Jahr 2019 eingegangen.

Ausgleichsbeträge nach § 154 BauGB	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68910060	- €	1.258.890,00 €	1.258.890,00 €

Erläuterung:

Die Ausgleichsbeträge im Rahmen des Sanierungsgebiets Bahnhof Petershausen waren in der Finanzplanung erst im Jahr 2022 eingeplant.

Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen

Einzahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	4.200.000 €	2.702.446,83 €	- 1.497.553,17 €

davon entfallen auf:

Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68210000	4.200.000 €	2.651.167,05 €	- 1.548.832,95 €

Erläuterung:

Die Erträge aus Veräußerungen von Sachvermögen, insbesondere Grundstücksverkäufe, bleiben aufgrund von zeitlichen Verschiebungen im Baugebiet Brühlacker um rd. 1,5 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Die Veräußerung der Wohnbaugrundstücke „Brühlacker“ an die WOBAK in Höhe von 2,3 Mio. € wurde in 2019 mehr realisiert und konnte nur teilweise durch andere Verkäufe kompensiert werden.

1.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 24.500.639,74 € (2018: 27.444.167,28 €). Geplant waren 31.795.800,00 €. Damit unterschreiten die tatsächlichen Auszahlungen den Planansatz um -7.295.160,26 €.

Die wesentlichen Mehr-/Minderauszahlungen ab 150.000 € gegenüber den Planansätzen sind nachfolgend dargestellt:⁷

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.120.000 €	8.193.582,42 €	2.073.582,42 €

Erläuterung:

Insbesondere aufgrund von ungeplanten Ankäufen im Bereich Hafner wurde der Planansatz um rd. 2,07 Mio. € überschritten. Zudem wurde kurz vor Jahresende beschlossen, das Gebäude „Wessenbergstraße 39“ zu erwerben.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.160.000 €	12.136.990,52 €	- 7.023.009,48 €

Erläuterung:

Für weitere Informationen zu den bereitgestellten Mitteln und zum Mittelabfluss wird auf die Anlage 10 verwiesen.

⁷ Dabei handelt es sich um den tatsächlichen kassenmäßigen Mittelabfluss im Jahr 2019.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen	2.080.150 €	1.403.805,38 €	- 676.344,62 €

Erläuterung:

Für weitere Informationen zu den bereitgestellten Mitteln und zum Mittelabfluss wird auf die Anlage 10 verwiesen.

Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	2.261.200 €	1.971.500,00 €	- 289.700,00 €

Erläuterung:

Die Kapitalzuführung an die Stadtwerke GmbH reduziert sich um rd. 290.000 €.

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.996.450 €	764.840,61 €	- 1.231.609,39 €

Erläuterung:

Die Unterschreitung des Planansatzes resultiert insbesondere aus verzögerten Zuschussabrufen der freien Träger von Kindertagesstätten. Die Restmittel sollen nahezu komplett ins Folgejahr übertragen werden.

Ergänzender Hinweis:

Bei den oben aufgeführten Plan-/Ist-Vergleichen ist zu beachten, dass die investiven Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2018 in Höhe von rd. 15,54 Mio. € nicht in den Planansätzen 2019 enthalten sind, aber dennoch die in 2019 zur Verfügung stehenden Mittel entsprechend erhöht haben.⁸ Außerdem wurden wiederum am Jahresende 2019 die noch verfügbaren Restmittel größtenteils in das Jahr 2020 übertragen (Summe rd. 25,94 Mio. €).⁹ Minderauszahlungen am Jahresende sind daher in der Regel nicht mit tatsächlich eingesparten Mitteln gleichzusetzen.

⁸ Außerdem wirken sich über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen, haushaltswirtschaftliche Sperrungen und Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten auf das zur Verfügung stehende Budget aus – ohne gleichzeitig die Planansätze zu erhöhen.

⁹ Siehe auch Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020.

2. Ausblick

Aufgrund der Verzögerungen bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 liegen zwischenzeitlich schon die vorläufigen Jahresabschlüsse der Folgejahre vor. Für weitere Informationen zur Entwicklung der Jahre nach 2019 wird deshalb auf diese verwiesen und an dieser Stelle auf weitere Ausführungen verzichtet.

V. Anhang zum Jahresabschluss 2019

1. Grundsätzliches

Der Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2019 wurde nach den für das Haushaltsjahr geltenden Vorschriften der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) und der dazugehörigen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Mit dem Haushalt 2019 wurde erstmals die Verwaltungsvorschrift vom 09.06.2016 (VwV Produkt- und Kontenrahmen) angewendet. Gegenüber der alten Fassung gab es hier größere Änderungen insbesondere in der Kontenstruktur, die mit dem Haushalt sowie dem Jahresabschluss 2019 umgesetzt wurden.

Die Muster wurden teilweise über die vorgeschriebenen Mindestangaben hinaus ergänzt und gestalterisch angepasst. (Die VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30.08.2018 kommt aufgrund der Übergangsregelung in Nr. 11.5. noch nicht zur Anwendung, da der Jahresabschluss den Regelungen der Haushaltsplanung „folgt“.)

Die dem Jahresabschluss 2019 zugrundeliegenden Kontierungsobjekte und Kontierungselemente ergeben sich außerdem aus dem Produktplan Baden-Württemberg 2017 und dem Kontenrahmen IMK II/2 in der im SAP-Kommunalmaster „Doppik“ durch die Datenzentrale Baden-Württemberg bereitgestellten Form.

2. Ausübung von Wahlrechten¹⁰

2.1 Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 1 GemHVO)

Die Gliederung des Gesamthaushalts in 12 Teilhaushalte erfolgt produktorientiert.

2.2 Ausweis kalkulatorischer Zinsen

Von der Möglichkeit, in den Teilergebnishaushalten kalkulatorische Zinsen auszuweisen (§ 4 Abs. 3 S. 2 GemHVO), wird Gebrauch gemacht. Der kalkulatorische Zinssatz wurde durch Gemeinderatsbeschluss vom 14.02.2014 rückwirkend zum 01.01.2014 von 5 % auf 4 % gesenkt.

In der Gesamtergebnisrechnung finden die kalkulatorischen Zinsen allerdings keinen Niederschlag. Dort werden nur die ordentlichen Zinserträge und Zinsaufwendungen ausgewiesen. Diese werden zentral im Teilhaushalt 12 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ veranschlagt und gebucht (§ 4 Abs. 3 Ziff. 1 und 2 GemHVO).

¹⁰ Auf angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für die Bilanz wird unter Gliederungspunkt 3.3 näher eingegangen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

3.1 Allgemeines

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Konstanz wurde zum 01.01.2011 aufgestellt und durch das örtliche Rechnungsprüfungsamt sowie durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg geprüft. Das Prüfungsverfahren wurde durch das Regierungspräsidium Freiburg für abgeschlossen erklärt. Die sich aus der Prüfung ergebenden Änderungen erfolgten im Jahresabschluss 2014; kleinere Korrekturen noch im Jahresabschluss 2015.

3.2 Aufbau und Gliederung der Bilanz

3.2.1 Veränderungen in der Darstellungsweise im Rechnungsjahr 2019 (§ 47 Abs. 1 GemHVO)

Die Bilanzstruktur des Jahres 2019 entspricht dem Muster der angewendeten Fassung der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 09. Juni 2016. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich keine Änderungen in der Darstellungsweise der Bilanz.

3.3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bilanz

Die Bilanz der Stadt Konstanz zum 31.12.2019 entspricht in Aufbau und Gliederung den gesetzlichen Vorschriften. Folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden angewandt:

Für den Ansatz und die Bewertung des Vermögens, der Schulden, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungsposten fanden die §§ 40 - 46 GemHVO Anwendung. Danach sind alle Vermögensgegenstände und Schulden vollständig auszuweisen (Grundsatz der Vollständigkeit) und hinreichend gem. § 52 GemHVO aufzugliedern (Grundsatz der Bilanzklarheit). Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen, Einzahlungen nicht mit Auszahlungen verrechnet werden (Verrechnungsverbot). Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind grundsätzlich einzeln und wirklichkeitsgetreu zu bewerten (Grundsatz der Einzelbewertung und der Bilanzwahrheit).

In die Bilanz wurden nur Vermögensgegenstände aufgenommen, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum innehat und die Vermögensgegenstände selbständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde dann angenommen, wenn der Stadt Besitz, Gefahr, Nutzen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt ausübt.

Die im Rechnungsjahr 2019 ansonsten grundsätzlich angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden im Folgenden dargestellt. Für Details zu den einzelnen Bilanzpositionen wird auf die ergänzenden Ausführungen im Kapitel 3.4, „Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz“ verwiesen.

3.3.1 Aktivseite

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen

Bei der Bewertung des beweglichen Vermögens erfolgte eine Anpassung der festgelegten Wertgrenze zum 01.01.2018 auf 800 Euro ohne Umsatzsteuer (§ 38 Abs. 4 GemHVO). Die neue Wertgrenze gilt ab diesem Zeitpunkt auch für die Betriebe gewerblicher Art. Geringwertige bewegliche Vermögensgegenstände unter der jeweiligen Wertgrenze werden direkt als Aufwand in der Ergebnisrechnung gebucht.

Die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten gem. § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO (AHK) bilden bei allen Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens die Grundlage für die Bewertung. Die AHK werden um die bis zum 31.12. planmäßig aufgelaufenen Abschreibungen gemindert.

Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung (§ 46 Abs. 1 GemHVO). Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände wurden, unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse, die im Steuerrecht verwendeten Abschreibungstabellen für Baden-Württemberg der AG Bilanzierung und Inventarisierung zu Grunde gelegt.

Keine Abschreibungen erfolgen bei dinglichen Rechten, bei allen städtischen Grundstücken (bebaute, unbebaute und Grundstücke des Infrastrukturvermögens), Waldgrundstücken und mit dazugehörigem Aufwuchs, Anlagen im Bau und Beteiligungsvermögen.

Der städtische Baumbestand (außerhalb des Waldes) ist als Festwert, unter Berücksichtigung der Vorgaben des § 37 Abs. 2 GemHVO, in die städtische Bilanz übernommen worden. Auch hier erfolgen grundsätzlich keine Abschreibungen.

Selbst erstellte oder unentgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden nicht bilanziert (§ 40 Abs. 3 GemHVO).

Auf das Aktivierungswahlrecht nach § 44 Abs. 3 GemHVO, wonach Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten angesetzt werden dürfen, wurde verzichtet.

Bei der Stadt Konstanz sind alle Kunstgegenstände und Kunstwerke, welche bis 2013 im Bestand enthalten waren, mit Versicherungswerten (Stand 2013) bilanziert. Davon betroffen sind die Kunstgegenstände des Rosgartenmuseums inkl. Bestand aus dem Kunstdepots, der Wessenberg-Galerie und Bibliothek sowie der Bestand des Bodensee-Naturmuseums. Alle nach 2013 erworbenen Kunstgegenstände und Kunstwerke werden - bis die Versicherungswerte wieder aktualisiert werden – mit den Anschaffungskosten aktiviert.

Die Kunstgegenstände unterliegen gewöhnlich keinem Werteverzehr (Stichwort: „anerkannte Künstler“) und werden nicht abgeschrieben. Werke, von „nicht anerkannten Künstlern“ werden über einen Zeitraum von bis zu 15 Jahren abgeschrieben. Davon ausgenommen sind außerdem Bau- und Bodendenkmäler sowie Kunstgegenstände, die im Außenbereich (Kunst im öffentlichen Raum) aufgestellt sind. Da diese Werke Witterungseinflüssen ausgesetzt sind, werden sie über eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (abhängig z. B. vom Material) abgeschrieben.

Bei der Stadt Konstanz wird vom Wahlrecht der Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO) Gebrauch gemacht und gleichartige, bewegliche Vermögensgegenstände als Gruppe aktiviert und abgeschrieben.

Gemäß Leitfaden der AG Bilanzierung sind Vorräte individuell und nach örtlicher Beurteilung entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit aufzunehmen. D.h. unwesentliche Vermögensgegenstände müssen nicht als Vorräte abgegrenzt werden, sondern deren Anschaffung ist sofort und vollständig als Aufwand zu behandeln. Bei der Stadt Konstanz wird die Wesentlichkeitsgrenze für die Bilanzierung von Vorräten auf 50.000 € festgelegt. Zum Bilanzstichtag 31.12.19 besteht kein Vorratsvermögen.

Finanzvermögen

Das Finanzvermögen wird grundsätzlich mit den Anschaffungskosten (§ 44 Abs.1 GemHVO) bilanziert. Die Anteile an verbundenen Unternehmen, an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen werden mit dem Beteiligungswert, der i. d. R. dem Anteil der Stadt am Nennkapital entspricht, bewertet. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung, aber eine kalkulatorische Verzinsung.

Forderungen, Beteiligungen und Ausleihungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Bei ergebnislosen Beitreibungsmaßnahmen werden Forderungen wertberichtigt (befristete oder unbefristete Niederschlagung). Pauschale Wertberichtigungen wurden im Berichtszeitraum nur bei Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz vorgenommen.

Zu den Wertpapieren zählen Termingelder und Spareinlagen.

Die Position Liquide Mittel umfasst Bar- oder Buchgeld, welches kurzfristig zur Verfügung steht. Bei der Stadt Konstanz sind in den liquiden Mitteln die Bestände des gesamten konzernweiten Liquiditätsverbundes enthalten.

Aktive Abgrenzungsposten

Die Abgrenzungsposten der Aktivseite werden unterteilt in aktive Rechnungsabgrenzungsposten und Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse.

Eine aktive Rechnungsabgrenzung liegt gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO vor, wenn vor dem Bilanzstichtag 31.12. Auszahlungen geleistet wurden, die erst Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Unter die aktive Rechnungsabgrenzung fallen insbesondere die bereits im Dezember ausbezahlten Beamtengehälter für Januar 2020, sowie ausbezahlte Sozialhilfeleistungen. Ebenso fallen hierunter IT-Aufwendungen für Folgejahre (Lizenzen, etc.).

Bei der Stadt Konstanz werden geleistete Investitionszuschüsse an Dritte in der Höhe der Anschaffungskosten als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen (§ 40 Abs. 4 Satz 1 GemHVO) und über die voraussichtliche Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes oder entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst (§ 40 Abs. 4 GemHVO).

3.3.2 Passivseite

Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus den Positionen Basiskapital, Rücklagen und Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses zusammen.

Das Basiskapital stellt die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Passivseite) dar. Damit ist das Basiskapital der Kommune die im Zuge der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ermittelte Saldogröße, die in den zukünftigen Jahresabschlüssen fortgeschrieben wird.

Eine Verringerung des Basiskapitals kann u.a. im Rahmen des Haushaltsausgleiches durch Verrechnung verbleibender Fehlbeträge (§ 25 Abs. 3 GemHVO) erfolgen.

Rücklagen

Im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht wird zwischen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses und Zweckgebundenen Rücklagen unterschieden. Rücklagen sind als Teil des Eigenkapitals eigene Mittel der Stadt.

Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses sind zwingend der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen (§ 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO). Außerdem können aktuelle, frühere und zukünftige Fehlbeträge mit dieser Rücklage verrechnet werden.

Der Überschuss des Sonderergebnisses stellt den Saldo zwischen den außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen dar. Überschüsse des Sonderergebnisses (= außerordentliche Überschüsse) sind zwingend der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen (§ 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO) und stehen für die Abdeckung eines aktuellen Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis, sowie für künftige Fehlbeträge im ordentlichen und im Sonderergebnis zur Verfügung. Zu den außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen zählen insbesondere Mehr- bzw. Mindererlöse aus Vermögensveräußerungen sowie Schadenersatzleistungen.

Bei den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wird seit dem 31.12.2016 auch die Erbschaft Bernhard mit 387.000 € geführt, da diese keine Zweckbindung enthält und damit freies Gemeindevermögen darstellt. Sie wird jedoch gemäß § 23 Satz 2 GemHVO als „Davon-Position“ (Rücklage für bestimmte Zwecke) bei den Ergebnissrücklagen separat ausgewiesen.

Bei zweckgebundenen Rücklagen (§ 23 Satz 3 GemHVO) handelt es sich in der Regel um zweckgebundenes Vermögen, das gesondert auszuweisen ist und das nicht zur Deckung eventueller Fehlbeträge verwendet werden kann. Hierunter fällt beispielsweise das Vermögen von rechtlich unselbständigen Stiftungen. Daraus abgeleitet wird bei der Stadt Konstanz unter dieser Bilanzposition das zweckgebundene Vermögen aus Erbschaften, Nachlässen, Schenkungen und Vermächtnissen ausgewiesen.

Fehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag muss dann ausgewiesen werden, wenn eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist (§ 25 GemHVO).

Passive Sonderposten

Sonderposten (SoPo) auf der Passivseite werden zwischen dem Basiskapital und den Rückstellungen bilanziert. Hierdurch wird deutlich, dass sie zum Teil Eigenkapitalcharakter (SoPo für erhaltene Zuschüsse ohne Rückzahlungsverpflichtungen) und zum Teil Fremdkapitalcharakter (SoPo für Gebührenausschüsse) haben und deshalb nicht eindeutig zugeordnet werden können.

Als SoPo werden insbesondere Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen, sowie der Wert von Sachzuwendungen bilanziert. Die Sonderposten werden bei der Stadt Konstanz grundsätzlich mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten passiviert (Bruttomethode). Es erfolgt keine Verrechnung mit den finanzierten Vermögensgegenständen auf der Aktivseite (Nettomethode). Die Auflösung der Sonderposten auf der Passivseite erfolgt im Regelfall im selben Zeitraum, wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstands auf der Aktivseite. Sonderposten für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände werden nicht aufgelöst und bleiben solange in der Bilanz aktiviert, wie die Stadt das wirtschaftliche Eigentum am damit finanzierten Vermögensgegenstand besitzt (z.B. Zuweisungen für Grundstücke).

Rückstellungen

Rückstellungen sind für Aufwendungen zu bilden, die wirtschaftlich dem abzuschließenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihrer Fälligkeit ungewiss sind. Mit einer Inanspruchnahme der Kommune muss ernsthaft zu rechnen sein. Rückstellungen dienen somit der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen, die erst in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen.

Zum Bilanzstichtag sind Rückstellungen für Lohn- und Gehalt (Altersteilzeitverträge, Lebensarbeitszeitkonto, Rückstellungen im Bereich der Feuerwehr) sowie für Unterhaltsvorschüsse aktiviert. Gewerbesteuerückstellungen waren nicht zu bilden.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Zahlungsverpflichtungen der Kommune, die am Abschlussstichtag 31.12. der Höhe und der Fälligkeit nach feststehen.

Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren, um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden. Sie sind am Abschlussstichtag einzeln zu bewerten. Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag in der Bilanz ausgewiesen.

In der Bilanz sind folgende Verbindlichkeiten getrennt voneinander darzustellen:

- Anleihen
- Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
- Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- Sonstige Verbindlichkeiten

Passive Abgrenzungsposten

Hierunter fallen Einnahmen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr zugeflossen sind, aber zum Teil oder ganz künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich zuzurechnen sind.

Bei der Stadt Konstanz setzen sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten insbesondere aus Spenden, zweckgebundenen Erträgen, Abo-Einnahmen des Stadttheaters sowie aus Rechnungsabgrenzungen im Bereich Sozial- und Jugendhilfe zusammen.

Weitere Informationen können den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen auf den folgenden Seiten entnommen werden.

3.3.3 Zusammenfassung der angewandten Bilanzierungswahlrechte

Wahlrecht	Rechtsgrundlage	Anwendung in der Bilanz der Stadt Konstanz
Ausnahme vom Grundsatz der Einzelerfassung	§ 43 Abs. 1 Nr. 2 i.V. m. § 37 Abs. 2 und 3 GemHVO	Ausnahme vom Grundsatz der Einzelerfassung liegt bei der Bewertung des städtischen Baumbestandes (außerhalb des Waldes) vor. Dieser Baumbestand wurde mit Festwertverfahren bilanziert und wird nicht abgeschrieben.
Gleichartige, bewegliche Vermögensgegenstände	§ 37 Abs. 3 GemHVO	Es wird vom Wahlrecht der Gruppenbewertung Gebrauch gemacht.
Umfang der Herstellungskosten	§ 44 Abs. 2 und 3 GemHVO	Es werden als Herstellungskosten der Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten zur Herstellung eines Vermögensgegenstandes bilanziert, außer Fremdkapitalzinsen.
Befreiung von der Inventarisierung und Bilanzierung bei geringwertigen Vermögensgegenständen	§ 38 Abs. 4 GemHVO i.V.m. §§ 37 Abs. 1 u. 46 Abs. 2 GemHVO	Von der Vereinfachungsregelung wird Gebrauch gemacht (geregelt in der Inventurrichtlinie der Stadt Konstanz DA 058). Aus diesem Grund werden nur einzeln abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens über der Wertgrenze von 800 Euro (netto) bilanziert. Diese Wertgrenze gilt seit 01.01.2018 und wurde auch auf die Betriebe gewerblicher Art übertragen. Die Handhabe beim immateriellen Vermögen erfolgt analog.
Bilanzierung von erhaltenen Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen nach der Brutto- oder der Nettomethode	§ 40 Abs. 4 Satz 2 GemHVO	Erhaltene Investitionszuweisungen und –beiträge werden als Sonderposten der Passivseite bilanziert (Bruttomethode) und nicht mit den Buchwerten der damit finanzierten Vermögensgegenstände auf der Aktivseite verrechnet (Nettomethode). Die Auflösung der Sonderposten erfolgt in der Regel im selben finanzierten Zeitraum, wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite. Ausgenommen von der Bruttomethode sind Sonderfälle

		im Grundstücksverkehr (z. B. Grundstückstausch).
Bilanzierung von geleisteten Investitionszuschüssen	§ 40 Abs. 4 GemHVO	Die von der Stadt Konstanz geleisteten Investitionszuschüsse werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst. Nach vollständiger Abschreibungen werden die Stammsätze in der Anlagenbuchhaltung gelöscht
Kunstgegenstände, Kunstwerke		Die Bestände von Rosgartenmuseum (incl. Kunstdepot), Wessenberg-Galerie und Museum sowie Bodensee-Naturmuseum sind mit Versicherungswerten in der Bilanz aktiviert.

