



Jahresabschluss 2021

INHALTSVERZEICHNIS

Aufstellung des Jahresabschlusses 2021	6
Einleitung	7
1. Drei-Komponenten-Rechnung	8
2. Bestandteile des Jahresabschlusses.....	9
I. Ergebnisrechnung 2021.....	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 2021.....	24
1. Gesamtfinanzrechnung 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 31.12.2021	38
2. Vorbelastungen künftiger Haushaltssjahre	41
IV. Rechenschaftsbericht 2021	42
1. Verlauf der Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Lage der Stadt	42
2. Zusammenfassende Darstellung der Gesamtergebnisrechnung	43
2.1 Ordentliche Erträge	44
2.2 Ordentliche Aufwendungen	54
3. Zusammenfassende Darstellung der Gesamtfinanzrechnung	63
3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64
3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68
4. Ausblick	69
V. Anhang zum Jahresabschluss 2021	70
1. Grundsätzliches	70
2. Ausübung von Wahlrechten	70
2.1 Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 1 GemHVO)	70
2.2 Ausweis kalkulatorischer Zinsen	70
3. Erläuterungen zur Bilanz	71
3.1 Allgemeines	71
3.2 Aufbau und Gliederung der Bilanz	71
3.3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bilanz	71
3.3.1 Aktivseite	72
3.3.2 Passivseite	74
3.3.3 Zusammenfassung der angewandten Bilanzierungswahlrechte	76
3.4 Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz	78
4. Die Kosten- und Leistungsrechnung im Rahmen des NKHR	104
4.1 Allgemeines	104
4.2 Interne Leistungsverrechnungen	104
5. Anteil der Stadt Konstanz an den Pensionsrückstellungen des KVBW	105
6. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen	105
7. In das Folgejahr übertragene Ermächtigungen sowie nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (§ 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)	106
8. Vorbelastungen künftiger Haushaltssjahre (§ 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)	106
8.1 Bürgschaften	107

8.2	Gewährträgerschaften der Stadt Konstanz gegenüber der Zusatzversorgungskasse (ZVK)	108
8.3	Verpflichtungsermächtigungen	108
8.4	Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts	108
9.	Organe der Stadt Konstanz.....	109
Anlagen zum Anhang.....		111
Anlage 1: Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO).....		111
Anlage 2: Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2, § 61 Nr. 37 GemHVO)		112
Anlage 3: Entwicklung der Liquidität (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)		113
Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022.....		114
Anlage 5: Fortschreibung der Bilanz der Stadt Konstanz		123
Anlage 6: In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		124
Anlage 7: Finanzierungsformen außerhalb des Haushalts		125
Anlage 8: Investiver Mittelabfluss		130
Anlage 9: Stand der Rücklagen.....		136
Anlage 10: Entwicklung der Kennzahlen		137

Jahresabschluss 2021

Aufstellung des Jahresabschlusses 2021

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Konstanz wird hiermit gemäß § 95 GemO aufgestellt.

Konstanz, den 17.07.2025



Uli Burchardt
Oberbürgermeister



Ulrich Schwarz
Kämmerer

Einleitung

Die Stadt Konstanz ist zum 01.01.2011 auf das Neue Kommunale Haushaltrecht (NKHR) umgestiegen. Der Jahresabschluss 2021 baut auf der Eröffnungsbilanz der Stadt Konstanz zum 01.01.2011 sowie auf den Jahresabschlüssen der Jahre 2011 bis 2020 auf.

Die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 sowie die Jahresabschlüsse bis 2020 geprüft. Der Prüfbericht für die Jahresabschlüsse 2017-2020 liegt noch nicht vor.

Der Jahresabschluss 2020 wurden am 28.08.2023 aufgestellt und wurde vom städtischen Rechnungsprüfungsamt (RPA) geprüft. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2020 ist am 12.09.2024 erfolgt.

Mit dem 4. Finanzbericht 2021 in Form eines **vorläufigen Jahresabschlusses 2021** wurde der Haupt- und Finanzausschuss am 11.05.2022 über die wesentlichen Ergebnisse bereits informiert. Die daran anschließenden Abschlussarbeiten wurden größtenteils im Jahr 2022 abgeschlossen.

Der Jahresabschluss ist gemäß § 95b Abs. 1 Satz 2 GemO innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen. Im Zusammenhang mit der Genehmigung des Doppelhaushalts 2025/2026 wurde mit dem Regierungspräsidium ein Zeitplan vereinbart, der bis 2027 die sukzessive Vorlage der Jahresabschlüsse 2022 bis 2026 regelt. Somit soll die Stadt Konstanz ab 2027 wieder den gesetzlichen Vorgaben entsprechen. Die Aufstellung und Feststellung des Jahresabschlusses 2022 soll noch in 2025 erfolgen.

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 personelle Engpässe sowohl im Rechnungsprüfungsamt wie auch in der Kämmerei.

1. Drei-Komponenten-Rechnung

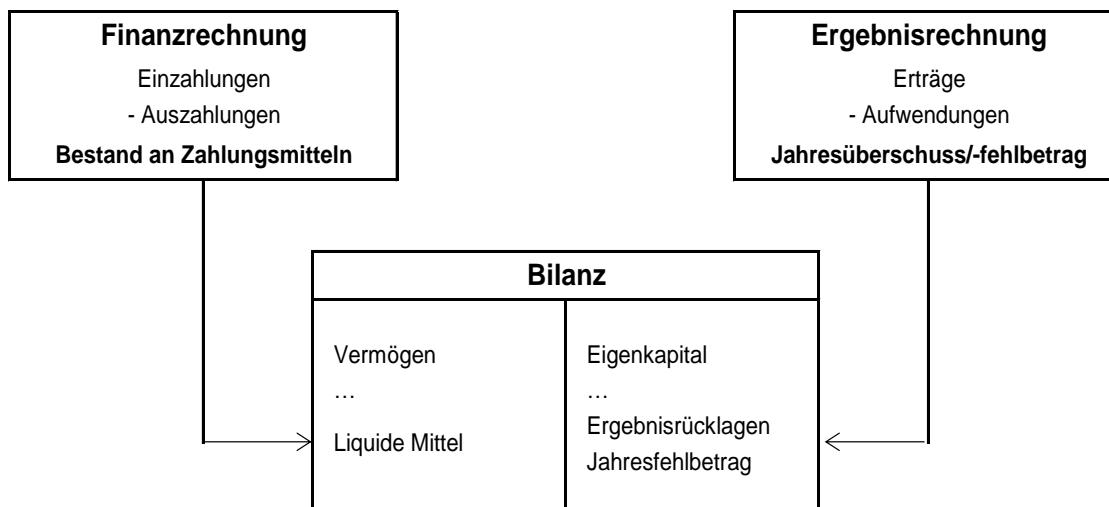
Das Rechnungssystem wird als Drei-Komponenten-Rechnung bezeichnet, welche Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz umfasst.