3.4 Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz

AKTIVSEITE

1. Immaterielles Vermögen

A 1.1 Immaterielles Vermögen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
388.728,17	30.741,91	-113,05	0,00	0,00	-173.312,80	246.044,23

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Immaterielles Vermögen** von 01.01. zum 31.12.2019 um 142.683,94 € verringert.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Lizenzen	240.057,26	169.906,37
Software	123.845,01	50.192,61
Ähnliche Rechte	15.250,00	15.250,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	9.575,90	10.695,25
	388.728,17	246.044,23

Die Vermögenszugänge im Jahr 2019 ergaben sich aus der Beschaffung von **Software** und **Lizenzen**. Insgesamt wurden immaterielle Vermögensgegenstände von 30.741,91 € erworben. Die größten Anschaffungen waren:

- WS Landcad Stadtplaner-Paket	13.294,00 €
- Software zur Verwaltung von Schließenanlagen	5.603,00 €
- Homepage „Theo.schulen.konstanz.de“	5.580,00 €
- Open PROSOZ Lizenzen	3.070,00 €

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen erfolgte eine planmäßige Abschreibung in Höhe von 173.313 €.

2. Sachvermögen

A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Nachakti- vierung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
89.868.985,97	2.776.736,86	-179.432,80	-300.107,70	0,00	-22.761,22	92.143.421,11

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** von 01.01. bis 31.12.2019 um 2,27 Mio. € erhöht.

	EURO	EURO
Grünflächen	14.946.192,46	14.960.453,46
Grünflächen, Aufwuchs/Ausstattung	15.530.002,30	15.519.742,80
Ackerland	18.938.659,74	21.598.341,22
Wald/Forsten Grund und Boden	2.976.447,42	3.004.141,70
Wald/Forsten Aufwuchs	3.343.451,39	3.353.212,04
Sonstige unbebaute Grundstücke	34.134.232,66	33.707.529,89
	89.868.985,97	92.143.421,11

Von den Vermögenszugängen in Höhe von 2,78 Mio. € entfallen 2,33 Mio. € auf **Ackerlandflächen und sonstige unbebaute Grundstücke**:

- Gemarkung Hafner (Wollmatingen)	1.623.869,81 €
- Gemarkung Dettingen-Wallhausen	702.230,83 €

Der Verkauf von vier Flurstücken (Bilanzwert gesamt: 179.432,80 €) erzielte außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden, Sachkonto 53110000 (Veräußerung über Bilanzwert) in Höhe von 118.213,41 €. Dem gegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden, Sachkonto 53210000 (Veräußerung unter Bilanzwert) in Höhe von 9.565,16 € = Gesamtsaldo: 108.648,25 €

Umbuchungen von mehreren Grundstücken haben die Bilanzposition um -300.107,70 € verringert. Hier die wichtigsten Abgänge durch Umbuchungen:

- Zugang bei A1600 bebautes Grundvermögen (A 1.2.2)	-255.645,94 €
- Zugang bei A2000 Infrastrukturvermögen (A 1.2.3)	-51.006,74 €

In 2019 sind planmäßige Abschreibungen für die Ausstattung von Grünflächen in Höhe von 22.761 € verbucht worden.

A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
198.118.905,36	9.413.953,24	-568.654,78	7.096.480,59	0,00	-7.103.975,77	206.956.708,64

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** von 01.01. bis 31.12.2019 um rund 8,84 Mio. € erhöht.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Grundstücke Wohnbauten	1.339.221,82	1.339.221,82
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	2.182.282,82	2.091.721,70
Grundstücke soziale Einrichtungen	6.948.699,99	6.948.699,99
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei soz. Einrichtungen	18.801.369,49	24.819.095,17
Grundstücke Schulen	15.366.754,72	15.366.754,72
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	58.558.451,69	55.943.809,73
Grundstücke Kultur-/Sport- und Gartenanlagen	19.286.053,89	18.796.661,72
Geb., Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen b. Kultur-/Sport u. Gartenanl.	36.206.438,51	38.668.996,98
Grundstücke bei sonstigen Gebäuden	13.651.403,66	13.975.926,13
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Gebäuden	25.778.228,77	29.005.820,68
	198.118.905,36	206.956.708,64

Von allen Vermögenszugängen in 2019 in Höhe von 9,41 Mio. € entfallen auf:

Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei **sozialen Einrichtungen (A1350)**

3,15 Mio. €:

- KiGa St. Martin Umbau Krippen-/Mensabereich (Ausbau unter 3jährige) und Außenanlage 981.929,00 €
- KiKuz Raiteberg mit Außenanlage 2.157.843,00 €
- Spielgeräte Spielplatz Schwaketental (beim KiGa Urisberg) 13.500,00 €
(siehe Geldspende Bilanzposition P 2.3)

Im Bereich **kulturelle Einrichtungen (A1550)** entfallen 1,10 Mio. € auf:

- Neubau Kunstdepot Rosgartenmuseum mit Außenanlage 454.525,00 €
- Hockeyclub Konstanz Erneuerung Kunstrasen + Flutlichtanlage 445.511,00 €
- Städtische Spielplätze Erneuerung Spielgeräte 93.091,00 €
- Stadtarchiv Einbau Alarmanlage 56.100,00 €
- Stadttheater Einbau Beschallungsanlage 54.710,00 €

Zugänge bei **Sonstigen Gebäuden (A1600/1650)** in Höhe von 869.025,00 €:

- Erwerb Verwaltungsgebäude Untere Laube 30 4.200.000,00 €
- Erwerb Gebäude Byk-Gulden-Str. 26 480.950,00 €
- Erwerb dazugehöriges Flurstück 7883, Byk-Gulden-Str. 26 (Teileigentum) 146.580,00 €

Der Verkauf von zwei Flurstücken (Bilanzwert gesamt: 177.613,00 €) erbrachte außerordentliche Erträge aus Veräußerungen Grundstücke/Gebäude, Sachkonto 53110000 in Höhe von 1,05 Mio. €.

Im Jahresabschlussbericht 2016 des Rechnungsprüfungsamts wurde darauf hingewiesen, dass es sich bei den Sanierungskosten der Lüftungsanlage für das Casino um keine aktivierungsfähigen Herstellungskosten handelt (*siehe auch die dazugehörige Passivanlage (Bilanzposition P 2.1)*). Die Aktivanlage musste deshalb aus dem Bilanzvermögen entfernt werden. Dies führte auf dem Sachkonto 51300000 Außerplanmäßige Abschreibung zu einem außerordentlichen Aufwand in Höhe von 338.754,00 €.

Das Grundstück Flurstück 2225 in der Gartenstraße 50 wurde verkauft. Gemäß Kaufvertrag wurde der Abriss des Gebäudes von Seiten der Stadt übernommen. Es entstand auf dem Sachkonto 51300000 eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 23.810,00 €.

Im Zuge des Neubaus Kunstdepot mussten zwei Lagerhallen in der Fritz-Arnold-Straße abgerissen werden. Es entstanden außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 22.058,00 €.

Aufgrund der Sanierung des Hockeyplatzes musste ein Ballfangzaun entfernt werden. Dadurch sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 2.130,00 € entstanden.

Am Spielplatz Berchen wurde eine nicht abgeschriebene Holzabspernung entfernt, was zu außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 1.003,00 € führte.

Des Weiteren sind für die ehemalige Realschule Zoffingen Anlagen aus der Bilanz entfernt worden. Auch hier sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 3.288,00 € entstanden.

Bei der Summe der Umbuchungen in Höhe von 7,10 Mio. € handelt es sich – neben allgemeinen Umbuchungen – um Anlagen im Bau, die fertiggestellt und in Betrieb genommen worden sind. Diese Umbuchungen entlasten die Bilanzposition A 1.2.9 und erhöhen den Zugang in den Anlageklassen der Bilanzposition A 1.2.2.

Folgende bisher als Anlagen im Bau geführte Baumaßnahmen konnten 2019 fertiggestellt und in der Anlagenbuchhaltung aktiviert werden:

Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei **sozialen Einrichtungen (A1350)**

3,72 Mio. €:

- KiKuz Raiteberg mit Außenanlage	3.623.767,00 €
- KiGa St. Martin Außenanlage	95.011,00 €

Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei **kulturellen Einrichtungen (A1550)**

2,86 Mio. €:

- Kunstdepot Rosgartenmuseum Neubau mit Außenanlage	2.791.868,00 €
- Hockeyclub Erneuerung Kunstrasenfläche + Flutlichtanlage	69.402,00 €

Jahresabschluss 2019

Neben der Aktivierung von Anlagen im Bau führten u.a. folgende Umbuchungen zu einer Erhöhung der Bilanzposition:

- Abgang bei A1060 Sonstige unbebaute Grundstücke (A 1.2.1) +255.645,00 €
- Abgang bei A3450 Technische Anlagen (A 1.2.6) +198.458,00 €

Im Berichtsjahr 2019 sind beim bebauten Grundvermögen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 7,10 Mio. € verbucht worden.

A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
215.352.890,98	1.714.335,81	-236.598,17	1.040.633,77	0,00	-4.850.510,99	213.020.751,40

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Infrastrukturvermögen** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 2,33 Mio. € verringert.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	127.834.622,74	127.958.727,50
Brücken und Tunnel	24.773.800,00	24.920.001,37
Hausanschlüsse/Abwasser	97.725,81	94.201,79
Leitungsnetz	16.808,30	15.642,41
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	55.385.446,62	53.462.955,78
Straßenbeleuchtung	2.310.092,30	2.154.634,80
Ausstattung Straßen	3.295.815,58	3.431.821,73
Wasserbauliche Anlagen	1.175.035,98	558.257,63
Brunnen und sonstige Sonderbauten	463.543,65	424.508,39
	215.352.890,98	213.020.751,40

Die Zugänge in Höhe von 1,71 Mio. € resultieren zum größten Teil aus **Straßenbaumaßnahmen und Brückenbau** sowie **Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung** und aus dem **Erwerb Grundstücke Infrastrukturvermögen**:

Erwerb Grundstücke Infrastrukturvermögen:

- Unentgeltlich erworbenes Grundstück Fl. 5193/7, Dettinger Straße 181.006,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition P 2.3)

Brücken- und Straßenbau:

- Bruder-Klaus-Straße Neubau 303.719,00 €
- Z-Brücke (SG Bahnhof Petershausen) Schlusszahlung 66.056,00 €
- Kuhgässchen (SG Altstadt Niederburg) Neubau 49.666,00 €
- Vorbereitende Untersuchungen Hafner 409.270,00 €

(Keine investiven Kosten i. S. des „Leitfadens städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen“, Kosten werden innerhalb des laufenden Geschäftsjahres als Aufwand abgeschrieben)

Verkehrsausstattung:

- Erneuerung Unterflurbehälter, 30 St.	159.863,00 €
- Lichtsignalanlage EFVS KN310 Zähringerplatz/Steinstraße	64.927,00 €
- Einrichtung Bewegungsparcours Kornblumenweg Litzelstetten, Fl. 1302 (finanziert mit privaten Spendenmitteln siehe Bilanzposition P 2.3)	32.271,00 €
- Erneuerung Parkscheinautomaten, 6 St.	27.800,00 €

Straßenbeleuchtung:

- Erweiterung von Straßenbeleuchtung in Brandes-/Schiffstraße, Beethoven-/Haydnstraße u. Salesianerweg sowie am KIKUZ	24.933,00 €
- Bruder-Klaus-Straße	10.561,00 €
- Kuhgässchen (SG Altstadt Niederburg)	8.059,00 €

Die Summe der Abgänge in Höhe von 236.598 € betrifft folgende Vorgänge in der Anlagenbuchhaltung:

- Das Flurstück 1775/38 im Sanierungsgebiet Bahnhof Petershausen wurde verkauft und erzielte einen außerordentlichen Ertrag in Höhe von 938.796 €.	-158.914,00 €
- Die Bruder-Klaus-Straße wurde komplett erneuert, dabei entstand eine Außerplanmäßige Abschreibung auf dem Sachkonto 51300000, da die Altanlage noch nicht vollständig abgeschrieben war.	-52.742,00 €
- Die Grunderneuerung des Radweges entlang der Konstanzer Straße im Tägermoos bewirkte eine Außerplanmäßige Abschreibung auf dem Sachkonto 51300000, da die Altanlage noch nicht vollständig abgeschrieben war.	-12.534,00 €

Bei der Summe der Umbuchungen in Höhe von rd. 1,04 Mio. € handelt es sich um Anlagen im Bau, die 2019 nach Fertigstellung aus der Bilanzposition A 1.2.9 umgebucht und in A 1.2.3 Infrastrukturvermögen aktiviert wurden. Folgende Maßnahmen wurden fertiggestellt:

Straßenbau:

- Bruder-Klaus-Straße	588.856,00 €
- Kuhgässchen (SG Altstadt Niederburg)	55.762,00 €

Verkehrsausstattung:

- Einbau zusätzliches Leistungsmerkmal STREAM (Vorrangschaltung) bei allen Lichtsignalanlagen	207.975,00 €
- Inbetriebnahme Lichtsignalanlage LSA EFVSKN310	50.317,00 €

Straßenbeleuchtung:

- Bruder-Klaus-Straße	42.757,00 €
- Kuhgässchen (SG Altstadt Niederburg)	3.903,00 €

In dieser Bilanzposition erfolgte eine planmäßige Abschreibung in Höhe von rund 4,85 Mio. €.

A 1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1.261.644,92	50.398,94	0,00	6.410,00	0,00	-51.166,40	1.267.287,46

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Bauten auf fremden Grundstücken** von 01.01. bis 31.12.2019 um 5.643 € erhöht.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Bauten auf fremden Grundstücken	1.261.644,92	1.267.287,46
	1.261.644,92	1.267.287,46

Die Vermögenszugänge erfolgten durch Aufbauten auf nicht städtischen Flurstücken. Betroffen war das Flurstück des Spielplatzes Cherisy, dort wurden – wie auf dem Spielplatz Höhenweg - neue Spielgeräte aufgebaut. Der Grillplatz Eulenbach wurde auch neu ausgestattet.

Am Kreisel Kreuzung Reichenaustraße / B 33 wurde um eine zweite Spur Richtung Innenstadt erweitert.

In dieser Bilanzposition sind Abschreibungen in Höhe von 51.166 € verbucht worden.

A 1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
18.185.179,52	42.000,00	0,00	0,00	0,00	-34.663,88	18.192.515,64

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler** von 01.01. bis 31.12.2019 um 7.336,00 € erhöht.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Kunstgegenstände	17.172.380,56	17.213.693,82
Kunst im öffentlichen Raum	383.238,65	366.831,19
Baudenkmäler	629.560,31	611.990,63
	18.185.179,52	18.192.515,64

Im Bereich **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler** hat sich der Bestand an Bildern aufgrund einer Schenkung/Sachspende „Ölgemälde von H. Haug - 42 Stadträte zur 700 Jahrfestfeier Konzil“ - um 42.000 € erhöht (siehe Bilanzposition P 2.3).

Kunstwerke von anerkannten Künstlern werden nicht abgeschrieben.

Es erfolgte eine planmäßige Abschreibung im Berichtsjahr um 34.664 € für Kunst im öffentlichen Raum, sowie für Baudenkmäler.

A 1.2.6 Bewegliches Vermögen - Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

Buchwert zum 01.01. EURO	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12. EURO
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
4.013.054,63	442.727,42	-1.016,56	-223.558,94	0,00	-712.873,46	3.518.333,09

Insgesamt hat sich der Bestand der **Bilanzposition Bewegliches Vermögen - Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 494.722 € verringert.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Fahrzeuge	2.137.263,08	2.232.928,62
Maschinen	598.831,04	371.288,58
Technische Anlagen	1.276.960,51	914.115,89
	4.013.054,63	3.518.333,09

Von den Vermögenszugängen in Höhe von 442.727 € entfielen auf **Technische Anlagen** 204.872 €, die finanziell größten Anschaffungen waren:

- Speichersystem NetApp (IT)	81.500,00 €
- Telefonanlagen Humboldt u. Ellenrieder Gymnasium, GS Wollmatingen und KiTa Raiteberg	30.311,00 €
- Vermessungsgerät Leica GS (ALG)	26.882,00 €
- Funkanlage Tetra mit Handfunkgeräten (BA)	20.900,00 €

Zugänge **Maschinen** 113.767,00 €:

- Entstaubungs- und Brikettieranlage Werkstatt Theater	42.968,00 €
--	-------------

Jahresabschluss 2019

- Kleingeräte Grünpflege für Bauhöfe Dettingen, Dingelsdorf und Litzelstetten	23.925,00 €
- Aufsitzrasenmäher Sportpark Schänzle	19.962,00 €
- Je 2 St. Fräs- und Tischbohrmaschinen für GS Dettingen, Geschwister-Scholl- und Gemeinschaftsschule	16.158,00 €
- Bohrmaschine Werkstatt Rosgartenmuseum	8.330,00 €

Zugänge **Fahrzeuge** 124.088,00 €:

- Planier- und Wegehobel Bauhof Dingelsdorf	43.603,00 €
- BMW E-Fahrzeug (gebraucht) HBA	27.817,00 €
- PKW-Anhänger Bauhof Litzelstetten	15.000,00 €
- Lastenfahrräder (gebraucht), 2 St. IT	10.710,00 €
- WAB Wechselabrollbehälter Jugendfeuerwehr (Geldspende siehe Bilanzposition P 2.3)	10.367,00 €

Der Verkauf eines bereits abgeschriebenen Tanklöschfahrzeugs der Feuerwehr erzielte einen außerordentlichen Ertrag (Sachkonto 53120000 „Veräußerung bewegliches Anlagevermögen“) in Höhe von 10.600,00 €.

Außerdem wurde ein Selbstfahrendes Ölaufnahmegerät sowie ein Feuerwehrlöschboot – beide Fahrzeuge waren bereits abgeschrieben – aus dem Anlagevermögen der Feuerwehr entfernt.

Nach einer Buchinventur im Bereich der Technischen Anlagen durch die IT konnten nicht mehr vorhandene oder defekte Vermögensgegenstände in Höhe von 872.757,00 € aus dem städtischen Vermögen entfernt werden, diese waren alle abgeschrieben. Lediglich zwei Telefonanlagen haben eine außerordentliche Abschreibung (Sachkonto 51300000) in Höhe von -1.016,00 € verursacht.

Umbuchungen haben die Bilanzposition um -223.558,94 € verringert. Die betroffenen Vermögensgegenstände wurden umgebucht, weil die Anlagenklasse nicht korrekt war.

Hier die wichtigsten Abgänge durch Umbuchungen:

- Zugang A1650 GAB bei sonstigen Gebäuden (A 1.2.2)	-198.935,41 €
- Zugang A1550 GAB bei Kultur-/Sport- u. Gartenanlagen (A 1.2.2)	-7.256,20 €
- Zugang A3500 Betriebsvorrichtungen (A 1.2.7)	-17.385,71 €

Die planmäßige Abschreibung dieser Bilanzposition beläuft sich 2019 auf 712.873 €.

A 1.2.7 Bewegliches Vermögen - Betriebsvorrichtungen und Betriebs- und Geschäftsausstattung

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
4.435.402,07	861.870,30	-4.337,35	62.469,09	0,00	-916.750,38	4.438.653,73

Insgesamt hat sich der Bestand der **Bilanzposition Bewegliches Vermögen** bestehend aus **Betriebsvorrichtungen und Betriebs- und Geschäftsausstattung** von 01.01. bis 31.12.2019 lediglich um 3.252 € erhöht.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Betriebsvorrichtungen	782.373,33	1.067.433,19
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.653.028,27	3.371.220,54
	4.435.401,60	4.438.653,73

Der Großteil der Vermögenszugänge in 2019 entfiel auf **die Betriebs- und Geschäftsausstattung im klassischen Sinne** und **Betriebsvorrichtungen** mit 861.870 € auf folgende Einrichtungen:

- Schulen und Kindergärten	275.298,00 €
- Einrichtung Kunstdepot Rosgartenmuseum (siehe Bilanzposition P 2.3; Geldspende für Gemäldedepotanlage)	171.705,00 €
- Feuerwehr (Ausstattung nach Aufstockung Gebäude Steinstraße)	88.418,00 €
- EDV-Hardware Gesamtverwaltung	72.740,00 €

Nach einer Buchinventur im Bereich der Betriebsvorrichtungen und des beweglichen Anlagevermögens durch die IT konnten nicht mehr vorhandene oder defekte Vermögensgegenstände in Höhe von 1.190.361,10 € aus dem städtischen Vermögen entfernt werden. Insgesamt waren davon Anlagen im Wert von 1.186.023,75 € abgeschrieben. Bei sieben Vermögensgegenständen wurden außerordentliche Abschreibungen in Höhe von -4.337,35 € (Sachkonto 51300000) verbucht.

Die wichtigste Umbuchung ist auf die Fertigstellung des Kunstdepots zurückzuführen, wobei Einrichtungsgegenstände im Wert von 51.890,00 € aus den Anlagen im Bau aktiviert worden sind.

Die beweglichen Vermögensgegenstände wurden planmäßig abgeschrieben. Es sind Abschreibungen in Höhe von 916.750 € verbucht worden.

A 1.2.9 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
13.857.490,41	6.678.074,83	-0,01	-7.685.483,33	0,00	0,00	12.850.081,90

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 1,01 Mio. € verringert.

Anlagen im Bau sind Gegenstände des Sachvermögens, die sich noch im Fertigstellungsprozess befinden. Für diese Anlagen werden kalkulatorische Zinsen, aber noch keine Abschreibungen berechnet, da noch kein Werteverzehr stattfindet.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
AIB Hochbau	8.895.122,60	6.637.362,81
AIB Tiefbau	3.534.957,36	4.135.051,65
AIB Sonstige Baumaßnahmen	1.427.410,45	2.077.667,44
	13.857.490,41	12.850.081,90

Die Vermögenszugänge von insgesamt rd. 6,68 Mio. € sind wie folgt verbucht:

4,20 Mio. € **AIB Hochbau**, insbesondere:

- Feuerwehr Steinstraße Aufstockung Hauptgebäude	1.442.787,00 €
- Gemeinschaftsschule Gebhard Neubau Oberstufe	669.847,00 €
- Geschwister-Scholl-Schule Generalsanierung	669.823,00 €
- Berchenschule Generalsanierung	493.731,00 €
- GS Wallgut Generalsanierung	289.831,00 €
- KiGa Jungerhalde Neubau	208.830,00 €
- Feuerwehr Sanierung Untergeschoss	191.614,00 €

1,54 Mio. € **AIB Tiefbau**, insbesondere:

- Unterführung Marktstätte Bauwerk	767.707,00 €
- Sternenplatz Sanierung Unterführung	151.097,00 €
- Radweg Konstanzer Straße im Tägermoos	130.314,00 €
- Sternenplatz barrierefreier Zugang Bushaltestelle	96.191,00 €
- Lago Brücke Sanierung	73.446,00 €
- Taborweg (gemeinsam mit EBK)	51.427,74 €

933.753 € **AIB sonstige Baumaßnahmen**, insbesondere:

- Bahnsteigerhöhung Wollmatingen	447.797,00 €
- Grundschule Haidelmoos Schulhausverkabelung	65.341,00 €
- Leerrohrverlegung für Wasserleitungen Tägermoos	78.856,00 €

Bei der Summe der Umbuchungen (Abgänge) in Höhe von -7.69 Mio. € handelt es sich um Anlagen im Bau, die im Jahr 2019 fertiggestellt und aktiviert worden sind.

Das bebaute Grundvermögen A 1.2.2 erhöhte sich 2019 insbesondere durch die Aktivierung folgender Baumaßnahmen:

- KiKuz Raiteberg Gebäude mit Außenanlage	3.632.972,00 €
- Kunstdepot Rosgartenmuseum Neubau mit Außenanlage	2.838.428,00 €
- KiGa St. Martin Außenanlage	95.011,00 €
- Hockeyclub Erneuerung Kunstrasen u. Flutlichtanlage	69.402,00 €

Das Infrastrukturvermögen A 1.2.3 erhöht sich 2019 nach Fertigstellung von Straßen- und sonstigen Baumaßnahmen insbesondere durch die Aktivierung folgender Maßnahmen:

- Bruder-Klaus-Straße Sanierung	634.300,00 €
- Vorrangschaltung Ampel Feuerwehr	207.974,00 €
- Verkehrsberuhigung Kuhgässchen (SG Altstadt m. Niederburg)	59.666,00 €
- Lichtsignalanlage Feuerwehrezufahrt Zähringerplatz	50.316,00 €

3. Finanzvermögen

A 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
58.491.777,15	1.971.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.462.777,15

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Anteile an verbundenen Unternehmen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 1,97 Mio. € erhöht.

Die Zugänge im Rechnungsjahr 2019 resultieren aus:

- Kapitalzuführung an die Stadtwerke Konstanz GmbH	1.971.000,00 €
--	----------------

Anteile an verbundenen Unternehmen werden nicht ordentlich abgeschrieben.

A 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen u. ä.

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
17.638.666,59	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.639.166,59

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen u. ä.** von 01.01. bis 31.12.2019 um 500 € erhöht.

Der Zugang in Höhe von 500,00 € entstand durch die Erhöhung des BGV-Geschäftsanteils. Beteiligungen werden nicht abgeschrieben.

A 1.3.4 Ausleihungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
16.170.252,38	0,00	-532.487,62	0,00	0,00	0,00	15.637.764,76

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Ausleihungen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 532.488 € verringert.

Ursächlich dafür war die Tilgung der Wohnungsbaudarlehen (Wohnungsbaugesellschaft Konstanz GmbH, Spar- und Bauverein und Spitalstiftung).

A 1.3.5 Wertpapiere

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
55.324.250,00	0,00	-23.095.524,15	0,00	0,00	0,00	32.228.725,85

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Wertpapiere** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 23,10 Mio. € verringert.

Der Buchwert zum Bilanzstichtag spiegelt die bei verschiedenen Banken angelegten Festgelder (Anlagezeitraum länger als 30 Tage) aus dem Kassenbestand der Stadt und des Liquiditätsverbundes, einschließlich der Geldanlagen aus Sondervermögen (rechtlich un-selbständige Stiftungen), wider.

Im Laufe von 2019 wurden 23,0 Mio. € mehr Festgelder aufgelöst als angelegt, da die Finanzmittel zur Bestreitung der Auszahlungen sowohl bei der Stadt, als auch bei den Teilnehmern am Liquiditätsverbund, benötigt wurden.

Die Geldanlage aus Sondervermögen hat sich zudem um 100.000,00 € verringert, da die Geldanlage aus der Cerlowa-Stiftung anteilig aufgelöst wurde, im Gegenzug wurden die Zinsen von 4.475,85 € aus dem Anlagezeitraum Mai 2018 bis Mai 2019 thesauriert.

A 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
9.558.610,44	0,00	-121.994,09	0,00	0,00	0,00	9.436.616,35

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Öffentlich-rechtliche Forderungen** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 121.994 € verringert.

In dieser Bilanzposition werden insbesondere die Forderungen aus Gebühren, Steuern, Ordnungswidrigkeiten sowie Kindesunterhalt im Rahmen der städtischen Beistandschaften abgebildet.

Übersicht öffentlich-rechtliche Forderungen

Sach- konto	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019
15110000	Steuerliche Nebenforderungen und Gebühren	1.034.615,13 €	1.244.948,82 €	2.109.388,01 €	1.641.052,02 €
15110010	Einzelwertberichtigung zweifelhafte Forderungen	-107.546,00 €	-107.026,00 €	0,00 €	0,00 €
15210000	Forderungen aus Steuer-Hauptforderung	8.134.299,58 €	5.783.483,34 €	5.069.558,47 €	5.415.757,92 €
15910000	Erschließungsbeiträge *), Obdachlosenunterbringung, Stellplatzablösung	249.405,78 €	212.503,74 €	323.275,69 €	284.081,00 €
15911000	Beistandschaften	1.812.978,94 €	1.891.081,53 €	1.855.534,32 €	1.890.414,99 €
15913210	Forderungen aus OWI	199.156,88 €	191.321,91 €	200.853,95 €	205.310,42 €
	GESAMT	11.322.910,31 €	9.216.313,34 €	9.558.610,44 €	9.436.616,35 €

*) Gestundete Beträge

A 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
3.667.662,69	25.575.547,04	0,00	0,00	0,00	0,00	29.243.209,73

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Forderungen aus Transferleistungen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 25,58 Mio. € erhöht.

Das Sachkonto korrespondiert mit dem Verbindlichkeitssachkonto debitorische Akontozahlungen 27910200 (siehe Bilanzposition P 4.6). Dort findet sich die entsprechende Gegenbuchung. Beide Positionen gleichen sich in 2020 aus.

In dieser Position werden die **Forderungen aus Transferleistungen**, wie z. B. der städtische Anteil an der Einkommenssteuer und die Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, abgebildet.

Der starke Anstieg des Forderungsbestands gegenüber dem Jahr 2018 ist insbesondere auf einzelne hohe Forderungen (Teil- und Abschlagszahlungen aus dem Finanzausgleich sowie dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) zurückzuführen, die zwar bereits im Jahr 2019 eingegangen sind, kassenseitig jedoch erst im Jahr 2020 ausgeglichen wurden. Durch diesen Ausgleich reduziert sich der Forderungsbestand wieder entsprechend.

A 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umb- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
5.518.947,47	2.590.714,02		0,00	0,00	0,00	8.109.661,49

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Privatrechtliche Forderungen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 2,59 Mio. € erhöht.

Die Abstimmkonten dieser Bilanzposition spiegeln im Wesentlichen Folgendes wider:

- Grundstücksbezogene Abrechnungen für 2019, die in 2020 kassenwirksam werden
- Forderungen gegen den Liquiditätsverbund
- Forderungen aus Personalkostenabrechnungen 2019 mit Kassenwirksamkeit 2020

Die relativ großen Abweichungen von Jahr zu Jahr sind auf die Veränderungen der Bilanzkonten der Verbundteilnehmer zurückzuführen.

A 1.3.9 Liquide Mittel

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umb- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
15.085.318,77	11.053.774,24	0,00	0,00	0,00	0,00	26.139.093,01

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Liquide Mittel** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 11,05 Mio. € erhöht.

Die liquiden Mittel (Zahlungsmittelbestand) spiegeln die sofort verfügbaren Geldmittel und Bargeldbestände zum Bilanzstichtag 31.12.2019 wider.

4. Abgrenzungsposten

A 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
938.712,90	40.565,86	0,00	0,00	0,00	0,00	979.278,76

Insgesamt hat sich der Bestand der **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** von 01.01. bis 31.12.2019 um 40.566 € erhöht.

Hier wurden insbesondere Jahresabgrenzungen der Softwarepflege, die Beamtengehälter für Januar 2020 (kassenwirksam 2019) und Zahlungen für Jugendhilfe 2020 (kassenwirksam 2019) gebucht.

A 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuweisungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
17.054.446,08	1.377.856,79	-140,35	3.156,52	0,00	-1.878.181,80	16.557.137,24

Insgesamt hat sich der Bestand der **Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse** von 01.01. bis 31.12.2019 um 497.309 € verringert.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Sonderposten (SoPo) für geleistete Investitionszuschüsse	13.273.053,67	12.515.847,03
Anlagen im Bau - SoPo für geleistete Investitionszuschüsse	3.781.392,41	4.041.290,21
	17.054.446,08	16.557.137,24

Bei den **Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse** gab es Zugänge in Höhe von 1,38 Mio. €. Es erfolgt eine Gliederung in **Sonderposten für geleistete Zuwendungen** und in **AIB Sonderposten für geleistete Zuwendungen**.

2019 gab es Zugänge bei den **Sonderposten für geleistete Zuwendungen** (bereits endgültig abgerechnete und ausbezahlte Zuschüsse) in Höhe von 983.337,00 €.

- Zuschuss Ordnungsmaßnahme SG Bhf. Petershausen	514.667,00 €
- Jährliche Wohnungsbauförderung für Familien	149.000,00 €
- Zuschüsse für nicht-städtische Kindertagesstätten	190.000,00 €

Jahresabschluss 2019

Bei den **AIB Sonderposten für geleistete Zuwendungen** erfolgten Zugänge in Höhe von 394.520,00 € (bei diesen Maßnahmen fehlt noch die Schlussabrechnung).

- Zuschüsse für nicht-städtische Kindertagesstätten	293.104,00 €
- Zuschüsse für den Sportbereich	60.000,00 €

Bei den Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse erfolgte eine planmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 1,88 Mio. €.

PASSIVSEITE

1. Eigenkapital

Die Summe des **Eigenkapitals** hat sich gegenüber 2019 um **8.219.122 Mio. € erhöht**. Die Details können aus der nachfolgenden Bilanzposition 1.2 Rücklagen herausgelesen werden.

P 1.1 Basiskapital

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
490.524.137,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490.524.137,26

Der Bestand der Bilanzposition **Basiskapital** hat sich von 01.01. bis 31.12.2019 nicht verändert.

P 1.2 Rücklagen

P 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
99.097.433,60	6.221.235,37	0,00	0,00	0,00	0,00	105.318.668,97

Der Bestand **Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** hat sich von 01.01. bis 31.12.2019 um 6,22 Mio. € erhöht. Davon ist ein Betrag von 387.000 € für bestimmte Zwecke vorgesehen (Erbschaft Bernhard, davon-Vermerk, gebildet im Jahr 2016, § 23 Satz 2 GemHVO).

P 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
474.171,45	2.093.410,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2.567.582,09

Der Bestand **Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses** hat sich von 01.01. bis 31.12.2019 um 2,09 Mio. € erhöht.

P 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1.937.250,00	0,00	-95.524,15	0,00	0,00	0,00	1.841.725,85

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Zweckgebundene Rücklagen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 95.524,15 € verringert. Hierbei handelt es sich um eine Umbuchung aus dem Vermächtnis Walser (Cerlowa-Stiftung) in den Ergebnishaushalt zur Mittelverwendung.

P 1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis

P 1.3.2 Jahresfehlbeträge ordentliches Ergebnis

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

In dieser Bilanzposition gab es keine Bestandsveränderung. Hier werden Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses geführt, insofern keine Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses mehr bestehen.

2. Sonderposten (SoPo)

P 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
59.143.777,66	490.947,77	-164.396,45	1.988.355,44	0,00	-2.775.327,68	58.683.356,74

Der Bestand der Bilanzposition **Sonderposten für Investitionszuweisungen** hat sich von 01.01. bis 31.12.2019 um 460.421 € reduziert.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
SoPo Zuweisungen Bund	17.777.308,34	19.168.868,36
SoPo Zuweisungen Land	36.644.470,73	34.956.503,31
SoPo Zuweisungen Zweckverband	21.187,55	19.988,04
SoPo Zuweisungen sonstiger öffentlicher Bereich	944.464,79	850.649,72
SoPo Zuweisungen verbundene Unternehmen	168.965,44	165.736,57
SoPo Zuweisungen sonstiger öffentlicher Sonderbereich	1.487.237,13	1.459.728,88
SoPo Zuweisungen private Unternehmen	1.545.333,33	1.327.204,56
SoPo Zuweisungen übriger Bereich	554.810,35	734.677,30
	59.143.777,66	58.683.356,74

Im Jahr 2019 gab es bei den Investitionszuweisungen Zugänge in Höhe von 490.948 €. Die wesentlichen Zugänge bei den verschiedenen Zuschussarten sind:

Bundes- und Landeszuschüsse:

- Bundeszuschuss Sanierung KiKuz Raiteberg 397.022,00 €
- Bundeszuschuss KiGa St. Martin 75.426,00 €

Der Abgang in Höhe von 164.396,45 € betrifft den Zuschuss für die Sanierung der Lüftungsanlage im Casino. Im Jahresabschlussbericht 2016 des Rechnungsprüfungsamts wurde darauf hingewiesen, dass es sich bei diesen Sanierungskosten und dem dazugehörigen Zuschuss um keine aktivierungsfähigen Kosten handelt.

Die Passivanlage wurde deshalb aus dem Bilanzvermögen gelöscht, dabei entstand auf dem Sachkonto 50192000 („Sonstige außergewöhnliche Erträge“) ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 162.588,57 € (siehe auf Bilanzposition 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte).

Insgesamt sind Zuschüsse in Höhe von 1,99 Mio. € umgebucht und passiviert worden. Die dazugehörigen Baumaßnahmen wurden fertiggestellt. Hier die wichtigsten Maßnahmen:

Bundeszuschüsse:

- KiKuz Raiteberg Sanierung	1.377.103,00 €
- KiGa St. Martin Sanierung	316.028,00 €

Ausgleichsbeiträge:

- Bruder-Klaus-Straße	201.644,00 €
-----------------------	--------------

Bei den Sonderposten für Investitionszuweisungen erfolgte eine planmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 2,78 Mio. €.

P 2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
19.552.855,91	19.064,25	0,00	217.167,27	0,00	-717.131,30	19.071.956,13

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonderposten für Investitionsbeiträge** von 01.01. bis 31.12.2019 um 480.900 € verringert.

Die Zugänge in dieser Anlageklasse betreffen die Passivierung von vereinnahmten Erschließungsbeiträgen für ein Flurstück in der Turmgasse in Höhe von 19.064,25 €.

Die Summe der Umbuchungen in Höhe von 217.167,27 € betreffen u.a. anteilige Erschließungsbeiträge für die Bruder-Klaus-Straße in Höhe von 205.360,00 €, die im Rahmen der Fertigstellung der Baumaßnahme passiviert wurden.

In 2019 sind planmäßige Abschreibungen in Höhe von 717.131,30 € verbucht worden.

P 2.3 Sonstige Sonderposten (AIB / Spenden)

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Nachakti- vierung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
16.341.721,60	2.412.476,90	0,00	-2.205.522,71	0,00	-101.149,53	16.447.526,26

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonstige Sonderposten** von 01.01. bis 31.12.2019 um 105.805 € erhöht.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Sonstige Sonderposten (Sach- und Geldspenden)	8.708.491,26	8.962.034,38
Anlagen im Bau - Sonstige Sonderposten	7.633.230,34	7.485.491,88
	16.341.721,60	16.447.526,26

In dieser Bilanzposition werden **Spenden** in Form von Geld- oder Sachspenden (A9400) sowie **Zuschüsse/Kostenbeteiligungen von Dritten und Erschließungsbeiträge** (A9900 = Anlagen im Bau) für Baumaßnahmen, welche 2019 noch nicht fertiggestellt waren, passiviert.

Die wesentlichen Vermögenszugänge in Höhe von 2,41 Mio. € waren:

Sach- und Geldspenden (A9400):

- SoPo für unentgeltlich erworbenes Straßengrundstück 181.006,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.3)
- Geldspende für Gemäldedepotanlage Kunstdepot Rosgartenmuseum 70.100,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.7)
- Geldspende Bewegungsparcours Kornblumenweg (Li), Fl. 1302 22.021,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.3)
- Sachspende Ölgemälde v. Hasso Haug 42.000,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.5)
- Geldspende Wechselabrollbehälter Feuerwehr 10.367,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.6)
- Geldspende Spielgeräte Spielplatz Schwaketental 6.000,00 €
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.2)

Bundes- und Landeszuschüsse sowie Ausgleichsbeträge für Maßnahmen im Bau (A9900):

- SG Bahnhof Petershausen	1.258.890,00 €
- Bauwerk Unterführung Marktstätte	204.307,00 €
- Bahnsteigerhöhung Haltepunkt Petershausen	178.242,00 €
- Generalsanierung Geschwister-Scholl-Schule	174.600,00 €
- Generalsanierung GHWRS Berchen	152.540,00 €
- Generalsanierung GS Wallgut	66.860,00 €

Insgesamt sind Zuschüsse in Höhe von 2,21 Mio. € umgebucht und passiviert worden. Die dazugehörigen Baumaßnahmen wurden fertiggestellt. Die wichtigsten Maßnahmen waren:

- Bundeszuschuss KiKuz Raiteberg Sanierung	1.377.102,00 €
- Bundeszuschuss KiGa St. Martin mit Außenanlage	357.059,00 €
- Kreiszuschuss Bahnsteigerhöhung Wollmatingen Petershausen	162.785,00 €
- Erschließungsbeiträge Bruder-Klaus-Straße	218.229,00 €
- Ausgleichsbeiträge Wobak SG Bahnhof Petershausen	201.644,00 €

Bei den Sonstigen Sonderposten (Sach- und Geldspenden) erfolgt eine planmäßige Abschreibung in Höhe von 101.150 €.

3. Rückstellungen

P 3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1.013.915,74	570.018,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1.583.934,46

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Lohn- und Gehaltsrückstellungen** von 01.01. bis 31.12.2019 um 570.018 € erhöht. Gründe hierfür sind höhere Rückstellungen für Altersteilzeit, Lebensarbeitszeitkonten und Wertrückstellungen im Bereich Feuerwehr.

P 3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
559.473,74	0,00	-22.408,66	0,00	0,00	0,00	537.065,08

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition Unterhaltsvorschussrückstellungen von 01.01. bis 31.12.2019 um 22.409 € verringert.

4. Verbindlichkeiten

P 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
18.940.311,19	0,00	-1.406.224,79	0,00	0,00	0,00	17.534.086,40

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 1,41 Mio. € verringert.

Es wurden keine neuen Darlehen aufgenommen, bestehende Darlehen wurden planmäßig getilgt.

P 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
5.100.593,70	38.373,61	0,00	0,00	0,00	0,00	5.138.967,31

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen** von 01.01. bis 31.12.2019 um rd. 38.374 € erhöht.

Die Bilanzposition bildet die kreditorischen Buchungen zum 31.12.2019 mit Kassenwirksamkeit in 2020 ab.

P 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
30.985.883,65	17.547.020,63	0,00	0,00	0,00	0,00	48.532.904,28

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonstige Verbindlichkeiten** von 01.01. bis 31.12.2019 um 17,5 Mio. € erhöht.

Bei den **Sonstigen Verbindlichkeiten** handelt es sich um die Buchungsposten „Durchlaufende Gelder“ auf Bestandskonten. Insbesondere sind dort die Verbindlichkeiten gegenüber den Teilnehmern am Liquiditätsverbund dargestellt (Bilanzposition A 1.3.5).

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bung	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1.259.401,00	25.916,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1.285.317,30

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Passive Rechnungsabgrenzungsposten** von 01.01. bis 31.12.2019 um 25.916,30 € erhöht. Hier wurden insbesondere Jahresabgrenzungen der Spenden und weiterer Zuweisungen sowie der Erträge des Theaters gebucht.

Zusammenfassende Betrachtung

Die Bilanz 2019 schließt mit einem Bilanzvolumen von 769.067.228 Mio. €. Das sind 24.136.302 € mehr als in der Schlussbilanz 2018.

Das Eigenkapital hat sich gegenüber 2018 um 8.219.122 Mio. € erhöht.

Die Erhöhung resultiert aus dem positiven ordentlichen Jahresergebnis in Höhe von 6.221.235 €, welches in die Rücklagen „Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses“ eingeflossen ist und aus dem positiven außerordentlichen Jahresergebnis in Höhe von 2.093.411 €, welches in die Rücklagen „aus Überschüssen des Sonderergebnisses“ eingeflossen ist. Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich um 95.524 € verringert.