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 Bilanz.

Die **Finanzrechnung** enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Die Finanzrechnung gibt 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 Bilanz erhöht oder reduziert. Im Unterschied zur handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung wird sie ganzjährig geführt und nicht nachträglich abgeleitet.

Die **Bilanz** (Vermögensrechnung) 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:

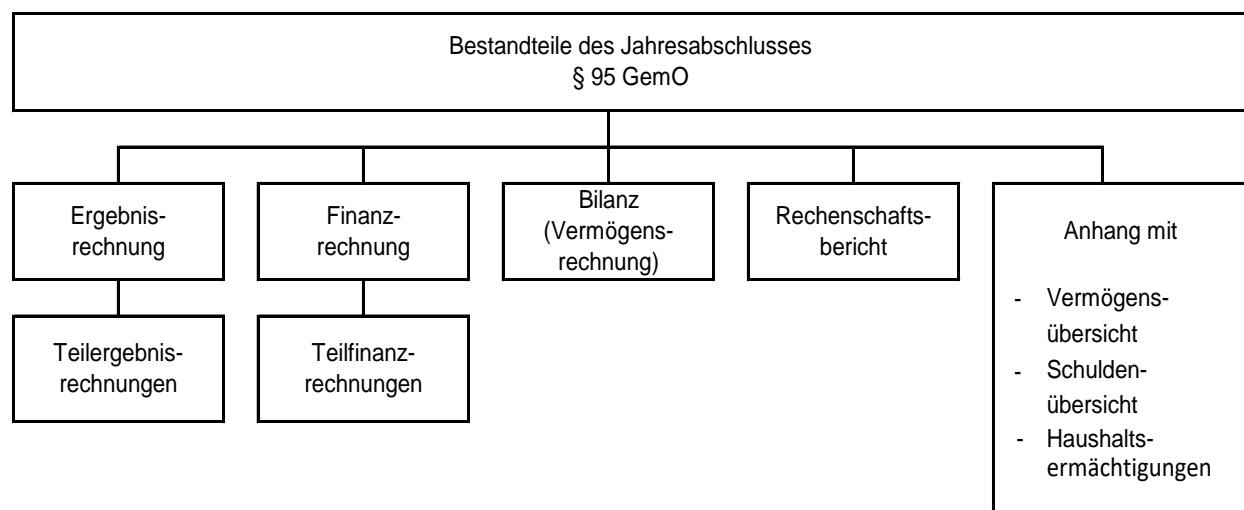


2. Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss weist das Ergebnis der städtischen Haushaltswirtschaft für das abgeschlossene Haushaltsjahr aus. Er ist formal das Gegenstück zum Haushaltsplan. Im Jahresabschluss wird somit 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 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:



Jahresabschluss 2021

I. Ergebnisrechnung 2021

1. Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Ifd. Nr.	Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch-riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtigungsübertragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtigungsübertragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	118.664.175,40	114.801.500	123.262.228,13	8.460.728,13	550.061	0,00	7.910.667-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	109.717.294,42	94.955.850	106.685.773,55	11.729.923,55	3.767.178	0,00	7.962.746-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.440.374,88	3.226.100	3.965.126,08	739.026,08	0	0,00	739.026-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	13.931.390,55	14.799.000	13.250.094,41	1.548.905,59-	0	0,00	1.548.906	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.408.615,11	12.850.050	10.938.453,25	1.911.596,75-	0	0,00	1.911.597	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.358.175,58	7.461.070	7.037.620,26	423.449,74-	62.621	0,00	486.071	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.240.418,88	13.903.050	10.863.086,46	3.039.963,54-	890.939	0,00	3.930.903	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	6.885.811,10	3.590.880	5.548.490,51	1.957.610,51	1.481.669	0,00	475.941-	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	750.321,80	0	1.196.324,75	1.196.324,75	0	0,00	1.196.325-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.810.371,68	6.852.900	6.588.961,35	263.938,65-	4.370	0,00	268.309	0,00
11	= Ordentliche Erträge	288.206.949,40	272.440.400	289.336.158,75	16.895.758,75	6.756.838	0,00	10.138.920-	0,00
12	- Personalaufwendungen	66.428.174,33-	70.017.340-	67.190.905,00-	2.826.435,00	293.000	0,00	2.533.435-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.706.367,64-	34.641.180-	34.176.010,31-	465.169,69	2.168.823-	1.962.925,07-	4.596.918-	1.039.428,00-
15	- Abschreibungen	17.022.849,97-	16.600.000-	18.038.938,29-	1.438.938,29-	0	0,00	1.438.938	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	707.368,62-	653.350-	615.570,54-	37.779,46	11.035-	0,00	48.814-	28.000,00-
17	- Transferaufwendungen	144.372.002,25-	147.089.960-	151.474.074,56-	4.384.114,56-	4.567.431-	3.928.892,88-	4.112.209-	3.808.439,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.398.241,49-	20.384.320-	21.559.643,29-	1.175.323,29-	2.042.552-	1.737.475,82-	2.604.705-	2.416.704,00-
19	= Ordentliche Aufwendungen	276.635.004,30-	289.386.150-	293.055.141,99-	3.668.991,99-	8.496.840-	7.629.293,77-	12.457.142-	7.292.571,00-
20	= Ordentliches Ergebnis	11.571.945,10	16.945.750-	3.718.983,24-	13.226.766,76	1.740.002-	7.629.293,77-	22.596.062-	7.292.571,00-
21	+ Außerordentliche Erträge	2.380.943,23	0	5.709.418,45	5.709.418,45	11.817	0,00	5.697.601-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	97.216,81-	0	108.865,87-	108.865,87-	0	0,00	108.866	0,00
23	= Sonderergebnis	2.283.726,42	0	5.600.552,58	5.600.552,58	11.817	0,00	5.588.735-	0,00
24	= Gesamtergebnis	13.855.671,52	16.945.750-	1.881.569,34	18.827.319,34	1.728.185-	7.629.293,77-	28.184.798-	7.292.571,00-
27	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	11.571.945,10-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	16.945.750-	3.718.983,24	20.664.733,24	0	0,00	20.664.733-	0,00
31	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.283.726,42-	0	5.600.552,58-	5.600.552,58-	0	0,00	5.600.553	0,00