4. Die Kosten- und Leistungsrechnung im Rahmen des NKHR

4.1 Allgemeines

Das neue Haushaltsrecht schreibt in § 14 GemHVO eine Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) für alle Aufgabenbereiche vor, jedoch eingeschränkt nach den örtlichen Bedürfnissen. Da die Kostenstellen im ressourcen- und ergebnisorientierten Haushalts- und Rechnungswesen die unterste Veranschlagungsebene in den Teilhaushalten bilden, ist eine flächendeckende Kostenstellenrechnung erforderlich. Die KLR ist Teil des internen Rechnungswesens, liefert aber wertvolle Informationen zur Steuerung des kommunalen Haushaltes.

Die KLR bildet die Grundlage für die „Preisbildung“ der kommunalen Dienstleistungen (Gebühren- und Entgeltkalkulationen) und für Wirtschaftsvergleiche (interkommunal sowie mit privaten Anbietern). Die Auswertungen einzelner Kosten- und Leistungsrechnungen sind Gegenstand von Informationen der Fachbereiche, wie beispielsweise „Information über die Spielzeit“ des Theaters. Ebenso ist die KLR Voraussetzung für die Ermittlung von Kennzahlen, wie z.B. die „Kosten je Fall“, den Zuschussbedarf je Einwohner/in, Kostendeckungsgrade. Mit dem Aufbau von Kennzahlen gewinnt die KLR für die kommunale Steuerung an Bedeutung.

Im Jahresabschluss spiegeln sich die Ergebnisse der KLR sehr aggregiert bei den jeweiligen Teilhaushalten im kalkulatorischen Ergebnis.

4.2 Interne Leistungsverrechnungen 2019

Zu den Gesamtkosten eines Produktes gehören auch die internen Leistungen. Es handelt sich hierbei um Leistungen, die innerhalb der Verwaltung von einem Bereich für andere Bereiche der Verwaltung erbracht werden. Gemäß § 16 Abs. 5 GemHVO sind die internen Leistungen in den Teilhaushalten zu verrechnen. Die Verrechnung der internen Leistungen erfolgt nach unterschiedlichen Kriterien. Die Verrechnungsmodalitäten wurden im Rahmen der Projektphase im sogenannten Verrechnungsmodell festgelegt.

Verrechnet wird beispielsweise anhand kalkulierter (z.B. Kosten einer Farbkopie) oder festgelegter (z.B. Miete je m²) Verrechnungspreise. Hier werden die erbrachten Leistungen anhand der in Anspruch genommenen Menge und den jeweiligen Verrechnungspreisen abgerechnet. Direkt zuordenbare Kosten werden im Verhältnis 1:1 weiterverrechnet, wie u.a. Kosten für Fremdreinigung, Gesprächsgebühren, Portokosten, Gebäudebewirtschaftungskosten.

Andere Bereiche werden über eine Umlage anhand festgelegter Schlüssel verrechnet, wie beispielsweise

- Kosten Informationstechnik über Anzahl PCs,
- Kosten des POAs über Anzahl Mitarbeiter/-innen,
- Steuerungsleistungen zu 50% über das Haushaltsvolumen und 50% über Anzahl Mitarbeiter/-innen.

In der Ergebnisrechnung werden die internen Leistungsverrechnungen in den Teilhaushalten in den Positionen „Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)“ und „Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)“ ausgewiesen. Zusammen mit den kalkulatorischen Kosten (Verzinsung des Anlagevermögens) ergeben diese das „Kalkulatorische Ergebnis“. Die Position „Anteiliges ordentliches Ergebnis“ zuzüglich des kalkulatorischen Ergebnisses ergibt den „Nettoressourcenbedarf/-überschuss“.

Hierzu ein Beispiel: Während der Zuschussbedarf bezogen auf den Saldo Aufwand/Ertrag im Teilhaushalt 3 Schulträgeraufgaben bei -291.277 € liegt, beträgt der Nettoressourcenbedarf 11.704.506 €. Dies bedeutet ein Zuschussbedarf je Einwohner von -3,46 € bzw. 139,03 €. Insgesamt wurden im Teilhaushalt 3 in 2019 für den Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen 11.903.560 € verrechnet. Davon wurden für die Nutzung der Gebäude Kosten in Höhe von 10.400.575 € verrechnet, dies entspricht 87,4% der internen Leistungen. Für die kalkulatorische Miete wurden 7.119.239 €, für die Umlage von Gebäudebewirtschaftungskosten 1.752.512 € und für die Umlage Gebäudereinigung 1.528.824 € verrechnet.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR
	1	2	3	4
Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.146.072,54-	823.630-	291.276,80	1.114.907-
Nettoressourcenbedarf/ -überschuss	12.895.284,72-	13.001.759-	11.704.505,98-	1.297.253-

Im Haushaltsjahr 2019 wurden insgesamt 38.316.534 € an internen Leistungen verrechnet. Rund 48% stammen aus Verrechnungen, die in Zusammenhang mit der Nutzung von Gebäuden stehen und zentral im THH10 Hochbau- und Liegenschaften geführt werden.

Es wurde für die

- kalkulatorischer Miete 11.155.433 €
- Umlage von Gebäudebewirtschaftungskosten 3.306.471 €
- Umlage Gebäudereinigung 3.038.119 €
- Umlage der Technischen Gebäudekosten 936.119 € verrechnet.

Weitere 7.341.405 € resultieren aus der Verrechnung der Steuerungsleistungen. Hier handelt es sich um Verrechnungen der Produktgruppen 11.10 Steuerung, 11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung, 11.12 Steuerungsunterstützung/ Controlling, 11.13 Rechnungsprüfung, 11.14 Zentrale Funktionen). Auf die Verrechnung der Produktgruppe 11.20 Organisation und EDV entfallen 5.483.741 €.

In der Anlage 5 sind die Bereiche aufgeführt, die die Leistungen erbringen und die Höhe der verrechneten Leistungen.

In der Anlage 6 sind die internen Leistungen nach Produktgruppen dargestellt.

5. Anteil der Stadt Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW

Der auf die Stadt Konstanz entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt zum 31.12.2019: 76.957.828 €.

Pensionsrückstellungen werden bei den Kommunen in Baden-Württemberg selber nicht gebildet. Diese Verpflichtung ist auf den KVBW übertragen worden. Die Kommunen müssen jedoch im Anhang zur Bilanz die auf sie entfallenden Anteile an den Pensionsrückstellungen des KVBW angeben.

6. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Die liquiden Mittel wurden wie folgt zur Finanzierung der Investitionen verwendet:

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.733.697,95 €
Tilgung von Krediten (ohne Umschuldung)	1.406.224,79 €
Freie liquide Mittel für Investitionen	17.327.473,16 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.955.001,74 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.500.639,74 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.545.638,00 €
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-1.218.164,84 €

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2019 rd. 24,5 Mio. €. Diese konnten aus laufenden Eigenmitteln sowie aus investiven Einzahlungen finanziert werden. Durch die Tilgung von Krediten hat sich der Finanzierungsmittelbestand um rd. 1,2 Mio. € reduziert.

7. In das Folgejahr übertragene Ermächtigungen sowie nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (§ 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Die in das Haushaltsjahr 2019 übertragenen Ermächtigungen sind in Anlage 4 detailliert aufgeführt. Insgesamt wurden rd. 32,3 Mio. € nicht verbrauchte Restmittel nach 2020 übertragen. Davon entfallen 6.361.095 € auf den Ergebnishaushalt und 25.936.813 € auf den Finanzhaushalt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde in der Haushaltssatzung 2019 auf 1.400.000 € festgesetzt. Bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2019/2020 stand die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus dem Jahr 2018 von 1.300.000 € zur Verfügung. Beide Kreditermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

8. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, die nach § 42 GemHVO unter der Vermögensrechnung (Bilanz) zu vermerken sind, sind außerdem auch im Anhang anzugeben.

Auf den folgenden Seiten sind die sich für die Stadt Konstanz zum 31.12.2019 für künftige Haushaltsjahre ergebende Vorbelastungen dargestellt:

8.1 Bürgschaften

	Höhe der Bürgschaften zum 31.12.2019 in EUR
1. <u>Wohnungs- und Siedlungswesen</u>	
Gesetzliche Wohnungsbürgschaften	8.828.872,28
Freiwillige Wohnungsbürgschaften	27.913.308,26
	36.742.180,54
2. <u>Gesundheitswesen</u>	
Klinikum Konstanz	31.082.987,88
Personalwohnheime	306.615,81
Bädergesellschaft Konstanz mbH	8.607.250,00
	39.996.853,69
3. <u>Wohlfahrtswesen / Jugendeinrichtungen</u>	
Pflegeheim-Neubauten	87.324,58
Umbau ehemaliges Feierabendheim	0,00
Altenheim Talgartenstraße	82.033,05
	169.357,63
4. <u>Versorgung und Verkehr</u>	
Stadtwerke Konstanz GmbH	7.641.566,27
5. <u>Sonstige Zwecke</u>	
Ballspiel-Club 1951 Konstanz-Egg e.V.	45.028,53
Türkischer Sport-Verein	60.117,64
Initiative Rheintorturm e. V. Konstanz	2.000,00
	107.146,17
Zusammenfassung:	
1. Wohnungs- und Siedlungswesen	36.742.180,54
2. Gesundheitswesen	39.996.853,69
3. Wohlfahrtswesen	169.357,63
4. Versorgung und Verkehr	7.641.566,27
5. Sonstige Zwecke	107.146,17
	84.657.104,30

8.2 Gewährträgerschaften der Stadt Konstanz gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK)

Gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK) des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg (KVBW) hat die Stadt Konstanz für die Zusatzversicherung der Beschäftigten folgender städtischer Beteiligungen Gewährträgerschaften übernommen¹¹:

Mitglied	Mitgliedsnummer	Höhe Ausgleichsbetrag 31.12.2019 (geschätzt)
Stadtwerke Konstanz GmbH	216917	75,8 Mio. €
Von Wessenberg'sche Vermächtnisstiftung	216805	3,5 Mio. €
WOBAK Städtische Wohnungsbau-gesellschaft mbH	216903	6,3 Mio. €
Marketing und Tourismus Konstanz GmbH	216911	1,9 Mio. €
Musikschule Konstanz e.V.	216912	2,4 Mio. €
Summe		89,9 Mio. €

8.3 Verpflichtungsermächtigungen

In der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wurden die Verpflichtungsermächtigungen auf 23.435.000 € festgesetzt.

Zum 31.12.2018 wurden die Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.273.779 € in Anspruch genommen.

8.4 Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts

Hierzu wird auf die Anlage 9 verwiesen.

¹¹ Bei einer Beendigung der Mitgliedschaft der jeweiligen Einrichtung bei der ZVK wäre ein Ausgleichsbetrag von der Stadt an die ZVK zu entrichten. Bei den oben ausgewiesenen Ausgleichsbeträgen handelt es sich um unverbindlich geschätzte Werte, die uns die ZVK jährlich mitteilt. Erst zum Zeitpunkt des Ausscheidens würde versicherungsmathematisch der zu zahlende Ausgleichsbetrag berechnet werden.

9. Organe der Stadt Konstanz

Oberbürgermeister: Uli Burchardt (CDU)

1. Beigeordneter: Bürgermeister Dr. Andreas Osner (SPD)

2. Beigeordneter: Bürgermeister Karl Langensteiner-Schönborn (parteilos)

Mitglieder des Gemeinderats:

Partei

Freie Grüne Liste (FGL)

Name

Müller-Neff, Peter
Dr. Jacobs-Krahn, Dorothee
Mühlhäußer, Anne
Dr. Kreitmeier, Christiane
Seiler, Till
Beyer-Köhler, Günter
Dr. Badawi, Mohamed (ab 03.06.2019)
Röcklein, Nina (ab 03.06.2019)
Fuchs, Sotaria (ab 03.06.2019)
Pfister, Marvin (ab 03.06.2019)
Coccorese, Elisa (ab 03.06.2019)
Küttner, Normen
Kühnle, Stephan (bis 22.07.2019)
Kusche, Gisela
Wallisch, Roland (bis 22.07.2019)

Christlich Demokratische Union (CDU)

Müller-Fehrenbach, Wolfgang
Demmler, Kurt
Fuchs, Heinrich
Heider, Matthias (bis 22.07.2019)
Tscheulin, Roger
Groß, Daniel (ab 03.06.2019)
Feist, Sabine (bis 22.07.2019)
Hölzl, Manfred
Nabholz, Markus
Filleböck, Joachim (bis 22.07.2019)

Sozialdemokratische Partei (SPD)

Welsch, Jan
Weber, Herbert (bis 22.07.2019)
Sarikas, Zahide
Rebmann, Tanja (ab 03.06.2019)
Dr. Ruff, Jürgen
Kumm, Johannes (bis 22.07.2019)
Reichle, Alfred

Freie Wähler Konstanz (FW)

Dr. Weisschedel, Ewald
Faden, Jürgen
Venedey, Anselm
Kossmehl, Klaus-Peter (bis 22.07.2019)
Kossmehl, Christian (ab 03.06.2019)
Heiß, Susanne
Puchta, Jürgen (bis 22.07.2019)

Freie Demokratische Partei (FDP)

Dr. Everke, Heinrich
Hartwich, Johann
Schächtle, Achim (ab 03.06.2019)
Dr. Fendrich, Michael (bis 22.07.2019)

DIE LINKE.Liste Konstanz (LLK)

Reile, Holger
Schwede, Anke
Pschorr, Simon (ab 03.06.2019)

Junges Forum Konstanz (JFK)

Dr. Schäfer, Matthias
Dr. Finke, Christine
Faustein, Verena (ab 03.06.2019)
Buck, Thomas (bis 22.07.2019)
Weiner, Gabriele

Anlagen zum Anhang

Anlage 1: Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögensübersicht 2019							
Art des Vermögens *	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen im Rechnungsjahr					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Rechnungsjahres**	Vermögenszugänge	Vermögensabgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	zum 31.12. des Rechnungsjahres (Σ Sp. 2 bis 7)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5***	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	388.728	30.742	-113	0	0	-173.313	246.044
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	545.093.554	21.980.097	-990.040	-3.157	0	-13.692.702	552.387.753
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.868.986	2.776.499	-179.433	-299.870	0	-22.761	92.143.421
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198.118.905	8.320.235	-568.655	8.190.180		-7.103.957	206.956.709
2.3. Infrastrukturvermögen	215.352.891	1.685.453	-236.598	1.069.517	0	-4.850.511	213.020.751
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	1.261.645	50.399	0	6.410		-51.166	1.267.287
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	18.185.180	42.000	0	0	0	-34.664	18.192.516
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.013.055	442.262	-1.017	-223.093	0	-712.873	3.518.333
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.435.402	753.547	-4.337	170.812	0	-916.769	4.438.654
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.857.490	7.909.704	0	-8.917.112	0	0	12.850.082
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	147.624.946	1.971.500	-23.628.012	0	0	0	125.968.434
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	58.491.777	1.971.000	0	0	0	0	60.462.777
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	17.638.667	500		0	0	0	17.639.167
3.3. Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
3.4. Ausleihungen	16.170.252		-532.488	0	0	0	15.637.764
3.5. Wertpapiere	55.324.250	0	-23.095.524	0	0	0	32.228.726
Insgesamt	693.107.228	23.982.339	-24.618.165	-3.157	0	-13.866.015	678.602.231

* Die Vermögensübersicht enthält die als „1. Vermögen“ auf der Aktivseite der Vermögensrechnung geführten Bilanzpositionen – ohne Vorräte, Forderungen und liquide Mittel. Weitere Informationen zu den einzelnen Bilanzpositionen, den Buchwerten und den Vermögensveränderungen im Rechnungsjahr können dem Kapitel „Erläuterungen zur Bilanz“ dieses Jahresabschlusses entnommen werden.

** Entspricht dem Stand zum 31.12. des Vorjahres

*** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf anderen Positionen der Übersicht abgebildet. Beispiel: Anlagen im Bau aus einer mehrjährigen Straßenbaumaßnahme (Nr. 2.8) werden mit der Fertigstellung zu Infrastrukturvermögen (Nr. 2.3) bzw. Umbuchungen zwischen Bilanzpositionen/-konten oder aufgrund von Stammdatenänderungen.

Anlage 2: Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 37 GemHVO)

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte))	Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres * -Euro-	Gesamt- betrag zum 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) ***** -Euro-
			bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
1 Geldschulden	18.940.311	17.534.086	1.478.312	5.192.061	10.863.713	-1.406.225
1.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
1.2 Kredite für Investitionen	18.940.311	17.534.086	1.478.312	5.192.061	10.863.713	-1.406.225
1.2.1 Bund	0	0	0	0	0	0
1.2.2 Land	0	0	0	0	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0	0	0	0	0
1.2.5 sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0	0	0	0
1.2.6 Kreditmarkt	18.940.311	17.534.086	1.478.312	5.192.061	10.863.713	-1.406.225
1.2.7 verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
Summe Kredite (ohne Kassenkredit)	18.940.311	17.534.086	1.478.312	5.192.061	10.863.713	-1.406.225
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
Gesamtschulden	18.940.311	17.534.086	1.478.312	5.192.061	10.863.713	-1.406.225

nachrichtlich:

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)							
3.1	Anleihen	0	0	0	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	86.576.130	83.383.410	3.169.273	10.622.076	69.592.060	-3.192.721
3.2.1	Eigenbetrieb EBK	82.714.380	79.701.665	2.983.790	9.821.354	66.896.521	-3.012.716
3.2.1.1	davon gegenüber der Stadt Konstanz	0	0	0	0	0	0
3.2.2	Eigenbetrieb TBK	3.861.750	3.681.745	185.483	800.723	2.695.539	-180.005
3.2.2.1	davon gegenüber der Stadt Konstanz	1.718.286	1.718.286	0	0	1.718.286	0
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0

4. Schulden insgesamt

4.1.	Anleihen	0	0	0	0	0	0
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	105.516.441	100.917.496	4.647.585	15.814.137	80.455.773	-4.598.946
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	105.516.441	100.917.496	4.647.585	15.814.137	80.455.773	-4.598.946

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

**** Tilgungen ab dem 6. Folgejahr

** Tilgungen im 1. Folgejahr

***** Spalte 3 minus Spalte 2

*** Tilgungen im 2. bis 5. Folgejahr

Anlage 3: Entwicklung der Liquidität (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungsjahr
1		Zahlungsmittelbestand zu Jahresbeginn ²⁾	1.097.490,51 €	15.072.068,77 €
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	25.372.709,57 €	18.733.697,95 €
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-21.852.747,60 €	-18.545.638,00 €
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-1.328.064,22 €	-1.406.224,79 €
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	11.782.680,51 €	12.271.589,08 €
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	15.072.068,77 €	26.125.493,01 €
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	53.000.000,00 €	30.000.000,00 €
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	2.324.250,00 €	2.228.725,85 €
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	908.526,77 €	3.099.169,20 €
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0 €	0 €
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-26.010.898,84 €	-17.366.928,55 €
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	45.293.946,70 €	44.086.459,51 €
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-20.323.658,00 €	-32.297.908,00 €
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	1.600.000,00 €	1.400.000,00 €
12	+	übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 2, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00 €	0,00 €
13	=	bereinigt liquide Mittel zum Jahresende	26.570.288,70 €	13.188.551,51 €
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-1.937.250,00 €	-1.841.725,85 €
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	-387.000,00 €	-387.000,00 €
16	=	bereinigt liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	24.246.038,70 €	10.959.825,66 €
17		nachrichtlich: Mindestliquidität	4.388.621,00 €	4.528.693,00 €

- 1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.
- 2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173
- 3) 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.
- 4) Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen worden ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).
- 5) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020

Durch die Übertragung von Mittelansätzen aus dem Haushaltsjahr 2019 in das Haushaltsjahr 2020 wird ermöglicht, im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht (vollständig) beanspruchte Haushaltsmittel im Folgejahr zu bewirtschaften.

Die Mittelübertragungen von 2019 in das Haushaltsjahr 2020 belaufen sich insgesamt auf:

Ergebnishaushalt: 6.361.095 € (Vorjahr: 4.779.640 €)
Finanzhaushalt: 25.936.813 € (Vorjahr: 15.544.018 €)

gesamt 32.297.908 € (Vorjahr: 20.323.658 €)

Nachfolgend die Entwicklung der Haushaltsreste bzw. Ermächtigungsübertragungen in den vergangenen 10 Jahren:

	Verwaltungs- bzw. Ergebnishaushalt	Vermögens- bzw. Finanzhaushalt	Summe Übertragungen
2010	1.487.749 €	14.024.421 €	15.512.170 €
2011	1.646.563 €	7.413.723 €	9.060.286 €
2012	2.377.299 €	16.851.111 €	19.228.410 €
2013	2.554.698 €	17.156.508 €	19.711.206 €
2014	2.092.558 €	16.456.813 €	18.549.371 €
2015	2.203.985 €	19.966.119 €	22.170.104 €
2016	3.010.471 €	14.720.041 €	17.730.512 €
2017	4.422.005 €	14.753.305 €	19.175.310 €
2018	4.779.640 €	15.544.018 €	20.323.658 €
2019	6.361.095 €	25.936.813 €	32.297.908 €
Durchschnitt	3.093.606 €	16.282.287 €	19.375.894 €

Aus der tabellarischen Darstellung kann entnommen werden, dass die Summe der nach 2020 übertragenen Restmittel mit 32,3 Mio. € erneut über den Vorjahreswert gestiegen ist.

Nachfolgend sind Ermächtigungsübertragungen nach 2020 detailliert zusammengestellt:

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittelübertragung €
Dezernat I				
Referat Oberbürgermeister	BE 1110 Steueru. ROB		Budg.einh.Steuerung, obere Gemeindeorg.	36.800,00
	1110015000	43180000	Steuerung / Zuschüsse Tablets GR	18.000,00
	BE 1114-01 Bürg.eng.		Budgeteinheit Bürgerschaftliches Engag.	10.000,00
	5610005000	43180515	Klimabürgerrat (Freiw.leistungen)	10.000,00
	BE 1114-01 Digitalisierung		Budgeteinheit Digitalisierung	93.300,00
	BE 1112-01 PROJEKT.M		Budgeteinheit Projektmanagement	15.000,00
	2630005000	44294000	Musikschule / Rechts- u. Beratungskosten	75.000,00
	Zwischensumme			258.100,00
Kämmerei	BE 541002 VERK.AUSS.		Budg.einh. Erneuerung Verkehrsausstattung	48.700,00
	BE 5550 FORSTWIRTS.		Budg.einh. Forstwirtschaft	22.000,00
	1112005200	44294020	St.unterst. / Beratungskosten Konzessionsverg.	10.600,00
	5360025000	43150525	mobile Infrastruktur / Anschubfin. W-LAN	18.000,00
	5730085000	44294000	Bodenseeforum / Beratungskosten Neukonz.	71.000,00
	5730085000	43150520	Bodenseeforum / Betriebskostenzuschuss	2.562.500,00
		Zwischensumme		
Personal- u. Organisationsamt	BE 1120 Geschauf.Org		Budgeteinheit Geschäftsaufw. Organisation	15.000,00
	BE 112004 DMS		Budgeteinheit e-akte / DMS	10.500,00
	BE 112005 TK		Budgeteinheit Telekommunikation	4.500,00
	BE 1210 Wahlen		Budgeteinheit Wahlen	7.500,00
	1121045000	42640020	OE/PE-Entwicklungsprozess	167.500,00
	1121075000	42210016	Arbeitssicherheit / Prüfung elektrischer Geräte	25.000,00
		Zwischensumme		
Justizariat	BE 1123 Justizariat		Budgeteinheit Justizariat	12.000,00
		Zwischensumme		12.000,00
Ortsverw. Dettingen/Wallhausen	BE BU Dettingen-Wallhausen		Bud.einh. Bauunt. De.-Wallh. (Straßen, etc.)	12.900,00
		Zwischensumme		12.900,00
Ortsverw. Litzelstetten	BE 1190 OV Litzelst.		Budgeteinheit Ortsverwaltung Litzelstetten allg.	5.500,00
	BE 362004 Jutr Litz		Budgeteinheit Unterhaltung Jugendtreff Li.	1.100,00
		Zwischensumme		6.600,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittelübertragung €
Ortsverw. Dingelsdorf	BE 424101 Halle Ding		Budgeteinheit Sporthalle Dingelsdorf	5.000,00
	Zwischensumme			5.000,00
Bürgeramt	BE 1222 Einwohnerw.		Budgeteinheit Einwohnerwesen	1.300,00
	3140075000	44520025	Fehlbelegungsabgabe AU (Landkreis)	354.800,00
	Zwischensumme			356.100,00
Feuerwehr	BE 1260 Brandschutz		Budgeteinheit Feuerwehr	49.200,00
	Zwischensumme			49.200,00
Personalrat	BE 1114-01 Ges.Pers		Budgeteinheit Gesamtpersonalrat	3.000,00
	Zwischensumme			3.000,00
Pressereferat	BE 1130 Presseref.		Budgeteinheit Pressereferat	10.000,00
	Zwischensumme			10.000,00
Wirtschaftsförderung	BE 5710 WiFö		Budgeteinheit Wirtschaftsförderung	6.500,00
	5710005900	43170506	Zuschuss TZK Projektentwicklung FARM	40.000,00
	Zwischensumme			46.500,00
Summe Dezernat I				3.722.200,00
Dezernat II				
Amt f. Bild. u. Sport (Sport)	4210005000	43180420	Kostenlose Überlassg.v.Einrichtungen u.a	62.300,00
	Zwischensumme Sport			62.300,00
Amt f. Bild. u. Sport (Bildung)	BE 2150 SONST.SCHUL		Budgeteinheit Sonst. schulische Aufgaben	65.000,00
	Zwischensumme Bildung			65.000,00
	21* (Schulen)	43120205	Jugendbegleiter (Summe aller Schulen)	17.381,00
	2110015000	43120205	Grundschule Allmannsdorf	67,00
	2110015010	43120205	Grundschule Dingelsdorf	1.446,00
	2110015020	43120205	Grundschule Haidelmoos	1.241,00
	2110015030	43120205	Grundschule Litzelstetten	1.070,00
	2110015040	43120205	Grundschule Sonnenhalde	1.505,00
	2110015050	43120205	Grundschule Wallgut	1.365,00
	2110015060	43120205	Grundschule Wollmatingen	1.065,00
	2110015080	43120205	Grundschule Stephan	2.292,00
	2110015090	43120205	Grundschule Petershausen	567,00
	2110045010	43120205	Theodor-Heuss-Realschule	1.712,00
	2110065010	43120205	Humboldt-Gymnasium	0,00
	2110065020	43120205	Ellenrieder-Gymnasium	914,00
	2110065030	43120205	Heinrich-Suso-Gymnasium	224,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittelübertragung €
	2110085000	43120205	Geschwister-Scholl-Schule (Schulverbund)	0,00
	2110105010	43120205	Gemeinschaftsschule Gebhard	2.573,00
	2120025010	43120205	Schule am Buchenberg (Förderschule)	1.340,00
	BE 211001 GS ALL_SCH	2110015000	Grundschule Allmannsdorf	8.700,00
	BE 211001 GS DI_SCH	2110015010	Grundschule Dingelsdorf	14.900,00
	BE 211001 GS HAID_SC	2110015020	Grundschule Haidelmoos	12.100,00
	BE 211001 GS LI_SCH	2110015030	Grundschule Litzelstetten	1.700,00
	BE 211001 GS SONN_SC	2110015040	Grundschule Sonnenhalde	27.300,00
	2110015040	42740020	Grundschule Sonnenh.: Aufwand Inklusion	3.600,00
	BE 211001 GS WALL_SC	2110015050	Grundschule Wallgut	23.300,00
	BE 211001 GS WOLL_SC	2110015060	Grundschule Wollmatingen	27.000,00
	BE 211001 GS DE_SCH	2110015070	Grundschule Dettingen	14.700,00
	BE 211001 GS ST_SCH	2110015080	Grundschule Stephan	11.500,00
	BE 211001 GS PETERSH	2110015090	Grundschule Petershausen	13.800,00
	2110015090	42740020	Grundschule Petersh.: Aufwand Inklusion	2.130,00
	BE 211001 GSF.HAI_SC	2110015110	Grundschulförderklassen Haidelmoos	0,00
	BE 211001 GS.FÖ.ST_S	2110015120	Grundschulförderklassen Stephan	1.300,00
	BE 211003 GWRS BER_S	2110035010	Grund- und Werkrealschule Berchen	10.700,00
	BE 211004 THEO_SCHUL	2110045010	Theodor-Heuss-Realschule	4.800,00
	BE 211006 HUMB_SCH	2110065010	Humboldt-Gymnasium	0,00
	BE 211006 ELLEN_SCH	2110065020	Ellenrieder-Gymnasium	98.500,00
	BE 211006 SUSO_SCH	2110065030	Heinrich-Suso-Gymnasium	38.400,00
	211006 SUSO BIB		Budget Suso-Bibliothek	6.200,00
	BE 211008 SCHOLL_SCH	2110085000	Geschwister-Scholl-Schule (Schulverbund)	154.000,00
	211008 SCHOLL ENERGI	42110160	Geschw.-Scholl-Schule: zus. Energiesparm.	7.654,00
	BE 211010 GEBHARD_SC	2110105010	Gemeinschaftsschule Gebhard	118.800,00
	2110105010	42740020	Gem.schule Gebhard: Aufwand Inklusion	26.000,00
	BE 212002 BUCH_SCH	2120025010	Schule am Buchenberg (Förderschule)	14.200,00
	BE 21200307 SOND.SCH	2120035070	Sondersch.f.Kranke i.läng.Krankenh.	200,00
	Zwischensumme Schulen			658.865,00
	Zwischensumme			786.165,00
Museen	BE 2520 Wessenberg		Budgeteinheit Wessenberg-Galerie	30.000,00
	Zwischensumme			30.000,00
Bibliothek	BE 2720 Stadtbücherei		Budgeteinheit Stadtbücherei	8.400,00
	Zwischensumme			8.400,00
Kulturamt	BE 2810 Kulturamt		Budgeteinheit Kulturamt	4.800,00
	2620005000	43180234	Unterstützung von Musikveranstaltungen	15.100,00
	2620005000	43180233	Zuschuss Musikausbild. Jugendlicher	5.200,00
	2620005000	43180232	Zuschüsse an Vereinigungen	9.800,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittelübertragung €
	2810015000	43180220	Förderung Kulturveranstaltungen	5.600,00
	2810025000	43180255	Förderung Projekte kulturelle Bildung	1.600,00
	2810015000	43180254	Förderpreis	250,00
	2810015000	43180263	Projektförderung Kantine	500,00
	2810015000	43180227	Organisation von Veranstalt. Konzertmuschel	600,00
	2810015000	43180221	Kulturfonds	39.200,00
	2810015000	43180243	Zuschuss an Initiative "Niederburg vital"	500,00
	2810015000	43180259	Zuschuss CSD Konstanz e.V. - Förderung CSD	7.100,00
	2810005000	43180240	Zuschüsse an Vereine und Verbände	800,00
	2910005000	43180249	Zuschuss zur Woche der Brüderlichkeit	900,00
	2910005000	43180252	Zuschuss Initiative Stolpersteine	1.500,00
	Zwischensumme			93.450,00
Sozial- und Jugendamt	BE 314001 Seniorenz.		Budgeteinheit Seniorenzentrum	2.500,00
	BE 3180 Pflege-WG		Budgeteinheit Pflege-WG	14.830,89
	BE 36500101 KiHa Par		Budgeteinheit Kinderhaus Paradies	13.000,00
	3650015500	43120300	Sanierungszuschüsse an Tageseinrichtungen	54.800,00
	3650015060	42910211	Kiga Villa Kunterbunt, Sprachförderung SPATZ	3.784,35
	3650015020	42910211	Kinderhaus am Salzberg, Sprachförd. SPATZ	458,65
	3630025100	44910071	Jugendhilfe, Verw. Spendenm. Landgericht	1.492,44
	Zwischensumme			90.866,33
Archiv	BE 2521 Stadtarchiv		Budgeteinheit Stadtarchiv	6.300,00
	Zwischensumme			6.300,00
Integr.b. f. Gefl.	3180105100	42710155	Kommunales Integrationskonzept	23.613,48
	Zwischensumme			23.613,48
	Summe Dezernat II			1.038.794,81
Dezernat III				
Bauverw.-amt	BE 5110-08 BVA		Budgeteinheit Bauverwaltungsamt	6.000,00
	Zwischensumme			6.000,00
Amt für Stadtplanung und Umwelt	BE 5110-08 ASU		Budgeteinheit Stadtentwicklung, Planung	400.000,00
	BE 5610 UMWELTSCH.		Budgeteinheit Umweltschutz	62.500,00
	5110005200	42710278	Nahverkehrskonzept/Nahverkehrsplan	128.000,00
	5110005200	42710322	Wettbewerb "Zukunftstadt"	149.400,00
	5520005200	42710332	Gewässerkonzept Tägermoos	4.000,00
	Zwischensumme			743.900,00
Tiefbauamt	5410015200	42120123	Unterhaltung der Ingenieurbauwerke	490.000,00
	5410015200	42120119	Städtischer Aufwand Lichtsignalanlagen	40.000,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
 Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel- übertragung €
	Zwischensumme			530.000,00
Amt für Liegensch. u. Geoinf.	1133045000	42120201	Altlastenbeseitigung	61.000,00
	5220085000	42710280	Mietspiegel, Neuerstellung/Fortschreibung	45.000,00
	5111085000	42710100	Baulandumlegung	206.000,00
	Zwischensumme			312.000,00
Baurechts- und Denkm.amt	BE 5230 Denkmalsch		Budgeteinheit Denkmalschutz	8.200,00
	Zwischensumme			8.200,00
	Summe Dezernat III			1.600.100,00
Gesamtsumme Ergebnishaushalt				6.361.094,81

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzhaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel- übertragung €
Dezernat I				
Referat OB	I11100190003	78310000	Neumöblierung Ratssaal	137.244,65
	Zwischensumme			137.244,65
Kämmerei	I55400080001	78180000	Imkerverein Zuschuss Umb.Lehrbienenstand	1.000,00
	Zwischensumme			1.000,00
Personal- u. Organisationsamt	I11200240001	78312010	Netzinvestitionen: Hardware	219.000,00
	I11200240002	78311010	Netzinvestitionen: Software	46.000,00
	I11200290001	78312010	Informationstech.: Hardware Gesamtverw.	12.000,00
	I11200290002	78311010	Informationstech.: Software Gesamtverw.	30.000,00
	I11200590001	78312000	Telekommunikation: Erwerb bew. AV	23.000,00
	I11260390002	78312000	Hausdruckerei: Erwerb bew. AV	29.000,00
	Zwischensumme			359.000,00
Ortsverw. Dettingen/Wallhausen	I11252290001	78312000	Bauhof Dettingen: Erwerb bew. AV	17.900,00
	I42412090001	78312000	MZH Dettingen Erwerb bew. AV	1.500,00
	I55100090001	78312000	OV Dett-Wallh. Erwerb Spielgeräte	16.584,60
	Zwischensumme			35.984,60
Ortsverw. Litzelstetten	I11902090002	78312030	Ortsteilbudget Litzelstetten	4.200,00
	Zwischensumme			4.200,00
Ortsverw. Dingelsdorf	I11902190002	78312031	Ortsteilbudget Dingelsdorf	4.000,00
	Zwischensumme			4.000,00
Bürgeramt	I12210090001	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	20.900,00
	Zwischensumme			20.900,00
Feuerwehr	I12602690002	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	82.000,00
	I12602640006	78710000	Feuerwehr Steinstr. Schlauchwaschanlage	110.000,00
	I12602690013	78312100	FW Ersatz Rüstwagen BJ 1992	550.000,00
	I12602690014	78312100	FW Ersatz DLK 23/12	790.000,00
	I12602690015	78312000	FW Beschaffung Abrollbehälter Atemschutz	277.500,00
	I12602690023	78312100	FW Ersatz Hilfeleistungslöschfahrzeug	450.000,00
	Zwischensumme			2.259.500,00
Summe Dezernat I				2.821.829,25

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzhaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel- übertragung €
Dezernat II				
Amt f. Bild. u. Sport	142100180012	78170019	Zuschuss Neubau Bootshaus Kanu-Club	34.400,00
	424103 Sportanl.Sp.	78312060	Sportanlagen allg.: Ersatz Sportgeräte	7.200,00
(Sport)	424103 Sportanl.Pf.	78312000	Sportanlagen allg.: Ersatz Pflegegeräte	5.100,00
	Zwischensumme Sport			46.700,00
Amt f. Bild. u. Sport	2110 GS VERK.+AUSST.	78710000	EDV-Schulhausverk. + Medienausstt. Grunds.	425.961,65
(Bildung)	Zwischensumme Bildung			425.961,65
	121102090001	78312000	GS Allmannsdorf: Erwerb bew. AV	0,00
	121102090002	78312060	GS Allmannsdorf: Erwerb Turn-/Sportgeräte	2.000,00
	121102390001	78312000	GS Litzelstetten: Erwerb bew. AV	1.300,00
	121102390002	78312060	GS Litzelstetten: Erwerb Sportgeräte	4.000,00
	121102490001	78312000	GS Sonnenhalde: Erwerb bew. AV	2.800,00
	121102490002	78312060	GS Sonnenhalde: Erwerb Turn-/Sportgeräte	2.000,00
	121102690001	78312000	GS Wollmatingen: Erwerb bew. AV	1.000,00
	121102690002	78312060	GS Wollmatingen: Erwerb Sportgeräte	2.900,00
	121104090001	78312000	GHS Berchen: Erwerb bew. AV	0,00
	121105090001	78312000	Theodor-Heuss RS: Erwerb bew. AV	0,00
	121105090002	78312060	Theodor-Heuss RS: Erwerb Sportgeräte	0,00
	121107090003	78310000	Humboldt: Erwerb bew. AV	60.800,00
	121107090005	78310006	Humboldt: Erwerb Turn-/Sportgeräte	4.200,00
	121107190003	78312000	Ellenrieder: Erwerb bew. AV	4.900,00
	121107290002	78312000	Suso: Erwerb bew. AV	23.900,00
	121109090012	78312000	GSS: Erwerb bew. AV	13.900,00
	121203090001	78312000	Buchenberg Schule: Erwerb bew. AV	900,00
	121203090002	78312060	Buchenberg Schule: Erwerb Sportgeräte	2.400,00
	121102390004	78312000	GS Litzelstetten Küchenzeile Kernzeit	44.700,00
	Zwischensumme Schulen			171.700,00
	Zwischensumme			644.361,65
Museen	125202090001	78312000	Rosgartenmuseum: Einricht.k. Dauerausstellung	68.100,00
	125202090002	78312000	Rosgartenmuseum: Erwerb bew. AV	18.526,00
	125202090003	78312000	Rosgartenmuseum: Erwerb Museumsobjekte	7.870,00
	125202090008	78312000	Rosgartenmuseum_Kunstdepot Erw. bew. AV	24.561,00
	Zwischensumme			119.057,00
Bibliothek	127200090001	78310000	Erwerb bewegliches Anlageverm. Bücherei	4.200,00
	Zwischensumme			4.200,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzhaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel- übertragung €
Sozial- und Jugendamt	I36204390001	78312005	Kikuz Raiteberg: Erwerb bew. AV	25.055,12
	I36511278072	78180006	Erw. Kihaus Montessori Zusch. Außenanl.	10.449,37
	I36511278056	78180006	KiGa Fürstenberg/AWO Zusch.Außenanl.	22.400,00
	I36511278030	78180035	KiGa KätheLuther: zusch. San.Dach/Außeng	127.440,00
	I36511278015	78180000	KiGa Petrus Kuhmoos: Zuschuss Neubau	387.776,20
	I36511278077	78180000	KiGa MariaHilf Zusch.Außengelände	12.320,00
	I36511278084	78180000	WessenVermächtnis.Zusch.Betriebs-Krippe	7.964,63
	I36500180001	78180000	Schülerhort Caritas Zuschuss Außenanlage	64.000,00
	I36511278065	78180000	KiGa St. Stephan: Zuschuss Dachsanierung	140.900,00
	I36511278087	78180000	KiKrippeSäntisstrolche Zusch.Balkon/Br.	27.200,00
	I36511278090	78180000	KiTa Chérisy/NeueArbeitZusch.Erw. Krippe	284.000,00
	I36511278068	78312000	Waldkindergarten Zuschuss/Besch. Wagen	110.000,00
	I36511269001	78312000	KiGa Villa Kunterbunt: Erwerb bew. AV	11.400,00
	I36511229001	78312000	KiGa Salzberg: Erwerb bew. AV	1.596,70
	I36511379001	78312005	KiTa Rebberg: Erwerb bew. AV	8.344,53
	I36511329003	78312000	KiGa Gustav-Schwab: Erwerb bew. AV	7.000,00
	Zwischensumme			1.247.846,55
Archiv	i25210090003	78312000	Erwerb Rollregal/Kompaktusanlage	15.000,00
		Zwischensumme		15.000,00
Summe Dezernat II				2.030.465,20
Dezernat III				
SEM Hafner	I51101070001	78760000	SEM Hafner	853.517,85
		Zwischensumme		853.517,85
Bauverw.amt	I51105060011	78720036	Bhf.Petersh.Umgestalt.GSchwab-Str.BAU	20.000,00
	I51105060015	78720000	Bhf.Petersh. Bruder-Klaus-Straße	75.000,00
	I51105560005	78720014	SG Altst. mN: Verkehrsber. Kuhgässchen	10.000,00
	I51105560010	78720043	SG Altst.mN Unterf. Marktstätte Bauwerk	1.011.055,34
	I51105580001	78170004	SG Altstadt mN: Zusch. Gebäudemod.Dritte	30.000,00
	I51106060005	78720027	San. Bhf: Querungsbauwerk - Planungsrate	7.300,75
	I51108530001	78210000	SG OM De Grunderwerb Ausf. Parkgarage	70.000,00
	I51108540001	78710000	SG OM De Bürgerhaus Umb. AltesSchulhaus	86.924,00
	I51108560001	78720000	SG OM Dett. Parkgarage 40 Stellplätze	47.187,56
	I51108560002	78720000	SG OM De Stellplätze bei Turnhalle	64.028,50
	I51108570003	78730000	SG OM De Multifunk. Schulhof/Dorfplatz	30.000,00
	I51108570004	78730000	SG OM De Umgest.Schulweg m. Bachlauf	398.319,76
	I51108580001	78170004	SG OM De Zusch. Geb.modern. an Dritte	40.000,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzhaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel- übertragung €
	I51109070002	78760000	SG Stadelhofen Vorbereite.Untersuchungen	80.118,64
	I54800060001	78720041	Bahnsteigerhöhung Wollmat.+Petershausen	573.929,20
	I54800060003	78720040	Bahnsteigerhöhung Hauptbahnhof	732.495,78
	I55100070017	78730000	Planungskosten Marienschlucht	60.000,00
	Zwischensumme			3.336.359,53
Amt für Stadtplanung und Umwelt	I21104370001	78730000	GS Stephan Spielgeräte Schulhof	45.000,00
	I21102670001	78730000	GS Wollmatingen Außenanlage Erweiterung	30.000,00
	I21105270004	78730000	GemSch Gebhard Außenanlage NB/Oberstufer	60.000,00
	I21107140007	78710000	Ellenrieder: Fahrradabstellanlage	5.493,52
	I36511307001	78731000	KiGa St. Martin: Außenanlagen	7.000,00
	I36511307002	78731000	KiGa St. Martin Verlegung Bach	11.000,00
	I42413270012	78731006	Hockeyclub: Austausch Kunstrasen	29.000,00
	I42413470004	78730000	Schänzlesportplatz I Leichtathletikanlage	25.000,00
	I42413490007	78312060	Sportpark Schänzle Kosten Beweg.parours	25.000,00
	I51100860001	78720000	Döbele-Verlegung Grenzbach	78.436,26
	I51103060003	78720022	Gel. Great Lakes: Steg am Seerhein	10.500,00
	I54100160078	78720000	Fuß/Radweg Seerhein/MaxStrom.Str/Bahmlin	250.000,00
	I54100160108	78720000	HaPro Radverkehr Vorplanung Achsen	15.000,00
	I54100260042	78720000	Verkehrsmanagement, -regime Plg.Kost	26.710,00
	I54200160001	78720000	Radweg Dettingen/Allensbach -Stadtanteil	18.000,00
	I54200160002	78720000	Radweg Dettingen-Dingelsdorf	91.000,00
	I55100070014	78730000	Spielplatz Weiherhof Verlegung	497.074,76
	I57500660003	78731000	Zeltplatz Litzelstetten Außenanlage	378.348,91
	Zwischensumme			1.602.563,45
Tiefbauamt	I12602660001	78720000	Feuerwehr Rettungsbootstation Seerhein	30.000,00
	I54100160060	78720000	ÖPNV-Haltestellen Verbesserungsmaßn.	125.000,00
	I54100160094	78720000	Weiherhofstraße	48.908,80
	I54100160119	78720000	Erschließung Marienweg Li Straßenbau	67.400,00
	I54100160123	78720000	Kreuz. Reichenaustr./B33 Umb. Kreisverkehr	17.500,00
	I54100160116	78720000	Sternenplatz barrierefreie Bushaltestelle	112.457,43
	I54100160112	78720000	Sternenplatz/B33 San.Unterführung usw.	1.102.116,12
	I54100160105	78720000	Taborweg (mit EBK)	360.020,26
	I54100260020	78720000	Verkehrsrechner / Parkleitrechner	39.000,00
	I54100160095	78720000	VK Altstadtr. I. BA Rheinsteig Plg.+Bau	600.000,00
	I54100260021	78720000	Lichtsignalanlagen / Techn. Umrüstung	59.000,00
	I54100260038	78720000	Vorrangschaltung Ampeln Feuerwehr/Stream	61.483,84
	I54100260039	78720000	Bewegliche Poller Konzilvorplatz	139.735,58
	I54100460002	78720000	Bahnunterführung zum Klein Venedig	10.000,00
	I54300160004	78720000	Verkehrskonzept Wollm.-Fürstenbergstraße	525.637,56
	I54300160014	78720000	Konstanzer Straße Tägermoos (Stadtanteil)	30.000,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020
Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzhaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel- übertragung €
	I54300160016	78720000	Zähringerplatz FW-Zufahrt Planung	14.652,19
	I54300160017	78720000	Radweg Konstanz-Tägerwilen	466.198,84
	I54600160011	78720000	Gehwege B33 zw. Schifffahrtamt-H.MerkStr	10.000,00
	I54600160013	78720000	Augustinerplatz Außenschrank Platzzugang	95.257,85
	Zwischensumme			3.914.368,47
Hochbauamt	I11242640011	78710000	Stadtarchiv Alarmanlage	34.174,69
	I11242640015	78710000	Quartierszentrum Paradies/Palmenhaus	20.000,00
	I12602640003	78710000	Feuerwehr Steinstr.Aufstock.Hauptgebäude	118.589,72
	I12602640005	78710000	Feuerwehr Steinstraße San./Umb. EG+UG	134.352,56
	I21102540006	78710000	GS Wallgut Generalsanierung	230.600,51
	I21102640006	78710000	GS Wollmatingen Erweiterung/Generalsan.	484.650,11
	I21104040004	78710000	GHWRS Berchen 6 Behelfsräume (Container)	53.069,27
	I21104040006	78710000	GHWRS Berchen Generalsanierung	289.320,40
	I21105240008	78710000	GemSch.Gebhard Neubau Oberstufenräume	408.612,39
	I21107140009	78710000	Ellenrieder Umb. Chemieraum m.Einrichtg.	9.017,35
	I21109040015	78710000	GSS Generalsanierung	2.543.688,45
	I21203040002	78710000	Buchenberg Schule Generalsanierung	100.000,00
	I25202040004	78710000	Rosgartenmuseum: Zentrales Kunstdepot	75.000,00
	I28100040008	78710000	Kulturzentrum Aufzug Turm zur Katz	50.000,00
	I36204340003	78710000	KiKuz Raiteberg Sanierung	112.633,62
	I36511304001	78710051	KiGa St. Martin: Ausbau unter 3jährige	5.822,72
	I36511384001	78710000	KiGa Jungerhalde Neubau	612.501,77
	I57500640002	78710000	Zeltplatz Litzelstetten Sanitärgebäude	355.776,12
	Zwischensumme			5.637.809,68
Amt für Liegensch. u. Geoinf.	I11242640014	78710000	Kiosk Steg Bodenseeforum Erschließung	50.000,00
	I11330130001	78210000	Allg.Grundstücksverkehr Erw. Grundstücke	5.640.000,00
	I52200080001	78170005	Wohnbauförderung für Familien	31.000,00
	I55100370002	78731017	Kleingärten Tägermoos Ern. Wasserleitung	18.900,00
	Zwischensumme			5.739.900,00
	Summe Dezernat III			21.084.518,98
Gesamtsumme Finanzhaushalt				25.936.813,43