¹⁾ Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

²⁾ Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

⁴⁾ Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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 Er- gebnis	Vorjahr	Zweitvor- ange- gangen- en Jahr	Dritt-vor- ange- gangen- en Jahr	ordentlichen Er- gebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR							
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	5.600.552,58	-3.718.983,24	0,00	0,00	0,00	116.890.614,07	4.851.308,51	490.524.137,26
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis			0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			0,00				0,00	
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			3.718.983,24				-3.718.983,24	
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	-5.600.552,58						5.600.552,58	
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 Vorräten in das Folgejahr			0,00	0,00	0,00			
11	Verrechnung eines aus dem dritt vorangegangenen 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						113.171.630,83	10.451.861,09	490.524.137,26
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO								
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								1.062.100,00
16	Endbestände		0,00	0,00	0,00		113.171.630,83	10.451.861,09	491.586.237,26

3. Teilergebnisrechnungen

3.1 Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4	5 ²⁾	6	7 ³⁾	8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	158.775,02	301.200	295.788,25	5.411,75-	0	0,00	5.412	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.862,95	7.500	1.976,05	5.523,95-	0	0,00	5.524	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	99.443,60	118.200	135.991,69	17.791,69	0	0,00	17.792-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	225.890,85	281.500	184.318,77	97.181,23-	3.136	0,00	100.317	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.965.853,31	2.244.600	2.538.145,12	293.545,12	50.136	0,00	243.409-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.222,35	750	1.284,03	534,03	0	0,00	534-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	137.164,26	123.800	117.946,54	5.853,46-	0	0,00	5.853	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.590.212,34	3.077.550	3.275.450,45	197.900,45	53.272	0,00	144.628-	0,00
12	- Personalaufwendungen	14.552.442,97-	15.899.200-	14.645.758,85-	1.253.441,15	275.000	0,00	978.441-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.062.971,95-	5.116.430-	4.290.836,58-	825.593,42	168.296	354.800,00-	1.012.098-	170.462,00-
15	- Abschreibungen	607.748,33-	696.800-	832.844,26-	136.044,26-	0	0,00	136.044	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.884,45-	40.100-	44.377,25-	4.277,25-	0	0,00	4.277	0,00
17	- Transferaufwendungen	170.165,05-	223.800-	125.582,21-	98.217,79	34.800	14.410,00-	77.828-	25.450,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.670.225,70-	2.083.100-	2.588.568,90-	505.468,90-	483.706-	373.950,00-	352.188-	486.845,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.095.438,45-	24.059.430-	22.527.968,05-	1.531.461,95	5.611-	743.160,00-	2.280.233-	682.757,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	19.505.226,11-	20.981.880-	19.252.517,60-	1.729.362,40	47.661	743.160,00-	2.424.861-	682.757,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	21.180.218,68	22.735.904	20.893.430,23	1.842.473,29-	0	0,00	1.842.473	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.586.156,02-	4.070.040-	4.039.110,36-	30.929,36	0	0,00	30.929-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	2.849.250,31-	2.818.200-	2.925.541,61-	107.341,61-	0	0,00	107.342	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	13.744.812,35	15.847.664	13.928.778,26	1.918.885,54-	0	0,00	1.918.886	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.760.413,76-	5.134.216-	5.323.739,34-	189.523,14-	47.661	743.160,00-	505.976-	682.757,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.2 Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	85.282,80	45.000	47.455,09	2.455,09	13.789	0,00	11.333	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	75.056,80	60.600	84.131,93	23.531,93	0	0,00	23.532-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.284.303,77	2.530.500	2.703.772,38	173.272,38	0	0,00	173.272-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.697,59	11.000	45.237,22	34.237,22	0	0,00	34.237-	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	322.430,85	316.500	333.073,09	16.573,09	45.604	0,00	29.031	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.862.138,52	2.620.100	2.287.845,68	332.254,32-	0	0,00	332.254	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.637.910,33	5.583.700	5.501.515,39	82.184,61-	59.393	0,00	141.577	0,00
12	- Personalaufwendungen	9.203.251,16-	9.313.300-	9.895.568,63-	582.268,63-	0	0,00	582.269	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753.616,79-	788.200-	693.717,18-	94.482,82	24.036-	0,00	118.518-	0,00
15	- Abschreibungen	443.298,06-	610.300-	536.469,28-	73.830,72	0	0,00	73.831-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.021,39-	3.250-	437,04-	2.812,96	0	0,00	2.813-	0,00
17	- Transferaufwendungen	112.000,00-	112.800-	113.500,00-	700,00-	1.500-	0,00	800-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.709.049,18-	1.890.450-	1.867.056,30-	23.393,70	10.251-	2.200,00-	35.845-	166.800,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.224.236,58-	12.718.300-	13.106.748,43-	388.448,43-	35.787-	2.200,00-	350.462	166.800,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.586.326,25-	7.134.600-	7.605.233,04-	470.633,04-	23.606	2.200,00-	492.039	166.800,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	327.776,90	294.160	199.212,63	94.947,11-	0	0,00	94.947	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.667.822,81-	4.585.778-	4.465.812,06-	119.966,20	0	0,00	119.966-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	92.351,26-	92.700-	109.026,73-	16.326,73-	0	0,00	16.327	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	4.432.397,17-	4.384.319-	4.375.626,16-	8.692,36	0	0,00	8.692-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.018.723,42-	11.518.919-	11.980.859,20-	461.940,68-	23.606	2.200,00-	483.347	166.800,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.3 Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.210.931,94	6.703.750	7.200.357,22	496.607,22	619.115	0,00	122.508	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.100	0,00	1.100,00-	0	0,00	1.100	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	133.441,17	198.400	137.266,12	61.133,88-	0	0,00	61.134	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.711,75	0	9.814,81	9.814,81	4.890	0,00	4.925-	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	879.732,33	866.550	1.538.344,37	671.794,37	645.466	0,00	26.328-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.705,71	0	7.035,97	7.035,97	3.970	0,00	3.066-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.292.522,90	7.769.800	8.892.818,49	1.123.018,49	1.273.441	0,00	150.422	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.445.525,55-	2.568.900-	2.536.293,54-	32.606,46	0	0,00	32.606-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.900.525,44-	3.498.400-	3.851.973,76-	353.573,76-	1.046.183-	400.223,00-	1.092.832-	103.121,00-
15	- Abschreibungen	407.934,73-	584.500-	394.899,88-	189.600,12	0	0,00	189.600-	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.337.081,14-	1.521.700-	1.486.864,91-	34.835,09	58.632-	48.107,00-	141.574-	37.356,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.227.221,13-	1.459.700-	1.065.670,87-	394.029,13	269.706	368.270,00-	492.593-	878.900,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.318.287,99-	9.633.200-	9.335.702,96-	297.497,04	835.109-	816.600,00-	1.949.206-	1.019.377,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	25.765,09-	1.863.400-	442.884,47-	1.420.515,53	438.332	816.600,00-	1.798.784-	1.019.377,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	11.799.398,95-	12.432.734-	12.143.290,43-	289.443,64	0	0,00	289.444-	0,00
27	- Kalkulatorische Kosten ⁵⁾	77.042,39-	64.000-	79.231,68-	15.231,68-	0	0,00	15.232	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	11.876.441,34-	12.496.734-	12.222.522,11-	274.211,96	0	0,00	274.212-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.902.206,43-	14.360.134-	12.665.406,58-	1.694.727,49	438.332	816.600,00-	2.072.996-	1.019.377,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.4 Teilhaushalt 4: Kultur

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.728.255,24	2.213.900	2.559.746,54	345.846,54	43.796	0,00	302.051-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.602,15	39.500	18.846,07	20.653,93-	0	0,00	20.654	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	742.576,60	1.404.200	599.835,50	804.364,50-	0	0,00	804.365	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	408.961,84	575.090	382.639,88	192.450,12-	1.500	0,00	193.950	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	143.421,91	74.300	283.666,32	209.366,32	4.000	0,00	205.366-	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	22.514,75	22.514,75	0	0,00	22.515-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.586,37	16.300	51.583,13	35.283,13	0	0,00	35.283-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.082.404,11	4.323.290	3.918.832,19	404.457,81-	49.296	0,00	453.754	0,00
12	- Personalaufwendungen	9.394.933,04-	9.353.840-	8.519.823,66-	834.016,34	0	0,00	834.016-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.043.949,83-	3.140.580-	2.499.496,20-	641.083,80	6.430-	0,00	647.514-	34.900,00-
15	- Abschreibungen	361.514,76-	379.100-	347.041,86-	32.058,14	0	0,00	32.058-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	419,85-	0	40,39-	40,39-	0	0,00	40	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.238.127,24-	5.153.010-	5.075.672,87-	77.337,13	21.320-	34.570,00-	133.228-	56.298,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	506.208,48-	510.800-	493.989,27-	16.810,73	3.000	44.593,27-	58.404-	159.700,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.545.153,20-	18.537.330-	16.936.064,25-	1.601.265,75	24.751-	79.163,27-	1.705.180-	250.898,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.462.749,09-	14.214.040-	13.017.232,06-	1.196.807,94	24.545	79.163,27-	1.251.426-	250.898,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.517.998,20-	4.930.379-	4.464.222,52-	466.156,94	0	0,00	466.157-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	716.488,66-	690.000-	700.859,74-	10.859,74-	0	0,00	10.860	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.234.486,86-	5.620.379-	5.165.082,26-	455.297,20	0	0,00	455.297-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.697.235,95-	19.834.419-	18.182.314,32-	1.652.105,14	24.545	79.163,27-	1.706.723-	250.898,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.5 Teilhaushalt 5: Soziale Hilfen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	236.679,90	77.000	83.376,13	6.376,13	69.750	0,00	63.374	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	282,38	282,38	0	0,00	282-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.227.791,66	1.297.750	1.213.462,24	84.287,76-	0	0,00	84.288	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.411,24	57.800	34.769,65	23.030,35-	0	0,00	23.030	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	654.039,63	622.600	686.395,34	63.795,34	0	0,00	63.795-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.673,27	5.690	11.834,56	6.144,56	0	0,00	6.145-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.112,73	0	5.815,17	5.815,17	0	0,00	5.815-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.167.708,43	2.060.840	2.035.935,47	24.904,53-	69.750	0,00	94.654	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.853.375,46-	3.124.200-	2.893.130,02-	231.069,98	0	0,00	231.070-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.816.018,77-	1.941.550-	1.992.617,99-	51.067,99-	67.303-	27.415,89-	43.651-	10.866,00-
15	- Abschreibungen	122.527,46-	105.500-	93.519,06-	11.980,94	0	0,00	11.981-	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.267.694,44-	1.614.870-	1.258.619,50-	356.250,50	16.400	12.000,00-	351.851-	38.600,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	763.934,80-	647.370-	469.408,16-	177.961,84	29.800	397.430,89-	545.593-	8.900,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.823.550,93-	7.433.490-	6.707.294,73-	726.195,27	21.103-	436.846,78-	1.184.145-	58.366,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.655.842,50-	5.372.650-	4.671.359,26-	701.290,74	48.647	436.846,78-	1.089.491-	58.366,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	99,22	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.129.176,45-	1.255.236-	1.089.158,64-	166.077,83	0	0,00	166.078-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	27.797,43-	25.000-	25.144,82-	144,82-	0	0,00	145	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.156.874,66-	1.280.236-	1.114.303,46-	165.933,01	0	0,00	165.933-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.812.717,16-	6.652.886-	5.785.662,72-	867.223,75	48.647	436.846,78-	1.255.424-	58.366,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.6 Teilhaushalt 6: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgesch- riebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR
		EUR 1	EUR 2 ¹⁾	EUR 3	4	5 ²⁾	6	7 ³⁾	8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.602.249,99	18.103.600	18.788.932,33	685.332,33	317.354	0,00	367.978-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	20.976,23	14.900	14.168,26	731,74-	0	0,00	732	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	13.931.390,55	14.799.000	13.250.094,41	1.548.905,59-	0	0,00	1.548.906	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.147.914,48	1.511.100	1.294.603,30	216.496,70-	0	0,00	216.497	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.216,38	38.500	63.158,84	24.658,84	0	0,00	24.659-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.019.309,14	4.637.200	3.941.164,05	696.035,95-	0	0,00	696.036	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	386.437,00	500	6.424,02	5.924,02	400	0,00	5.524-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	37.146.493,77	39.104.800	37.358.545,21	1.746.254,79-	317.754	0,00	2.064.009	0,00
12	- Personalaufwendungen	15.200.561,19-	15.444.400-	15.436.737,64-	7.662,36	18.000	0,00	10.338	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.107.171,24-	1.385.120-	1.379.401,44-	5.718,56	187.828-	3.768,08-	197.314-	24.203,00-
15	- Abschreibungen	2.438.061,31-	2.751.700-	2.207.343,78-	544.356,22	0	0,00	544.356-	0,00
17	- Transferaufwendungen	43.914.747,13-	45.377.800-	42.483.992,44-	2.893.807,56	444.073-	204.300,00-	3.542.180-	480.300,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.648,16-	420.650-	373.474,41-	47.175,59	644-	431,66-	48.251-	68.852,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.004.189,03-	65.379.670-	61.880.949,71-	3.498.720,29	614.544-	208.499,74-	4.321.764-	573.355,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	25.857.695,26-	26.274.870-	24.522.404,50-	1.752.465,50	296.790-	208.499,74-	2.257.755-	573.355,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	6.490,61	0	28.320,77	28.320,77	0	0,00	28.321-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.778.882,02-	6.399.391-	5.799.606,12-	599.784,82	0	0,00	599.785-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	268.133,48-	202.600-	376.268,59-	173.668,59-	0	0,00	173.669	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	6.040.524,89-	6.601.991-	6.147.553,94-	454.437,00	0	0,00	454.437-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.898.220,15-	32.876.861-	30.669.958,44-	2.206.902,50	296.790-	208.499,74-	2.712.192-	573.355,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.7 Teilhaushalt 7: Gesundheitsdienste, Sport und Bäder