Anlage 5: Übersicht Interne Leistungsverrechnungen 2019 mit Vergleich 2018

Leistungen von	Verrechnung mit Kostenart	2019	2018	Differenz 2019 / 2018
1110015* Steuerung	92111100 Umlage Steuerung	2.415.005	2.471.389	-56.384
1111005000 Orga und Doku komm. Willensbildung	92111100 Umlage Org./Dok. komm. Willensbildung	615.762	435.777	179.985
1111005400 BVA:Sitzungsdienst	" "	39.177	42.677	-3.500
1111005100 Ortsverwaltung Litzelstetten	92111110 Umlage OV Litzelstetten	320.394	278.943	41.451
1111005200 Ortsverwaltung Dingelsdorf	92111120 Umlage OV Dingelsdorf	178.960	176.774	2.185
1111005300 Ortsverwaltung Dettingen-Wallhausen	91111100 LV Ortsverwaltung			
	92111130 Umlage OV Dettingen	233.140	237.715	-4.575
1112005000 Steuerungsunterstützung/Controlling ROB	92112000 Umlage Steuerungsunterstützung/CO	121.240	204.358	-83.118
1112005100 Steuerungsunterstützung/Controlling PA		78.500	51.918	26.581
1112005200 Steuerungsunterstützung/Controlling KÄ		860.416	740.927	119.490
1112005300 Steuerungsunterstützung/Controlling BVA		243.071	201.632	41.439
1112035000 Vollzug Ziel-,Leistungs- und Budgetplan		30.294	28.598	1.696
1113005000 Rechnungsprüfung	92111300 Umlage Rechnungsprüfung	727.755	929.473	-201.718
1114005000 Gleichstellung von Mann und Frau	92111410 Umlage Gleichstellung Mann/Frau	95.143	107.758	-12.615
1114005100 Repräsentation	92111450 Umlage Repräsentation	673.070	605.736	67.334
1114005200 Behindertenbeauftragter	92111430 Umlage Personalrat	407.652	391.426	16.227
1114035000 Gesamtpersonalrat				
1114005300 Digitalisierung	92111400 Umlage Zentrale Funktionen	112.895	22.853	90.043
1114105000 Bürgerschaftliches Engagement	92111400 Umlage Zentrale Funktionen	188.931	150.253	38.677
Steuerungsleistungen		7.341.405	7.078.207	263.199
112002_IT Informationstechnik	92112020 Umlage Informationstechnik	2.986.997	2.939.365	47.631
	93112020 Abrechnung Kosten Informationstechnik	1.255.997	1.041.188	184.808
120015000 Organisation	92112010 Umlage Organisation	677.955	582.492	95.463
112005 Telekommunikation	92112050 Umlage Telekommunikation	243.900	241.578	2.323
	93112050 Abrechnung Kosten Telekommunikation	348.892	356.299	-7.407
1121_PA Personalwesen	92112100 Umlage Personalwesen	1.548.528	1.085.533	462.995
1121035100 PA - Ausbildung	92112130 Umlage PA - Ausbildung	710.978	549.791	161.187
1121065000 Kantine	92112161 Umlage Kantine	123.554	124.850	-1.297
1121065100 Freiwillige soziale Leistungen	92112163 Umlage freiw. Soz. Leistungen	19.680	16.074	3.606
1121075000 Arbeitsschutz/Sicherh.ingenieur/B.arzt	92112170 Umlage Arbeitsschutz	109.107	80.552	28.555
1122005000 Finanzverwaltung	92112210 Umlage Finanzverwaltung	276.837	291.125	-14.289
1122005100 Zentrale Geschäftsbuchhaltung	92112220 Umlage Zentrale Geschäftsbuchhaltung	63.163		63.163
1122_Kasse Kasse, Buchhaltung, Vollstreckung	92112250 Umlage Stadtkasse	1.057.205	1.103.433	-46.228
1123005000 Justizariat	92112300 Umlage Justizariat	532.036	489.858	42.177
1123055000 Versicherungen	92112350 Umlage Versicherungen	44.970	47.965	-2.995
1124005000 Planung/Bau von Bauten, Bauunterhaltung	92112410 Umlage Techn. Gebäudemanagement	936.119	911.270	24.849
112408* Gebäudereinigung	92112480 Umlage Gebäudereinigung	3.038.119	2.952.377	85.741
1124* Gebäudekostenstellen divers	91112490 LV Kalkulatorische Miete	11.155.433	11.015.900	139.534
	92112495 Umlage Gebäudebewirtschaftungsk.	3.306.471	3.096.886	209.585
112520* Bauhof Litzelstetten	93112500 Abrechnung Bauhöfe Ortsverwaltung	179.748	255.603	-75.855
112530* Bauhof Dingelsdorf	93112500 Abrechnung Bauhöfe Ortsverwaltung	178.438	186.663	-8.225
112540* Bauhof Dettingen/Wallhausen	93112500 Abrechnung Bauhöfe Ortsverwaltung	246.542	212.167	34.376
1126015000 Zentraler Einkauf	92112610 Umlage Zentraler Einkauf	180.200	198.317	-18.117
1126025000 Boten-, Zustell- und Postdienste	92112620 Umlage Boten-/Zustell-/Postdienst	351.777	363.556	-11.779
	93112620 Abrechnung Kosten Zentrale Poststelle	311.269	296.873	14.396
126035000 Hausdruckerei	9111263ff LV Hausdruckerei	250.835	281.403	-30.568



Jahresabschluss 2019

Leistungen von	Verrechnung mit Kostenart	2019	2018	Differenz 2019 / 2018
1126035100 Printwesen	92112635 Umlage Printwesen	144.695	105.821	38.874
1126065000 Bußgelder	92112660 Umlage Zentrale Bearb. von Bußgeldern	307.831	256.629	51.203
Serviceleistungen		30.557.274	29.083.566	1.473.708
1132005000 Abgabewesen einschließlich Spenden	92113200 Umlage Abgabewesen incl. Spende	109.145	109.485	-341
1133015000 Abwickl. Grundstücksgesch./Erbbaurechte	91113300 LV Grundstücksverk./-verwaltung	51.713	44.807	6.906
1260005000 Brandschutz	91126030 Bearbeitung Bauanträge	48.278	47.273	1.005
4210005000 Förderung Sport, Sportveranstaltungen	91421000 LV Sportamt	86.610	80.952	5.657
5111005100 TVA: Raumbezogenes Informationssystem	92511150 GIS-Auskünfte	70.100	67.600	2.500
	93511100 Abrechnung Vermessung / GIS	10.160	5.419	4.740
5111005000 TVA: ,Vermessung	92511100 Serviceleistung Vermessung	41.849	21.373	20.476
Sonstiges		417.854	376.910	40.944
Gesamt		38.316.534	36.538.683	1.777.851

Anlage 6: Übersicht Interne Leistungsverr. 2019 nach Produktgruppen

Produktgruppe	Ergebnis 2019	in %	Ergebnis 2018	in %	Differenz 2019 / 2018
11.10 Steuerung	2.415.005	6,3	2.471.389	6,8	-56.384
11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	654.939	1,7	478.454	1,3	176.485
11.12 Steuerungsunterstützung/Controlling	1.333.521	3,5	1.227.432	3,4	106.089
11.13 Rechnungsprüfung	727.755	1,9	929.473	2,5	-201.718
11.14 Zentrale Funktionen	1.477.692	3,9	1.278.026	3,5	199.666
11.11 Ortsverwaltungen	732.493	1,9	693.433	1,9	39.060
11.20 Organisation und EDV	5.483.741	14,3	5.160.922	14,1	322.819
11.21 Personalwesen	2.511.846	6,6	1.856.800	5,1	655.047
11.22 Finanzverwaltung, Kasse	1.397.205	3,6	1.394.558	3,8	2.646
11.23 Justizariat	577.006	1,5	537.823	1,5	39.183
11.24 Grundstücks- und Gebäude-, Tech. Immobilienmanagement 1)	18.436.141	48,1	17.976.432	49,2	459.709
11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (hier: Bauhöfe)	604.728	1,6	654.432	1,8	-49.704
11.26 Zentrale Dienstleistungen	1.546.607	4,0	1.502.598	4,1	44.009
11.32 Abgabenwesen	109.145	0,3	109.485	0,3	-341
11.33 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	51.713	0,1	44.807	0,1	6.906
12.60 Brandschutz	48.278	0,1	47.273	0,1	1.005
42.10 Förderung des Sports	86.610	0,2	80.952	0,2	5.657
51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	122.109	0,3	94.392	0,3	27.717
	38.316.534	100,0	36.538.683	100,0	1.777.851

- 1) Davon Umlage Tech. Gebäudemanagement 982.403 €, Umlage Gebäudereinigung 2.642.493 €, Verrechnung kalkulatorische Miete 11.167.092 €, Umlage Gebäudebewirtschaftungskosten 3.101.861 €

Fortschreibung Bilanz Stadt Konstanz

	Eröffnungsbilanz 01.01.2011 *) EURO	Bilanz 31.12.2011 EURO	Bilanz 31.12.2012 EURO	Bilanz 31.12.2013 EURO	Bilanz 31.12.2014 EURO	Bilanz 31.12.2015	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Bilanz 31.12.2018	Bilanz 31.12.2019
Aktivseite										
1. Vermögen	656.634.635,60	653.323.774,89	690.544.895,14	707.588.995,57	707.276.461,84	730.997.710,65	725.996.667,76	712.797.277,64	726.937.767,52	751.530.812,13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	608.821,13	574.901,45	473.556,20	448.332,26	388.966,39	502.091,37	412.327,67	329.739,00	388.728,17	246.044,23
1.2 Sachvermögen	512.867.845,64	520.423.367,92	519.661.347,23	518.593.523,92	517.627.079,79	528.193.822,51	535.504.997,04	536.237.110,96	545.093.553,86	552.387.752,97
1.3 Finanzvermögen	143.157.968,83	132.325.505,52	170.409.991,71	188.547.139,39	189.260.415,66	202.301.796,77	190.079.343,05	176.230.427,68	181.455.485,49	198.897.014,93
2. Abgrenzungsposten	9.293.179,84	10.905.137,57	12.412.003,20	14.116.471,72	15.681.310,97	17.338.353,30	16.865.572,50	17.993.206,03	17.993.158,98	17.536.416,00
Bilanzsumme	665.927.815,44	664.228.912,46	702.956.898,34	721.705.467,29	722.957.772,81	748.336.063,95	742.862.240,26	730.790.483,67	744.930.926,50	769.067.228,13
Passivseite										
1. Eigenkapital	506.169.559,49	493.811.027,04	526.529.412,57	548.265.612,09	550.153.973,37	565.976.056,37	569.913.544,70	572.335.717,17	592.032.992,31	600.252.114,17
1.1 Basiskapital	505.076.809,49	495.970.388,54	495.934.840,75	496.636.253,32	490.184.150,84	490.524.137,26	490.524.137,26	490.524.137,26	490.524.137,26	490.524.137,26
1.2 Rücklagen	1.092.750,00	1.092.750,00	30.594.571,82	51.629.358,77	59.969.822,53	75.451.919,11	79.389.407,44	81.811.579,91	101.508.855,05	109.727.976,91
1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis (-Fehlbetrag / +Überschüss)		-3.252.111,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	97.391.734,11	100.749.959,00	100.982.772,00	103.343.859,34	94.637.418,30	93.198.395,09	96.294.065,38	95.410.557,94	95.038.355,17	94.202.839,13
3. Rückstellungen	527.570,46	542.856,11	500.434,55	518.577,33	12.512.401,42	24.488.309,40	12.594.986,45	8.462.583,25	1.573.389,48	2.120.999,54
4. Verbindlichkeiten	61.344.355,35	68.541.161,68	74.211.643,39	68.868.249,11	64.931.811,54	63.889.078,64	63.140.312,15	53.454.787,38	55.026.788,54	71.205.957,99
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	494.596,03	583.908,63	732.635,83	709.169,42	722.168,18	784.224,45	919.331,58	1.126.837,93	1.259.401,00	1.285.317,30
Bilanzsumme	665.927.815,44	664.228.912,46	702.956.898,34	721.705.467,29	722.957.772,81	748.336.063,95	742.862.240,26	730.790.483,67	744.930.926,50	769.067.228,13

Anlage 9: Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
1	Naturmuseum im Sea Life-Centre (ca. 560 qm)	<p>a) <u>Erbbauvertrag</u> vom 10.06.1998 zwischen Stadt und Sea Life. Die Stadt ist Eigentümer des gesamten Grundstücks Flst. Nr. 2255. Eigentümer des gesamten Gebäudes ist Sea Life.</p> <p><u>Nachtragsvertrag</u> vom 23.04.1999 neuer Erbbauzins festgelegt</p>	<p>50 Jahre bis 31.05.2048</p> <p>Es besteht Verlängerungsmöglichkeit.</p>	<p><u>Anteilige städtische Baukosten</u> für das Museum = rd. 2,0 Mio. DM Die Stadt trägt hiervon rd. 1.366.000 DM durch Verzicht auf Erbbauzins, Stellplatzablösung, Erschließungskosten, Abwasserbeitrag u. a.</p>	<p>a) <u>Einrichtungskosten</u> für das Naturmuseum = rd. 1,3 Mio. DM, finanziert durch die Stadt</p> <p>b) <u>Heimfallrecht</u>: 1/2 des Verkehrswertes des gesamten Gebäudes (Museum und Sea Life zum Zeitpunkt des Heimfalls, voraussichtlich zum 31.05.2048).</p>	<p><u>Erbbauzins</u>: 6 % aus 390 DM/m² = 76.500 DM pro Jahr (aktuell: 49.633,19 €/Jahr)</p> <p><u>ermäßigt</u> auf 40.000 DM pro Jahr für die Dauer von Nutzung und Betrieb des Naturmuseums. Diese Räume sind der Stadt durch beschränkt persönliche Dienstbarkeit im Grundbuch unentgeltlich zur Verfügung gestellt. Diese <u>Ermäßigung</u> wurde als einmaliger Barwert in der Rechnung 1999 durchgebucht als Gegenleistung zu den Baukosten.</p>

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
		<p>b) Betreibervertrag vom 29.09.1999 zwischen Stadt (Naturmuseum) und Sea Life-Centre GmbH</p>	<p>50 Jahre bis 31.05.2048 analog Erbbauvertrag</p> <p>Bei Ende des Erbbauvertrages endet auch der Betreibervertrag.</p>			<p>a) Sea Life trägt die Kosten für Unterhaltung und Wartung von Gebäude, technischer Betriebseinrichtung und der Außenanlagen, <u>einschließlich der Anlagen Naturmuseum</u></p> <p>b) Stadt trägt sonstigen Betriebskosten für das städt. Naturmuseum, z. B. Strom, Heizung, Wasser, Abwasser, Durchführung von ständiger und wechselnden Ausstellungen.</p> <p>c) Sea Life erhält von der Stadt</p> <ul style="list-style-type: none"> - Betriebsvergütung 40.000 DM pauschal pro Jahr - 10 %ige Kosten pauschal aus dem Shopverkauf - Pauschale für gemeinsame Öffentlichkeitsarbeit: 30.000 DM/Jahr.