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.000,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.768,03	21.700	19.768,01	1.931,99-	0	0,00	1.932	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	89.484,63	142.500	103.218,08	39.281,92-	0	0,00	39.282	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	227.722,95	228.500	223.722,95	4.777,05-	0	0,00	4.777	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	921.310,96	960.000	890.489,85	69.510,15-	0	0,00	69.510	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.706,62	0	1.891,42	1.891,42	0	0,00	1.891-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.270.993,19	1.352.700	1.239.090,31	113.609,69-	0	0,00	113.610	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.395.988,16-	1.457.100-	1.160.701,38-	296.398,62	0	0,00	296.399-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402.319,05-	406.700-	663.967,87-	257.267,87-	328.450-	0,00	71.182-	0,00
15	- Abschreibungen	506.527,87-	552.500-	512.133,53-	40.366,47	0	0,00	40.366-	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.636,38-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.332.084,97-	3.370.380-	3.103.209,16-	267.170,84	54.200	50.000,00-	262.971-	31.200,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.229,20-	135.650-	70.248,73-	65.401,27	75.000-	0,00	140.401-	137.000,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.743.785,63-	5.922.330-	5.510.260,67-	412.069,33	349.250-	50.000,00-	811.319-	168.200,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.472.792,44-	4.569.630-	4.271.170,36-	298.459,64	349.250-	50.000,00-	697.710-	168.200,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	89.888,63	90.500	90.026,43	473,57-	0	0,00	474	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.789.889,76-	1.962.572-	1.795.688,24-	166.884,05	0	0,00	166.884-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	269.918,45-	231.900-	241.018,84-	9.118,84-	0	0,00	9.119	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.969.919,58-	2.103.972-	1.946.680,65-	157.291,64	0	0,00	157.292-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.442.712,02-	6.673.602-	6.217.851,01-	455.751,28	349.250-	50.000,00-	855.001-	168.200,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.8 Teilhaushalt 8: Städtebauliche Planung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	285.968,64	443.000	693.675,20	250.675,20	473.250	0,00	222.574	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	66.340,18	64.400	555.342,24	490.942,24	0	0,00	490.942-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.724.771,19	1.191.500	1.343.431,81	151.931,81	0	0,00	151.932-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	500	0,00	500,00-	0	0,00	500	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	95.605,23	3.975.200	293.681,74	3.681.518,26-	143.269	0,00	3.824.787	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	6.553.802,00	3.276.100	4.559.467,51	1.283.367,51	1.282.649	0,00	718-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.344,40	7.500	7.800,00	300,00	0	0,00	300-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.755.841,64	8.958.200	7.453.398,50	1.504.801,50-	1.899.168	0,00	3.403.969	0,00
12	- Personalaufwendungen	4.782.802,55-	5.354.900-	5.245.003,86-	109.896,14	0	0,00	109.896-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.570.448,40-	1.787.150-	2.363.621,60-	576.471,60-	544.205-	258.018,10-	225.751-	130.495,00-
15	- Abschreibungen	954.431,60-	231.500-	839.831,16-	608.331,16-	0	0,00	608.331	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	357,16-	0	11.034,57-	11.034,57-	11.035-	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	6.616.466,07-	3.387.500-	4.647.327,81-	1.259.827,81-	1.267.399-	18.450,00-	26.021-	18.750,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.346,51-	231.800-	201.069,13-	30.730,87	4.600-	456.700,00-	492.031-	331.707,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.054.852,29-	10.992.850-	13.307.888,13-	2.315.038,13-	1.827.238-	733.168,10-	245.368-	480.952,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.299.010,65-	2.034.650-	5.854.489,63-	3.819.839,63-	71.929	733.168,10-	3.158.601	480.952,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	285.882,01	322.199	323.923,84	1.724,48	0	0,00	1.724-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.526.755,96-	1.856.404-	1.744.373,84-	112.030,50	0	0,00	112.031-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	24.041,64-	20.400-	11.652,89-	8.747,11	0	0,00	8.747-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.264.915,59-	1.554.605-	1.432.102,89-	122.502,09	0	0,00	122.502-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.563.926,24-	3.589.255-	7.286.592,52-	3.697.337,54-	71.929	733.168,10-	3.036.099	480.952,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.9 Teilhaushalt 9: Tiefbau

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	262.541,55	361.500	249.408,06	112.091,94-	27.554	0,00	139.646	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.068.311,19	1.830.000	2.045.835,00	215.835,00	0	0,00	215.835-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.683.991,50	1.986.000	1.438.510,08	547.489,92-	0	0,00	547.490	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.551.723,53	1.490.630	1.230.176,84	260.453,16-	2.000	0,00	262.453	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	198.272,82	155.300	315.007,69	159.707,69	2.464	0,00	157.244-	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	330.900,00	0	654.761,40	654.761,40	0	0,00	654.761-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.541.225,32	3.723.700	3.910.096,46	186.396,46	0	0,00	186.396-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.636.965,91	9.547.130	9.843.795,53	296.665,53	32.018	0,00	264.647-	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.705.128,12-	1.904.400-	1.712.843,11-	191.556,89	0	0,00	191.557-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.095.223,42-	3.073.100-	2.794.476,78-	278.623,22	79.530	336.200,00-	535.294-	402.981,00-
15	- Abschreibungen	4.809.442,43-	4.245.500-	5.611.198,02-	1.365.698,02-	0	0,00	1.365.698	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.277,32-	0	3.943,13-	3.943,13-	0	0,00	3.943	0,00
17	- Transferaufwendungen	36.873,42-	15.000-	57.531,32-	42.531,32-	50.000-	0,00	7.469-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.032.173,93-	11.228.250-	11.361.876,16-	133.626,16-	143.641-	87.400,00-	97.415-	158.300,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.682.118,64-	20.466.250-	21.541.868,52-	1.075.618,52-	114.112-	423.600,00-	537.907	561.281,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.045.152,73-	10.919.120-	11.698.072,99-	778.952,99-	82.094-	423.600,00-	273.259	561.281,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.773.837,32-	2.017.504-	2.014.390,57-	3.113,79	0	0,00	3.114-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	6.506.081,12-	6.342.200-	6.651.979,80-	309.779,80-	0	0,00	309.780	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	8.279.918,44-	8.359.704-	8.666.370,37-	306.666,01-	0	0,00	306.666	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.325.071,17-	19.278.824-	20.364.443,36-	1.085.619,00-	82.094-	423.600,00-	579.925	561.281,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

3.10 Teilhaushalt 10: Hochbau- und Liegenschaften

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.382,25	0	41.834,75	41.834,75	0	0,00	41.835-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.054.684,96	1.076.600	1.115.003,79	38.403,79	0	0,00	38.404-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	429.540,14	502.900	433.263,34	69.636,66-	0	0,00	69.637	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.126.288,11	4.025.350	4.175.699,74	150.349,74	30.195	0,00	120.155-	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	40.542,70	50.800	36.071,70	14.728,30-	0	0,00	14.728	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	419.421,80	0	519.048,60	519.048,60	0	0,00	519.049-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.684,75	6.000	112.273,56	106.273,56	0	0,00	106.274-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.102.544,71	5.661.650	6.433.195,48	771.545,48	30.195	0,00	741.350-	0,00
12	- Personalaufwendungen	4.394.621,23-	4.853.800-	4.424.676,57-	429.123,43	0	0,00	429.123-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.506.615,53-	12.415.600-	12.648.013,35-	232.413,35-	209.814-	582.500,00-	559.900-	162.400,00-
15	- Abschreibungen	5.802.734,63-	5.898.200-	6.068.496,70-	170.296,70-	0	0,00	170.297	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.045,39-	179.150-	124.092,33-	55.057,67	8.500	0,00	46.558-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.911.016,78-	23.346.750-	23.265.278,95-	81.471,05	201.314-	582.500,00-	865.285-	162.400,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.808.472,07-	17.685.100-	16.832.083,47-	853.016,53	171.119-	582.500,00-	1.606.635-	162.400,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	18.956.555,90	19.693.033	19.403.841,52	289.191,91-	0	0,00	289.192	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.383.743,08-	2.643.300-	2.424.687,08-	218.613,39	0	0,00	218.613-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten ⁵⁾	7.994.061,79-	7.521.300-	7.840.552,98-	319.252,98-	0	0,00	319.253	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	8.578.751,03	9.528.433	9.138.601,46	389.831,50-	0	0,00	389.832	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.229.721,04-	8.156.667-	7.693.482,01-	463.185,03	171.119-	582.500,00-	1.216.804-	162.400,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

3.11 Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	96.240,79	93.400	90.585,35	2.814,65-	0	0,00	2.815	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	109.772,39	109.800	109.772,35	27,65-	0	0,00	28	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.845.356,37	1.967.000	1.535.098,71	431.901,29-	0	0,00	431.901	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	715.541,34	752.200	688.081,56	64.118,44-	20.900	0,00	85.018	0,00
7	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	100,00-	0	7.047,19	7.047,19	0	0,00	7.047-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.997,40	1.997,40	0	0,00	1.997-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.766.810,89	2.922.400	2.432.582,56	489.817,44-	20.900	0,00	510.717	0,00
12	- Personalaufwendungen	499.544,90-	743.300-	720.367,74-	22.932,26	0	0,00	22.932-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.507,22-	1.088.350-	997.887,56-	90.462,44	2.400-	0,00	92.862-	0,00
15	- Abschreibungen	527.517,01-	544.400-	574.390,14-	29.990,14-	0	0,00	29.990	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.794.699,03-	4.731.700-	4.781.707,15-	50.007,15-	77.274-	3.547.055,88-	3.574.323-	3.120.485,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	615.779,01-	559.900-	535.127,03-	24.772,97	6.154	6.500,00-	25.119-	19.700,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.885.047,17-	7.667.650-	7.609.479,62-	58.170,38	73.520-	3.553.555,88-	3.685.246-	3.140.185,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.118.236,28-	4.745.250-	5.176.897,06-	431.647,06-	52.620-	3.553.555,88-	3.174.529-	3.140.185,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	349.864,47-	453.218-	366.889,45-	86.328,33	0	0,00	86.328-	0,00
27	- Kalkulatorische Kosten ⁵⁾	384.931,70-	377.100-	411.307,68-	34.207,68-	0	0,00	34.208	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	734.796,17-	830.318-	778.197,13-	52.120,65	0	0,00	52.121-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.853.032,45-	5.575.568-	5.955.094,19-	379.526,41-	52.620-	3.553.555,88-	3.226.649-	3.140.185,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

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

SAP Stand 14.05.2025

3.12 Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	118.664.175,40	114.801.500	123.262.228,13	8.460.728,13	550.061	0,00	7.910.667-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	81.020.986,30	66.613.500	76.634.614,63	10.021.114,63	2.202.571	0,00	7.818.543-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	328.113,48	308.340	975.904,41	667.564,41	199.020	0,00	468.544-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	743.266,00	355.000	78.252,00	276.748,00-	0	0,00	276.748	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	200.756.541,18	182.078.340	200.950.999,17	18.872.659,17	2.951.652	0,00	15.921.007-	0,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Abschreibungen	41.111,78-	0	20.770,62-	20.770,62-	0	0,00	20.771	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	637.772,07-	610.000-	555.738,16-	54.261,84	0	0,00	54.262-	28.000,00-
17	- Transferaufwendungen	78.552.063,76-	81.581.400-	88.340.067,19-	6.758.667,19-	2.752.632-	0,00	4.006.035	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.380,00-	1.037.500-	2.409.062,00-	1.371.562,00-	1.641.870-	0,00	270.308-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.347.327,61-	83.228.900-	91.325.637,97-	8.096.737,97-	4.394.502-	0,00	3.702.236	28.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	121.409.213,57	98.849.440	109.625.361,20	10.775.921,20	1.442.850-	0,00	12.218.771-	28.000,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	490.134,31-	529.238-	530.206,11-	968,14-	0	0,00	968	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	490.134,31-	529.238-	530.206,11-	968,14-	0	0,00	968	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	120.919.079,26	98.320.202	109.095.155,09	10.774.953,06	1.442.850-	0,00	12.217.803-	28.000,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