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
2	Gebäude Fischmarkt 2 (Räumlichkeiten für die Südwestdeutsche Philharmonie)	<p>a) <u>Erbbauvertrag</u> vom 10.05.1999 zwischen Stadt und Sparkasse Konstanz.</p> <p>Die Stadt ist Eigentümerin des Grundstücks Flst. Nr. 214/1 und 214/2. Eigentümerin des Gebäudes Fischmarkt 2 wird die Sparkasse Konstanz.</p> <p><u>Genehmigung des Reg.Präs.</u></p> <p>Freiburg vom 07.12.1999</p>	30 Jahre bis 30.04.2029	<p>a) <u>Sanierung des Gebäudes</u> Fischmarkt 2 durch die Sparkasse. Kostenaufwand: 3,2 Mio. DM</p> <p>b) <u>Bauunterhaltung</u> durch die Sparkasse 01. bis 10. Jahr = 15.000 DM/Jahr 11. Jahr bis Vertragsablauf = 37.500 DM/Jahr</p> <p>c) <u>Modernisierungszuschuss</u> der Stadt an die Sparkasse in Höhe von 1.152.000 DM (verrechnet mit der Gebäudewertentschädigung).</p>	<p>a) <u>Heimfallrecht</u>: Festbetrag in Höhe von 3.197.000 DM durch die Stadt an die Sparkasse</p> <p>b) <u>Architektenhonorar</u> der Sparkasse an das städtische Hochbauamt in Höhe von 99.000 DM.</p>	<p>a) <u>Gebäudewert</u> in Höhe von 1.150.000 DM als Zahlung der Sparkasse an die Stadt.</p> <p>b) <u>Erbbauzins</u>: 6 % aus 480 DM/m² = 25.056 DM pro Jahr (aktuell: 12.810,92 €/Jahr)</p> <p>c) <u>Förderzuschuss des Landes</u> im Rahmen des Sanierungsgebietes Bahnhofplatz/ Klein Venedig in Höhe von rd. 690.000 DM.</p>

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
		<p>b) Mietvertrag vom 01.05.99 zwischen Stadt und Sparkasse Konstanz.</p> <p>Untervermietung für kulturelle Zwecke, insbesondere für Probe, Veranstaltungs- und Verwaltungszwecke im Zusammenhang mit der Südwestdeutschen Philharmonie Konstanz oder der TIK wird ausdrücklich zugelassen.</p> <p>+ <u>Nachtragsvereinbarung v. 14.12.2015:</u> Investitionen durch die Sparkasse in die Raumausstattung; im Gegenzug Erhöhung der Miete</p>	<p>30 Jahre bis 30.04.2029 Bei Ende des</p> <p>Erbbauvertrags endet auch der Mietvertrag.</p>		<p>a) Mietzins der Stadt an die Sparkasse =13.334 DM/Monat (Erhöht auf 8.369,03 €/Monat)</p> <p>b) Die Stadt trägt außerdem die anfallenden <u>Betriebskosten</u> wie Strom, Heizung, Wasser usw.</p>	
		<p>c) Sanierungsvereinbarung am Gebäude Fischmarkt 2 vom 01.05.1999 zwischen Stadt und Sparkasse Konstanz</p>	<p>Ende der Bauarbeiten: 31.12.2000</p>	<p>a) <u>Sanierung des Gebäudes</u> Fischmarkt 2 durch die Sparkasse. Kostenaufwand: 3,2 Mio. DM. Eine Erhöhung der vereinbarten Modernisierungskosten ist ausgeschlossen.</p>		

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
3	Gebäude Untere Laube 30, Flst. Nr. 303 (Gebäude wurde im Jahr 2019 von der Stadt Konstanz erworben)	<p>a) <u>Erbbauvertrag</u> vom 20.07.1999 zwischen der Stadt und der WOBAK Die Stadt ist Eigentümer des Grundstücks Nr. 303. Eigentümer des Gebäudes ist die WOBAK. <u>Genehmigung</u> des Reg.Präs. Freiburg vom 28.07.1999.</p> <p>b) Mietvertrag vom 01.03.2015 Anmietung zusätzlicher Räumlichkeiten für Stadtverwaltung</p>	50 Jahre	a) <u>Baukosten</u> rd. 6,7 Mio. DM durch die WOBAK	<p>a) <u>Heimfallrecht</u> 2/3 des Verkehrswerts abzüglich einer Abschreibung von 2 % jährlich für jedes abgelaufene Vertragsjahr. Nach Zeitablauf fällt das Gebäude <u>entschädigungslos</u> an die Stadt.</p> <p>b) <u>Mietpreis</u> für die Stadt für das Erdgeschoss und einen Teil des 1. OG (rd. 316 m²). Der Mietpreis wird in Höhe des Erbbauzinses festgelegt, so dass die Stadt de facto keine Miete, sondern nur ihren Betriebskostenanteil bezahlt.</p> <p>c) Miete für weitere Räume im 1.OG sowie Kellerraum: 18.124,16 €/Jahr + Nebenkosten</p>	<p><u>Erbbauzins:</u> 6 % aus 1.650 DM/m² = 43.758 DM/Jahr (aktuell: 40.951,32 €/Jahr)</p>

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
4	<p>Gebäude Spanierstr. 3 (ehemaliges Offizierskasino) Flst. Nr. 1781 mit 1.801 m²</p> <p><u>Nutzung</u> für Zwecke Restaurant/Café, Weinstube, Gartenwirtschaft (Orangerie)</p>	<p>a) <u>Erbbauvertrag</u> vom 29.12.1998 zwischen Stadt Konstanz und der „Ehem. Offizierskasino Gesellschaft des bürgerlichen Rechts“.</p> <p>Die Stadt ist Eigentümerin des Grundstücks Flst. Nr. 1781. Eigentümer des Gebäudes Spanierstraße 3 ist die oben genannte Gesellschaft.</p> <p>b) <u>Mietvertrag</u> zwischen der Philharmonie und der oben genannten Gesellschaft bis zur möglichen Räumung des Gebäudes durch die Philharmonie.</p> <p>Die Philharmonie befindet sich mittlerweile im Gebäude Fischmarkt 2.</p>	<p>30 Jahre bis zum 28.12.2028</p> <p>Es besteht Verlängerungsmöglichkeit einer <u>einseitigen</u> zweimaligen Option um jeweils 10 Jahre zugunsten des Erbbauberechtigten.</p>	<p><u>Generalsanierung</u> des gesamten Gebäudes Spanierstr. 3 durch den Erbbauberechtigten Kosten = rd. 4,5 Mio. DM</p>	<p>a) <u>Bauunterhaltung</u> ist Sache des Erbbauberechtigten</p> <p>b) <u>Heimfallrecht</u> mit 2/3 Entschädigung des Verkehrswertes zum Zeitpunkt des Heimfalls</p>	<p>a) <u>Erbbauzins</u>: 6 % aus 500 DM/m² und 1.801 m² = 54.030 DM/Jahr</p> <p><u>ermäßigt</u> auf 44.030 DM/Jahr für die Dauer des Erbbauvertrages (30 Jahre)</p> <p>Dies geschieht im Hinblick auf die Verpflichtung zur Ablösung von Autostellplätzen. (30 Stellplätze = 300.000 DM).</p> <p>b) <u>Gebäudewertentschädigung</u>: Ausgangswert 440.000 DM = 24.467 DM/Jahr x 30 Jahre</p> <p>c) <u>Stellplatzablöseträge</u>: Ausgangswert 300.000 DM = 10.000 DM/Jahr x 30 Jahre</p>

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrn	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
Hochbaumaßnahmen											
I36204340003	KiKuz Raiteberg Sanierung	78710000	1.881.679,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.769.046,16	0,00	1.769.046,16	1.769.046,16
I12602640003	Feuerwehr Steinstr.Aufstock.Hauptgebäude	78710000	0,00	1.250.000,00	480.000,00	0,00	177.480,43	1.433.929,85	0,00	1.433.929,85	1.433.929,85
I36511304001	KiGa St. Martin: Ausbau unter 3jährige	78710051	144.817,67	300.000,00	295.000,00	0,00	0,00	733.994,95	0,00	733.994,95	733.994,95
I21105240008	GemSch.Gebhard Neubau Oberstufenräume	78710000	65.626,60	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	657.014,21	0,00	657.014,21	657.014,21
I25202040004	Rosgartenmuseum: Zentrales Kunstdepot	78710000	294.163,13	1.000.000,00	0,00	0,00	523.000,00	696.163,13	0,00	606.876,18	606.876,18
I21109040015	GSS Generalsanierung	78710000	1.176.322,03	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	632.633,58	0,00	596.095,90	596.095,90
I21104040006	GHWRS Berchen Generalsanierung	78710000	0,00	800.000,00	0,00	0,00	25.000,00	485.679,60	0,00	485.679,60	485.679,60
I21102540006	GS Wallgut Generalsanierung	78710000	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	269.399,49	0,00	269.399,49	269.399,49
I12602640005	Feuerwehr Steinstraße San./Umb. EG+UG	78710000	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	165.647,44	0,00	165.647,44	165.647,44
I36511384001	KiGa Jungerhalde Neubau	78710000	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	137.498,23	0,00	137.498,23	137.498,23
I11242640007	Casino-Geb. Barrierefreie Erschl/WC/Park	78710000	36.817,39	0,00	73.300,00	0,00	0,00	110.117,39	0,00	101.682,15	101.682,15
I21102240001	GS Haidelmoos EDV-Schulhausverkabelung	78710000	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	63.328,35	63.328,35
I26300040002	Musikschule Nachrüstung Fluchttreppe	78710000	0,00	150.000,00	0,00	0,00	70.000,00	80.000,00	0,00	62.435,89	62.435,89
I11242640011	Stadtarchiv Alarmanlage	78710000	88.008,80	0,00	0,00	0,00	0,00	53.834,11	0,00	53.834,11	53.834,11
I36511314001	KiGa St. Verena: Anbau unter 3Jährige	78710005	42.049,46	0,00	0,00	0,00	0,00	42.049,46	0,00	40.205,41	40.205,41
I21109040018	GSS Erstmaßnahmen	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.537,68	36.537,68
I21107140007	Ellenrieder: Fahrradabstellanlage	78710000	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.506,48	0,00	34.506,48	34.506,48
I21104040004	GHWRS Berchen 6 Behelfsräume (Container)	78710000	69.876,19	0,00	0,00	0,00	0,00	16.806,92	0,00	16.806,92	16.806,92
I21102640006	GS Wollmatingen Erweiterung/Generalsan.	78710000	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	15.349,89	0,00	15.349,89	15.349,89
I31400740001	Anschlussunterbringung Bücklestraße	78710000	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	10.580,66	10.580,66
I21107140009	Ellenrieder Umb. Chemieraum m.Einrichtg.	78710000	17.791,36	0,00	0,00	0,00	0,00	8.774,01	0,00	8.774,01	8.774,01
I11242640012	OV Dingelsdorf Bau Holzschopf	78710000	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	4.646,90	4.646,90
I57500640002	Zeltplatz Litzelstetten Sanitärgebäude	78710000	323.683,69	35.000,00	0,00	0,00	0,00	2.907,57	0,00	2.907,57	2.907,57
I11242640013	Palmenhaus Abbruch Sozialgebäude	78710000	0,00	80.000,00	-55.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I11242640014	Kiosk Steg Bodenseeforum Erschließung	78710000	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11242640015	Quartierszentrum Paradies/Palmenhaus	78710000	0,00	450.000,00	-95.000,00	0,00	335.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602640004	FW Steinstraße Atemschutzstrecke	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602640006	Feuerwehr Steinstr. Schlauchwaschanlage	78710000	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21107240005	Suso Erweiterung Einbauschränke Flur	78710000	30.000,00	0,00	-12.400,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	0,00	0,00
I21109040012	GSS Umbau Hörsäle Naturw. m.Einrichtung	78710000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21203040002	Buchenberg Schule Generalsanierung	78710000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21500040003	EDV-Schulhausverkabel.+Medienausst.	78710000	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	74.038,35	0,00	0,00	0,00
I26100040001	Theater: Sanierung Bühnenzüge u. -turm	78710000	17.431,77	0,00	0,00	0,00	0,00	17.431,77	0,00	0,00	0,00
I26100040005	Theater San.Vorbühne+Sicherheitsauflagen	78710000	32.969,03	0,00	0,00	0,00	0,00	32.969,03	0,00	0,00	0,00
I28100040008	Kulturzentrum Aufzug Turm zur Katz	78710000	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511204002	Kinderhaus Paradies Umbau Krippengruppen	78710000	0,00	200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Hochbaumaßnahmen			4.297.236,90	10.115.000,00	600.900,00	0,00	1.251.480,43	7.532.391,62	0,00	7.306.778,03	7.306.778,03
Tiefbaumaßnahmen											
I51105560010	SG Altst.mN Unterf. Marktstätte Bauwerk	78720043	670.006,36	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	658.951,02	0,00	658.951,02	658.951,02
I54800060001	Bahnsteigerhöhung Wollmat.+Petershausen	78720041	891.725,73	130.000,00	0,00	0,00	0,00	447.796,53	0,00	447.796,53	447.796,53
I51105060015	Bhf.Petersh. Bruder-Klaus-Straße	78720000	210.776,14	200.000,00	0,00	-5.677,05	0,00	330.099,09	0,00	251.316,51	251.316,51
I54100260043	Inv.Kostenerstatt.TBK Bänke/Unterflurbeh	78720000	0,00	0,00	0,00	159.862,50	0,00	159.862,50	0,00	159.862,50	159.862,50
I54300160017	Radweg Konstanz-Tägerwilen	78720000	220.635,32	400.000,00	0,00	0,00	0,00	154.436,48	0,00	154.436,48	154.436,48
I54100160112	Sternenplatz/B33 San.Unterführung usw.	78720000	41.764,72	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	139.648,60	0,00	139.648,60	139.648,60
I54100160095	VK Altstadtr. I. BA Rheinsteig Plg.+Bau	78720000	926.096,77	80.000,00	-13.500,00	0,00	0,00	392.596,77	0,00	86.464,87	86.464,87

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrungen	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
I54100160116	Sternenplatz barrierefreie Bushaltestelle	78720000	77.200,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	84.742,57	0,00	84.742,57	84.742,57
I54100460004	Sanierung Brücke am Lago	78720000	0,00	0,00	0,00	73.445,94	0,00	73.445,94	0,00	73.445,94	73.445,94
I54300160016	Zähringerplatz FW-Zufahrt Planung	78720000	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.347,81	0,00	60.347,81	60.347,81
I54100260038	Vorrangschaltung Ampeln Feuerwehr/Stream	78720000	108.052,85	0,00	0,00	0,00	0,00	46.569,01	0,00	46.569,01	46.569,01
I54100160105	Taborweg (mit EBK)	78720000	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	39.979,74	0,00	39.979,74	39.979,74
I51105560005	SG Altst. mN: Verkehrsber. Kuhgässchen	78720014	60.334,45	0,00	0,00	0,00	0,00	50.334,45	0,00	34.828,99	34.828,99
I54100160119	Erschließung Marienweg Li Straßenbau	78720000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	32.600,00	0,00	32.508,46	32.508,46
I51105060003	San.Bhf. Petershausen: Bau Fuß-/Radbrücke	78720008	26.315,55	0,00	0,00	5.000,00	0,00	31.315,55	0,00	30.526,50	30.526,50
I54100160062	Erschließung Zergle I / Ext. Finanz.	78720000	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	28.640,00	28.640,00
I54600160001	Neuinstallation Parkscheinautomaten	78720000	0,00	30.000,00	-2.199,00	0,00	0,00	27.801,00	0,00	27.800,24	27.800,24
I51100860001	Döbele-Verlegung Grenzbach	78720000	105.897,20	0,00	0,00	0,00	0,00	27.460,94	8.502,22	18.958,22	27.460,94
I54200160002	Radweg Dettingen-Dingelsdorf	78720000	18.204,60	100.000,00	0,00	0,00	0,00	27.204,60	0,00	27.157,96	27.157,96
I54100160123	Kreuz.Reichenaustr/B33 Umb. Kreisverkehr	78720000	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	27.500,00	0,00	27.155,20	27.155,20
I51105060001	San.Bhf. Petershausen: Plg. Fuß-/Radbrücke	78720004	28.104,36	0,00	0,00	0,00	0,00	28.104,36	0,00	27.012,76	27.012,76
I54100260042	Verkehrsmanagement, -regime Plg. Kost	78720000	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.290,00	10.200,00	13.090,00	23.290,00
I51106060005	San. Bhf. Querungsbauwerk - Planungsrate	78720027	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.699,25	0,00	22.699,25	22.699,25
I54100160060	ÖPNV-Haltestellen Verbesserungsmaßn.	78720000	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	21.333,44	21.333,44
I54100260017	Straßenbeleuchtung TBA	78720000	0,00	20.000,00	40.000,00	-30.588,62	0,00	29.411,38	0,00	20.857,47	20.857,47
I51108540001	SG OM De Bürgerhaus Umb. Altes Schulhaus	78720000	53.366,79	150.000,00	0,00	0,00	100.000,00	16.442,79	0,00	16.442,79	16.442,79
I54300160014	Konstanzer Straße Tägermoos (Stadtanteil)	78720000	50.000,00	0,00	-801,00	0,00	0,00	19.199,00	0,00	15.742,02	15.742,02
I51103060003	Gel. Great Lakes: Steg am Seerhein	78720022	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00	0,00	15.321,48	15.321,48
I54100160101	VK Altstadtring Bahnhofplatz	78720000	178.624,79	0,00	0,00	0,00	0,00	178.624,79	0,00	13.612,61	13.612,61
I54100160059	Erschl. Schmidtenbühl Nord / Ext. Finanz	78720000	0,00	0,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.202,00	13.202,00
I54100460005	Sanierung Brücke am Bärengraben	78720000	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00
I54600160011	Gehwege B33 zw. Schifffahrtamt-H.MerkStr	78720000	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	10.075,04	10.075,04
I54300160004	Verkehrskonzept Wollm.-Fürstenbergstraße	78720000	34.493,12	1.000.000,00	0,00	0,00	500.000,00	8.855,56	0,00	8.855,56	8.855,56
I54100260021	Lichtsignalanlagen / Techn. Umrüstung	78720000	72.860,56	70.000,00	0,00	-80.619,53	0,00	3.241,03	0,00	3.218,34	3.218,34
I51108560001	SG OM De Parkgarage 40 Stellplätze	78720000	0,00	500.000,00	0,00	0,00	450.000,00	2.812,44	0,00	2.812,44	2.812,44
I54100160114	Grünenbergweg (mit EBK)	78720000	25.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	2.631,98	2.631,98
I54100160044	Willy-Andreas-Weg	78720000	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	1.803,26	1.803,26
I51108560002	SG OM De Stellplätze bei Turnhalle	78720000	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	971,50	0,00	971,50	971,50
I54100260036	Stationäre Geschwindigkeitsmessanlage	78720000	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	360,47	360,47
I54100260039	Bewegliche Poller Konzilvorplatz	78720000	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,42	0,00	264,42	264,42
I12602660001	Feuerwehr Rettungsbootstation Seerhein	78720000	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51105560013	VK Altstadtring - Bahnhofplatz	78720000	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160078	Fuß/Radweg Seerhein/MaxStrom.Str/Bahnlin	78720000	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160090	Bodanplatz Verbesserungen	78720000	6.950,33	0,00	0,00	0,00	0,00	6.950,33	0,00	0,00	0,00
I54100160094	Weierhofstraße	78720000	48.908,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160098	VK Altstadtring Konzilstraße-Fischmarkt	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160107	Radweg Litzelstetten-Mainau	78720000	0,00	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160108	HaPro Radverkehr Vorplanung Achsen	78720000	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160117	Erschließung Paradies II B	78720000	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160118	Erschließung Brühlacker (Dettingen)	78720000	0,00	520.000,00	0,00	0,00	520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100260020	Verkehrsrechner / Parkleitreechner	78720000	19.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100260022	Verkehrsbeschilderung/Straßenmarkierung	78720000	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100260024	Wegeleitsystem Innenstadt - Erweiterung	78720000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
I54100460002	Bahnunterführung zum Klein Venedig	78720000	27.995,22	0,00	0,00	0,00	0,00	17.995,22	0,00	0,00	0,00

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrn	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
I54200160001	Radweg Dettingen/Allensbach -Stadtanteil	78720000	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54600160013	Augustinerplatz AußenschrankePlatzzugang	78720000	95.257,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55200160001	Umsetzung Gewässerentwicklungsplanung	78720019	5.000,00	5.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51105560007	SGAltst mN: Barrierefr.Kreuzungsbereiche	78720030	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I51105060011	Bhf.Petersh.Umgestalt. G.Schwab-Str.BAU	78720036	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54800060003	Bahnsteigerhöhung Hauptbahnhof	78720040	732.495,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Tiefbaumaßnahmen			5.459.467,29	6.855.000,00	57.000,00	71.923,24	2.055.000,00	3.356.454,67	18.702,22	2.651.944,48	2.670.646,70
Sonstige Baumaßnahmen											
I42413270012	Hockeyclub: Austausch Kunstrasen	78731006	437.065,31	0,00	35.000,00	0,00	0,00	443.065,31	0,00	442.544,92	442.544,92
I36204370001	KiKuz Raiteberg Außenanlage	78731000	349.504,31	0,00	75.000,00	0,00	0,00	424.504,31	0,00	410.988,31	410.988,31
I51101070001	SEM Hafner Nord Vorb. Untersuchung	78760000	662.787,66	600.000,00	0,00	0,00	0,00	409.269,81	0,00	409.269,81	409.269,81
I36511307001	KiGa St. Martin: Außenanlagen	78731000	234.343,99	0,00	0,00	7.541,00	0,00	234.884,99	8.509,54	226.274,53	234.784,07
I51100170002	ArealBrückenkopf Nord Plg/WettbewGesamta	78760000	0,00	200.000,00	46.000,00	-132.942,83	0,00	113.057,17	0,00	113.057,17	113.057,17
I55100070019	Investive Kostenerstatt. TBK Spielgeräte	78730000	0,00	0,00	0,00	79.594,13	0,00	79.594,13	0,00	79.594,13	79.594,13
I55100370002	Kleingärten Tägermoos Ern. Wasserleitung	78731017	97.790,14	0,00	0,00	0,00	0,00	78.890,14	0,00	78.855,63	78.855,63
I55100070012	Kinderspielplätze Neugestalt.Pauschalkon	78730000	0,00	40.000,00	25.000,00	-14.310,39	0,00	50.689,61	6.500,00	44.189,61	50.689,61
I55100070014	Spielplatz Weiherhof Verlegung	78730000	0,00	280.000,00	0,00	259.353,57	0,00	42.278,81	0,00	42.278,81	42.278,81
I55100070017	Planungskosten Marienschlucht	78730000	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
I55100070016	Bewegungsparcours Litzelstetten	78730000	0,00	0,00	0,00	30.771,02	0,00	30.771,02	0,00	30.771,02	30.771,02
I21107070001	Humboldt Neugestalt./Erw. Schulhof	78731000	6.436,50	270.000,00	0,00	0,00	0,00	276.436,50	0,00	23.855,40	23.855,40
I55100070004	Neuanlage von Grillplätzen	78731000	0,00	5.000,00	0,00	4.471,17	0,00	9.471,17	0,00	9.471,17	9.471,17
I57500660003	Zeltplatz Litzelstetten Außenanlage	78731000	10.911,93	375.000,00	0,00	0,00	0,00	7.563,02	0,00	7.563,02	7.563,02
I21102070001	GS Allmannsdorf Außenanlage Erweiterung	78731000	0,00	0,00	0,00	1.904,00	0,00	1.904,00	0,00	1.904,00	1.904,00
I51105070001	San.Bhf.Petershausen: Allg.Sanierung	78750000	0,00	0,00	0,00	677,05	0,00	677,05	0,00	677,05	677,05
I36511307002	KiGa St. Martin Verlegung Bach	78731000	19.931,52	0,00	0,00	-7.541,00	0,00	1.390,52	0,00	513,80	513,80
I55100070013	Spielplatz Bismarcksteig	78730000	0,00	250.000,00	0,00	0,00	249.891,81	108,19	108,19	0,00	108,19
I21102670001	GS Wollmatingen Außenanlage Erweiterung	78730000	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21104370001	GS Stephan Spielgeräte Schulhof	78730000	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21105270004	GemSch Gebhard Außenanlage NB/Oberstufer	78730000	0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36203170001	Kinderspielplätze Neugestaltg. Pauschalk	78730000	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36203170005	Spielplatz Weiherhof: Verlegung	78730000	259.353,57	0,00	0,00	-259.353,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42413270024	Sportanlage Sonnenbühlstraße	78730000	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42413470004	Schänzlesportplatz Leichtathletikanlage	78730000	0,00	50.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51108570003	SG OM De Umgestaltung Dorfplatz/Schulweg	78730000	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51108570004	SG OM De Umgest.Schulweg m. Bachlauf	78730000	0,00	0,00	0,00	398.319,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36203170007	Öffentl. Spielplatz PetrusKiga:Verlegung	78731000	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55100370001	Kleingärten Bau Neu-/Ersatzanlagen	78731000	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
I51107070001	Dorfentwicklung Dettingen	78750000	398.319,76	0,00	0,00	-398.319,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51109070002	SG Stadelhofen Vorbereite.Untersuchungen	78760000	129.734,33	0,00	0,00	-49.615,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe sonstige Baumaßnahmen			2.715.179,02	2.190.000,00	221.000,00	-93.451,54	249.891,81	2.259.555,75	15.117,73	1.961.808,38	1.976.926,11
Grunderwerb											
I11330130001	Allg.Grundstücksverkehr Erw. Grundstücke	78210000	0,00	6.000.000,00	7.325.000,00	0,00	0,00	7.685.000,00	0,00	7.679.647,39	7.679.647,39
I51105030004	Bhf.ArealPetersh AbbruchIndustriegebäude	78210000	0,00	0,00	0,00	514.000,00	0,00	514.000,00	0,00	514.000,00	514.000,00
I51108530001	SG OM De Grunderwerb Ausf. Parkgarage	78210000	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11330140001	Allg.Grundstücksverkehr Übern.Erschl.bei	78210002	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrn	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
Summe Grunderwerb			0,00	6.120.000,00	7.325.000,00	514.000,00	0,00	8.249.000,00	0,00	8.193.647,39	8.193.647,39
Beteiligungen											
I57300080001	Zuführung Kapitalrücklage SWK	78430001	0,00	2.261.200,00	-256.675,00	0,00	33.525,00	1.971.000,00	0,00	1.971.000,00	1.971.000,00
I57300080002	Aufstockung Stammkapital BGV	78530000	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
Summe Beteiligungen			0,00	2.261.200,00	-256.175,00	0,00	33.525,00	1.971.500,00	0,00	1.971.500,00	1.971.500,00
Zuschüsse an Dritte											
I52200080001	Wohnbauförderung für Familien	78170005	20.000,00	160.000,00	0,00	3.000,00	0,00	152.000,00	0,00	152.000,00	152.000,00
I36511278077	KiGa MariaHilf Zusch. Außengelände	78180006	72.000,00	51.200,00	0,00	0,00	0,00	110.880,00	0,00	110.880,00	110.880,00
I36511278015	KiGa Petrus Kuhmoos: Zuschuss Neubau	78180000	0,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00	92.223,80	0,00	92.223,80	92.223,80
I36511278082	KiTa Arche Zusch. San. Bestandsgebäude	78180000	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00
I42100180014	Ruderverein Neptun Zusch.NB Vereinsräume	78170021	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
I36511278091	KiGa E.Stein Zusch.Ausb.Kleinkindbetreu	78180003	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
I36511278072	Erw. Kihaus Montessori Zusch. Außenanl.	78180006	57.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.170,63	0,00	47.170,63	47.170,63
I29100180001	Israel.Kultusgemeinde Zuschuss Synagoge	78180000	0,00	38.750,00	0,00	0,00	0,00	38.750,00	0,00	38.750,00	38.750,00
I36511278086	KiGaPeter&Paul Zusch. Ausstattung Krippe	78180000	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	22.588,56	22.588,56
I29100180004	Petersh.Orgelkultur Zusch.Klosterportal	78180000	0,00	0,00	18.660,87	0,00	0,00	18.660,87	0,00	18.660,87	18.660,87
I36204080005	Ev.Jugendhaus Zusch.Schallschutz/Beleuch	78180000	0,00	11.200,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	0,00	9.974,65	9.974,65
I36511278074	KiTa Arche Zusch.Ausstattung Erweiterung	78180047	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	9.648,67	9.648,67
I36511278071	KiGa Kreuz Zusch. Sonnenschutz/Außengelä	78180006	8.466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.466,00	0,00	8.160,00	8.160,00
I36511278084	WessenVermächtnis.Zusch.Betriebs-Krippe	78180000	47.550,51	0,00	0,00	0,00	0,00	39.585,88	0,00	3.249,94	3.249,94
I42100180022	TSV Dett./Wallh. Zusch. Kanalanschluss	78170000	0,00	13.400,00	0,00	0,00	0,00	13.400,00	0,00	2.666,00	2.666,00
I42100180018	ESV Konstanz Zuschuss Erw. Tennisheim	78170000	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
I42100180020	Reitclub KN Zusch. San. Außenplatz	78170000	0,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00
I42100180021	Roll/Eissportclub Zusch.Dachsan. Rollspo	78170000	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00
I51105580001	SG Altstadt mN: Zusch. Gebäudemod.Dritte	78170004	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51108580001	SG OM De Zusch. Geb.modern. an Dritte	78170004	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42100180012	Kanu-Club KN Zuschuss NB Bootshaus	78170019	34.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42100180013	Aikido Verein Umbau Dojo Räume	78170020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36500180001	Schülerhort Caritas Zuschuss Außenanlage	78180000	0,00	64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278065	KiGa St. Stephan: Zuschuss Dachsanierung	78180000	0,00	140.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278087	KiKrippeSantisstrolche Zusch.Balkon/Bran	78180000	0,00	27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278090	KiTa Chérisy/NeueArbeitZusch.Erw. Krippe	78180000	0,00	320.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36521278002	Investitionskostenzuschuss Tagespflege	78180000	0,00	50.000,00	0,00	-33.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00
I55400080001	Imkerverein Zuschuss Umb.Lehrbienenstand	78180000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278008	KiTa Arche: Zuschuss Erstaussstatt. Anbau	78180001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278073	Erw. Kihaus Montessori Zusch. Ausstattg.	78180001	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
I36511278011	KiGa Peter&Paul: Zusch. Anbau unter 3 J.	78180003	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278056	KiGa Fürstenberg/AWO Zusch.Außenanl.	78180006	22.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278080	KiTa Talabu (AWO) Zuschuss Außenanlage	78180006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278030	KiGa KätheLuther: Zusch. San.Dach/Außeng	78180035	127.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Zuschüsse an Dritte			482.876,51	1.636.450,00	18.660,87	-30.000,00	56.000,00	831.137,18	0,00	725.973,12	725.973,12
Erwerb bewegliches Anlagevermögen											
I26100090001	Stadttheater: Erwerb bew. AV	78312000	53.900,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	98.900,00	130.737,00	3.092,02	133.829,02
I36511309002	KiGa St. Martin Ausstattung	78312005	120.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	130.000,00

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrn	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
I21107090011	Humboldt Neuausstattung Bio/Chemie	78312000	0,00	100.000,00	2.876,00	0,00	0,00	102.876,00	0,00	102.875,22	102.875,22
I12602690022	FW Steinstr.Aufstock.HauptgebAusstattung	78312000	0,00	150.000,00	0,00	-59.435,24	0,00	90.564,76	14.646,52	82.148,89	96.795,41
I11200290001	Informationstech.: Hardware Geamtverw.	78312010	0,00	114.500,00	-31.700,00	23.950,00	0,00	94.750,00	68.282,96	25.465,18	93.748,14
I11200240001	Netzinvestitionen: Hardware	78312010	0,00	311.000,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00	91.673,18	0,00	91.673,18
I36204390001	Kikuz Raiteberg: Erwerb bew. AV	78312005	120.505,09	0,00	0,00	-39.589,39	0,00	55.860,58	0,00	55.860,58	55.860,58
I21105290003	GemSch. Gebhard: Erwerb bew. AV	78312000	41.400,00	2.500,00	0,00	4.508,24	0,00	48.408,24	4.200,38	44.207,34	48.407,72
I36511309003	KiGa St. Martin: Küche Ausbau U3	78312000	0,00	0,00	49.525,00	0,00	0,00	49.525,00	0,00	47.446,49	47.446,49
I11252190002	Bauhof Dingelsdorf Erw.Planier-/Weghobel	78312000	0,00	40.000,00	5.000,00	0,00	0,00	45.000,00	43.603,29	0,00	43.603,29
I36511379001	KiTa Rebberg Erw. bew. Anlagevermögen	78312005	125.000,00	0,00	0,00	-79.349,54	0,00	37.305,93	0,00	37.305,93	37.305,93
I51110090012	ALG Erwerb GNSS-Antenne (GPS)	78312000	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	33.772,20	33.772,20
I12602690002	Feuerwehr: Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	94.000,00	29.600,00	0,00	48.597,60	0,00	90.197,60	1.542,68	31.754,21	33.296,89
I11240090003	Hochbauamt Erwerb bew. AV	78312000	25.604,57	0,00	0,00	4.517,00	0,00	30.121,57	0,00	30.058,96	30.058,96
I36511278068	Waldkindergarten Zuschuss Bauwagen	78312000	28.887,49	0,00	110.000,00	0,00	0,00	28.887,49	0,00	28.867,49	28.867,49
I21107090003	Humboldt: Erwerb bew. AV	78312000	69.300,00	50.000,00	-2.876,00	3.041,05	30.727,00	27.938,05	14.865,02	13.013,56	27.878,58
I11200590001	Telekommunikation: Erwerb bew. AV	78312000	5.000,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	27.705,98	0,00	27.705,98
I21109090012	GSS: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	26.100,00	26.005,60	0,00	26.005,60
I21104090003	GHWSRBerchen NeueinrichtMensaSpülbereich	78312000	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	24.278,21	24.278,21
I42413390001	Bodenseestadion: Erwerb bew. AV	78312000	23.000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	23.500,00	0,00	23.380,60	23.380,60
I11252190001	Bauhof Dingelsdorf: Erwerb bew. AV	78312000	16.000,00	2.100,00	4.500,00	-896,69	0,00	21.703,31	15.000,00	6.203,11	21.203,11
I12210090001	BA Verkehrswesen Erwerb bew. AV	78312000	0,00	24.000,00	17.800,00	0,00	0,00	20.900,00	0,00	20.899,97	20.899,97
I42413490010	Sportpark Schänzle Ersatz Aufsitzmäher	78312000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.962,26	19.962,26
I11200290002	Informationstech.: Software Gesamtverw.	78311010	2.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	21.445,57	-2.707,25	18.738,32
I25202290001	Wessenberg-Galerie: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	3.500,00	0,00	16.777,49	0,00	20.277,49	12.554,98	3.956,92	16.511,90
I11200290003	Informationstechnik: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	10.115,00	6.289,61	0,00	16.404,61	16.404,61	0,00	16.404,61
I31400790007	AU Zergle Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	0,00	0,00	16.380,00	0,00	0,00	16.380,00	0,00	16.380,00	16.380,00
I11220090002	Kasse: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	15.000,00	3.800,00	0,00	18.800,00	0,00	14.984,19	14.984,19
I25210090003	Stadtarchiv Erw.Rollregal-/Kompaktusanl.	78312000	0,00	50.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	15.000,00	14.908,32	0,00	14.908,32
I21107290002	Suso: Erwerb bew. AV	78312000	8.000,00	17.000,00	12.400,00	0,00	0,00	13.500,00	2.175,99	11.243,99	13.419,98
I11100190003	Ob.Gemeindeorgane Neumöblierung Ratssaal	78312000	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.755,35	11.033,42	1.721,93	12.755,35
I21102090001	GS Allmannsdorf: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	12.415,03	0,00	12.415,03	0,00	12.415,03	12.415,03
I25210090001	Stadtarchiv: Ewerb bew. AV	78312000	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	5.778,23	5.290,22	11.068,45
I42413490005	Sportpark Schänzle Ersatz Pflegegeräte	78312000	0,00	5.000,00	10.300,00	0,00	0,00	15.300,00	0,00	11.035,15	11.035,15
I21102290003	GS Haidelmoos Medianausstattung	78312050	68.000,00	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	0,00	10.710,00	10.710,00
I25202090002	Rosgartenmuseum: Erwerb bew. AV	78312000	13.800,00	20.150,00	0,00	-5.000,00	0,00	10.424,00	10.423,81	0,00	10.423,81
I12602690033	FW Digitale Fahrzeugfunkgeräte	78312000	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	9.937,65	0,00	9.937,65
I21105090001	Theodor-Heuss RS: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	4.800,00	0,00	3.581,20	0,00	8.381,20	11.182,49	-2.801,29	8.381,20
I21104090001	GHS Berchen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	8.760,89	0,00	8.760,89	8.348,94	0,00	8.348,94
I11252290001	Bauhof Dettingen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	7.500,00	18.000,00	0,00	0,00	7.600,00	322,16	7.259,00	7.581,16
I21102690002	GS Wollmatigen: Erwerb Sportgeräte	78312060	7.600,00	0,00	0,00	2.430,00	0,00	7.130,00	0,00	7.031,51	7.031,51
I36511259001	Kinderhaus am Rhein: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	5.818,92	0,00	5.818,92	0,00	5.818,92	5.818,92
I21107190003	Ellenrieder: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	5.000,00	5.500,00	0,00	0,00	5.600,00	5.509,70	0,00	5.509,70
I21104390003	GS Stephan: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	5.375,00	0,00	0,00	5.375,00	0,00	5.374,55	5.374,55
I27200090001	Stadtbücherei: Erwerb bew. AV	78312000	4.200,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.355,08	0,00	5.355,08
I28100090003	Kulturzentrum: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	4.200,00	0,00	441,00	0,00	4.641,00	0,00	4.641,00	4.641,00
I36511229001	KiGa Salzburg: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	8.500,00	0,00	-2.600,00	0,00	4.303,30	0,00	4.303,30	4.303,30
I21203090001	Buchenberg Schule: Erwerb bew. AV	78312000	3.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	4.023,31	0,00	4.023,31
I21102490001	GS Sonnenhalde: Erwerb bew. AV	78312000	2.100,00	6.500,00	0,00	342,09	2.100,00	4.042,09	2.463,90	1.532,09	3.995,99

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrn	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
I42412090001	MZH Dettingen Erwerb bew. AV	78312000	4.400,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	3.963,70	3.963,70
I11902290002	OV Dettingen-Wallhausen: Ortsteilbudget	78312032	7.000,00	8.400,00	0,00	-11.784,60	0,00	3.615,40	0,00	3.615,40	3.615,40
I36511339002	KiKrippe Weiherhof Küche/Einbauten	78312000	0,00	0,00	3.391,50	0,00	0,00	3.391,50	0,00	3.391,50	3.391,50
I25202090008	Rosgartenmuseum Kunstdepot Erw. bew. AV	78312000	27.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.239,00	7.194,97	-3.956,92	3.238,05
I11902090002	OV Litzelstetten: Ortsteilbudget	78312030	11.400,00	7.500,00	0,00	-11.421,33	0,00	3.278,67	0,00	3.201,10	3.201,10
I11260390001	Printwesen: Erwerb bew. AV	78312000	3.200,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	3.182,06	0,00	3.182,06
I11252090001	Bauhof Litzelstetten: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	3.076,42	0,00	3.076,42
I21102690001	GS Wollmatingen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.997,61	0,00	2.997,61
I11140090002	Erwerb Zeiterfassungsgeräte	78312000	0,00	0,00	2.875,34	0,00	0,00	2.875,34	2.875,34	0,00	2.875,34
I21102390001	GS Litzelstetten: Erwerb bew. AV	78312000	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	2.676,26	0,00	2.676,26
I52100090001	BDA: Erwerb bew. AV	78312000	2.561,30	0,00	0,00	62,65	0,00	2.623,95	2.623,95	0,00	2.623,95
I21104190003	GS Dettingen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	2.546,01	0,00	2.546,01	2.546,01	0,00	2.546,01
I21500090002	ABS Bildung Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.094,40	0,00	2.094,40
I36511239001	KiGa Wallhausen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	2.001,00	0,00	2.001,00	0,00	2.000,81	2.000,81
I11902190002	OV Dingelsdorf: Ortsteilbudget	78312031	1.800,00	4.400,00	0,00	-251,00	0,00	1.949,00	1.930,16	0,00	1.930,16
I11902090001	OV Litzelstetten: Erwerb bew. AV	78312000	1.500,00	0,00	0,00	-59,86	0,00	1.440,14	1.440,14	0,00	1.440,14
I36511249001	KiGa Urisberg: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	2.200,00	0,00	-861,92	0,00	1.338,08	0,00	1.338,08	1.338,08
I11200240003	Netzinvestitionen: Technik u. Netzwerk	78312010	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.248,31	0,00	1.248,31
I21102390004	GS Litzelstetten Küchenzeile Kernzeit	78312000	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	297,50	297,50
I11200240002	Netzinvestitionen: Software	78311010	27.000,00	78.000,00	0,00	-6.289,61	0,00	52.710,39	0,00	0,00	0,00
I11240890002	Gebäudereinigung: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	11.000,00	0,00	-4.517,00	0,00	6.483,00	0,00	0,00	0,00
I11260390002	Hausdruckerei: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11902190001	OV Dingelsdorf: Erwerb bew. AV	78312000	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602690015	FW Beschaffung Abrollbehälter Atemschutz	78312000	250.000,00	0,00	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21102290001	GS Haidelmoos: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
I21107090012	Humboldt Kühlvitrine Mensa	78312000	0,00	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21107290005	Suso Kühlvitrine Mensa	78312000	0,00	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I25202090001	Rosgartenmuseum: Einricht.k. Dauerausste	78312000	68.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I25202090003	Rosgartenmuseum: Erwerb Museumsobjekte	78312000	0,00	0,00	0,00	7.870,92	0,00	0,92	0,00	0,00	0,00
I25202190001	Naturmuseum: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	2.000,00	5.000,00	-5.638,60	0,00	1.361,40	0,00	0,00	0,00
I26100090002	Theater Brandschutz/Sicherheit	78312000	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
I36203190004	Erwerb Spielgeräte OV Dettingen-Wallhaus	78312000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511269001	KiGa Villa Kunterbunt: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	11.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511329003	KiGa Gustav-Schwab Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42100090001	ABS Sport Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	0,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00
I42412590001	MZH Allmannsdorf Erwerb bew. AV	78312000	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I42413190005	Sportzentrum Wollm. Ersatz Pflegegeräte	78312000	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I42413290005	Sonstige Sportanlagen Ersatz Pflegegerät	78312000	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00
I42413390005	Bodenseestadion Ersatz Pflegegeräte	78312000	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I42413490009	Sportpark Schänzle Ersatz Aufsitzmäher	78312000	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I51110090009	ALG Erwerb Soft-/Hardware GIS	78312000	0,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00
I55100090001	OV Dett-Walh. Erwerb Spielgeräte	78312000	0,00	0,00	4.800,00	11.784,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I61200090003	Pauschale für Ersatzbeschaff. KFZ	78312000	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
I21102690004	GS Wollmatingen Erweiter.Ersteinrichtung	78312005	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
I21500090001	Medienausstattung an Schulen	78312050	20.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
I21102090002	GS Allmannsdorf:Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21102290002	GS Haidelmoos: Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 10: Investiver Mittelabfluss 2019 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfäh igkeiten	Sperrn	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget 2019
I21102390002	GS Litzelstett: Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21102490002	GS Sonnenhalde: Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	4.000,00	2.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21102990002	GS Petershausen Erwerb Sportgeräte	78312060	0,00	0,00	0,00	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00
I21105090002	Theodor-Heuss RS: Erwerb Sportgeräte	78312060	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
I21105290004	GemSch. Gebhard: Erwerb Sportgeräte	78312060	0,00	2.000,00	0,00	-210,00	0,00	1.790,00	0,00	0,00	0,00
I21107090005	Humboldt: Erwerb Sportgeräte	78312060	7.800,00	4.200,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21203090002	Buchenberg Schule: Erwerb Sportgeräte	78312060	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42412390002	Sporthalle Petersh. Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I42412490002	MZH Wollmatingen Ersatz Sportgeräte	78312060	3.000,00	5.000,00	-7.100,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
I42413190003	Sportzentr.Wollm. Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I42413290002	Sonstige Sportanlage: Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
I42413390002	Bodenseestadion Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.500,00	0,00	-500,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
I42413490003	Sportpark Schänzle Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
I42413490007	Sportpark Schänzle Kosten Beweg.parours	78312060	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602690013	Feuerwehr Ersatz Rüstwagen BJ 1992	78312100	450.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602690014	Feuerwehr Ersatz DLK 23/12	78312100	700.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602690023	FW Ersatz Hilfeleistungslöschfahrzeug	78312100	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erwerb bewegliches Anlagevermögen			2.589.258,45	2.258.150,00	593.261,84	-78.159,48	125.027,00	2.016.001,21	614.016,40	892.632,65	1.506.649,05
GESAMTSUMME			15.544.018,17	31.435.800,00	8.559.647,71	384.312,22	3.770.924,24	26.216.040,43	647.836,35	23.704.284,05	24.352.120,40