II. Finanzrechnung 2021

1. Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4	5 ²⁾	6	7 ³⁾	8 ⁴⁾
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	119.042.592,63	114.801.500	121.266.137,93	6.464.637,93	550.061	0,00	5.914.577-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.907.531,56	94.955.850	106.810.429,50	11.854.579,50	3.755.974	0,00	8.098.605-	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.413.702,13	14.799.000	9.840.764,67	4.958.235,33-	0	0,00	4.958.235	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.875.590,16	12.850.050	10.822.963,85	2.027.086,15-	0	0,00	2.027.086	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.579.135,24	7.461.070	6.841.932,91	619.137,09-	74.438	0,00	693.575	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.108.002,42	13.903.050	10.490.378,26	3.412.671,74-	890.939	0,00	4.303.611	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.560.518,33-	3.590.880	6.966.275,70	3.375.395,70	1.481.669	0,00	1.893.726-	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.866.786,70	6.852.900	6.312.450,54	540.449,46-	4.370	0,00	544.819	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.232.822,51	269.214.300	279.351.333,36	10.137.033,36	6.757.452	0,00	3.379.582-	0,00
10	- Personalauszahlungen	66.017.778,84-	69.792.240-	66.835.384,70-	2.956.855,30	293.000	0,00	2.663.855-	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.742.754,31-	34.641.180-	32.576.711,11-	2.064.468,89	2.249.195-	1.962.925,07-	6.276.589-	1.039.428,00-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	704.631,92-	653.350-	611.819,17-	41.530,83	11.035-	0,00	52.565-	28.000,00-
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	143.832.894,91-	147.089.960-	147.299.689,91-	209.729,91-	4.567.431-	3.928.892,88-	8.286.593-	3.808.439,00-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.718.805,00-	20.384.320-	21.276.420,83-	892.100,83-	1.968.348-	1.737.475,82-	2.813.723-	2.416.704,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.016.864,98-	272.561.050-	268.600.025,72-	3.961.024,28	8.503.009-	7.629.293,77-	20.093.327-	7.292.571,00-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	20.215.957,53	3.346.750-	10.751.307,64	14.098.057,64	1.745.557-	7.629.293,77-	23.472.909-	7.292.571,00-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.874.328,60	8.158.150	3.846.254,66	4.311.895,34-	351.964	0,00	4.663.859	2.775.955,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	71.029,50	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.415.971,60	5.000.000	6.921.770,55	1.921.770,55	11.777	0,00	1.909.994-	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	553.675,06	2.248.200	2.239.942,27	8.257,73-	0	0,00	8.258	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	233,67	100.000	798,57	99.201,43-	0	0,00	99.201	100.000,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.915.238,43	15.506.350	13.008.766,05	2.497.583,95-	363.741	0,00	2.861.325	2.875.955,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.150.989,51-	2.120.000-	4.956.546,26-	2.836.546,26-	2.329.115-	2.980.000,00-	2.472.569-	1.070.000,00-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.105.588,07-	22.817.000-	16.711.500,53-	6.105.499,47	298.068	13.461.826,68-	19.269.258-	16.485.295,97-

Jahresabschluss 2021

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.537.317,65-	1.893.700-	2.306.409,42-	412.709,42-	871.181-	2.301.376,49-	2.759.848-	2.631.610,44-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.889.400,00-	2.885.000-	2.722.000,00-	163.000,00	0	625.000,00-	788.000-	788.000,00-
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.192.854,44-	901.800-	932.998,40-	31.198,40-	5.617-	801.271,64-	775.691-	510.935,60-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	135.824,72-	183.500-	83.492,07-	100.007,93	2.775	12.800,00-	110.033-	113.100,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.011.974,39-	30.801.000-	27.712.946,68-	3.088.053,32	2.905.070-	20.182.274,81-	26.175.398-	21.598.942,01-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf aus Investitionstätigkeit	25.096.735,96-	15.294.650-	14.704.180,63-	590.469,37	2.541.330-	20.182.274,81-	23.314.074-	18.722.987,01-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf	4.880.778,43-	18.641.400-	3.952.872,99-	14.688.527,01	4.286.887-	27.811.568,58-	46.786.982-	26.015.558,01-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgänge für Investitionen	4.500.000,00	14.660.000	4.352.760,00	10.307.240,00-	0	0,00	10.307.240	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.479.149,75-	1.800.000-	2.831.102,83-	1.031.102,83-	0	0,00	1.031.103	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.020.850,25	12.860.000	1.521.657,17	11.338.342,83-	0	0,00	11.338.343	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltjahrs	1.859.928,18-	5.781.400-	2.431.215,82-	3.350.184,18	4.286.887-	27.811.568,58-	35.448.640-	26.015.558,01-
37	+ Haushaltunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk)	279.249.440,21		290.470.939,18					
38	- Haushaltunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	277.196.506,27-		279.193.191,20-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.052.933,94		11.277.747,98					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln ⁵⁾	26.125.493,01		26.318.498,77					
41	+ Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	193.005,76		8.846.532,16					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltjahrs ⁵⁾	26.318.498,77		35.165.030,93					

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen.

2. Teilfinanzrechnungen

2.1 Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR
		1	2 ¹⁾	3	4	5 ²⁾	6	7 ³⁾	8 ⁴⁾
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.503.684,61-	3.070.050	4.618.981,03	1.548.931,03	59.360	0,00	1.489.571-	0,00
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.587.826,21-	23.297.030-	21.135.381,75-	2.161.648,25	52.389	743.160,00-	2.852.419-	682.757,00-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.091.510,82-	20.226.980-	16.516.400,72-	3.710.579,28	111.749	743.160,00-	4.341.990-	682.757,00-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.163,98	0	3.218,00	3.218,00	0	0,00	3.218-	0,00
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	900,00	0	2.400,00	2.400,00	2.400	0,00	0	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.063,98	0	5.618,00	5.618,00	2.400	0,00	3.218-	0,00
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.795,05-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.059,96-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	657.232,78-	416.400-	796.147,40-	379.747,40-	75.805-	523.899,15-	219.957-	177.327,00-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände	98.186,60-	183.500-	57.285,98-	126.214,02	37.000	12.800,00-	102.014-	100.000,00-
16 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	824.274,39-	599.900-	853.433,38-	253.533,38-	38.805-	536.699,15-	321.971-	277.327,00-
17 =	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	775.210,41-	599.900-	847.815,38-	247.915,38-	36.405-	536.699,15-	325.189-	277.327,00-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	45.866.721,23-	20.826.880-	17.364.216,10-	3.462.663,90	75.344	1.279.859,15-	4.667.179-	960.084,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Jahresabschluss 2021

2.2 Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.929.292,76	5.523.100	5.471.441,24	51.658,76-	48.189	0,00	99.847	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.747.777,40-	12.092.100-	12.483.775,18-	391.675,18-	24.583-	2.200,00-	364.893	166.800,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.818.484,64-	6.569.000-	7.012.333,94-	443.333,94-	23.606	2.200,00-	464.740	166.800,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	285.452,00	445.250	95.250,00	350.000,00-	0	0,00	350.000	115.000,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.200,00	0	11.177,00	11.177,00	9.377	0,00	1.800-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	292.652,00	445.250	106.427,00	338.823,00-	9.377	0,00	348.200	115.000,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.356.063,09-	1.130.000-	451.103,72-	678.896,28	130.000	246.266,98-	795.163-	780.249,34-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.139.252,72-	509.600-	330.991,17-	178.608,83	320.330-	1.134.867,40-	1.633.806-	1.589.852,94-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.495.315,81-	1.639.600-	782.094,89-	857.505,11	190.330-	1.381.134,38-	2.428.970-	2.370.102,28-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.202.663,81-	1.194.350-	675.667,89-	518.682,11	180.953-	1.381.134,38-	2.080.770-	2.255.102,28-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	9.021.148,45-	7.763.350-	7.688.001,83-	75.348,17	157.347-	1.383.334,38-	1.616.030-	2.421.902,28-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

2.3 Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.150.402,78	7.768.700	7.862.818,67	94.118,67	1.276.031	0,00	1.181.912	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.879.426,68-	9.048.700-	8.574.250,48-	474.449,52	835.109-	816.600,00-	2.126.159-	1.019.377,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.976,10	1.280.000-	711.431,81-	568.568,19	440.922	816.600,00-	944.246-	1.019.377,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	841.949,00	5.010.300	2.215.391,58	2.794.908,42-	170.143	0,00	2.965.051	1.947.400,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	890,00	890,00	0	0,00	890-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	841.949,00	5.010.300	2.216.281,58	2.794.018,42-	170.143	0,00	2.964.161	1.947.400,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.396.670,92-	10.070.000-	8.442.054,87-	1.627.945,13	1.327.993-	4.729.755,09-	7.685.693-	7.146.677,81-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.153,38-	346.200-	678.509,94-	332.309,94-	316.154-	284.400,00-	268.244-	315.900,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände	0,00	0	16.756,32-	16.756,32-	4.165-	0,00	12.591	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.725.824,30-	10.416.200-	9.137.321,13-	1.278.878,87	1.648.312-	5.014.155,09-	7.941.345-	7.462.577,81-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.883.875,30-	5.405.900-	6.921.039,55-	1.515.139,55-	1.478.169-	5.014.155,09-	4.977.185-	5.515.177,81-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	4.612.899,20-	6.685.900-	7.632.471,36-	946.571,36-	1.037.247-	5.830.755,09-	5.921.431-	6.534.554,81-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

2.4 Teilhaushalt 4: Kultur

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.616.552,13	4.283.790	4.019.661,87	264.128,13-	49.296	0,00	313.424	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.477.983,75-	18.158.230-	16.652.422,75-	1.505.807,25	24.751-	79.163,27-	1.609.721-	250.898,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.861.431,62-	13.874.440-	12.632.760,88-	1.241.679,12	24.545	79.163,27-	1.296.297-	250.898,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.636,08	0	27.938,15	27.938,15	9.583	0,00	18.355-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.131,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.767,08	0	27.938,15	27.938,15	9.583	0,00	18.355-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.766,05-	0	13.520,42-	13.520,42-	16.464	20.000,00-	9.984	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	187.584,87-	93.000-	146.545,10-	53.545,10-	48.100-	58.689,83-	53.245-	26.500,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	38.750,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	7.099,24-	0	7.709,77-	7.709,77-	28.320-	0,00	20.610-	13.100,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	321.200,16-	93.000-	167.775,29-	74.775,29-	59.956-	78.689,83-	63.870-	39.600,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	288.433,08-	93.000-	139.837,14-	46.837,14-	50.373-	78.689,83-	82.226-	39.600,00-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	14.149.864,70-	13.967.440-	12.772.598,02-	1.194.841,98	25.828-	157.853,10-	1.378.523-	290.498,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

2.5 Teilhaushalt 5: Soziale Hilfen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.150.009,60	2.060.840	1.958.405,88	102.434,12-	69.750	0,00	172.184	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.657.022,61-	7.327.990-	6.642.786,32-	685.203,68	33.476-	436.846,78-	1.155.526-	58.366,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.507.013,01-	5.267.150-	4.684.380,44-	582.769,56	36.274	436.846,78-	983.342-	58.366,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.180,00	0	1.953,13	1.953,13	0	0,00	1.953-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.180,00	0	1.953,13	1.953,13	0	0,00	1.953-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.914,29-	2.300-	25.865,98-	23.565,98-	17.447-	0,00	6.119	2.300,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.914,29-	2.300-	25.865,98-	23.565,98-	17.447-	0,00	6.119	2.300,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	7.734,29-	2.300-	23.912,85-	21.612,85-	17.447-	0,00	4.166	2.300,00-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	4.514.747,30-	5.269.450-	4.708.293,29-	561.156,71	18.827	436.846,78-	979.176-	60.666,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

2.6 Teilhaushalt 6: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.841.709,02	39.089.900	34.899.288,55	4.190.611,45-	317.754	0,00	4.508.365	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.349.940,34-	62.526.570-	59.550.765,87-	2.975.804,13	614.544-	208.499,74-	3.798.848-	573.355,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.508.231,32-	23.436.670-	24.651.477,32-	1.214.807,32-	296.790-	208.499,74-	709.518	573.355,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	172.510,50	512.500	163.040,33	349.459,67-	680	0,00	350.140	350.140,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	233,67	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	172.744,17	512.500	163.040,33	349.459,67-	680	0,00	350.140	350.140,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.716.436,41-	3.010.000-	1.761.525,38-	1.248.474,62	280.000-	153.563,58-	1.682.038-	1.689.396,23-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	114.341,66-	419.200-	58.453,44-	360.746,56	3.162	98.820,11-	456.405-	442.480,50-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	2.430.104,44-	485.900-	576.082,40-	90.182,40-	16.652-	622.008,64-	548.478-	421.935,60-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.260.882,51-	3.915.100-	2.396.061,22-	1.519.038,78	293.490-	874.392,33-	2.686.921-	2.553.812,33-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.088.138,34-	3.402.600-	2.233.020,89-	1.169.579,11	292.810-	874.392,33-	2.336.781-	2.203.672,33-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	30.596.369,66-	26.839.270-	26.884.498,21-	45.228,21-	589.600-	1.082.892,07-	1.627.264-	2.777.027,33-

¹⁾ Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

²⁾ Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

⁴⁾ Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

2.7 Teilhaushalt 7: Gesundheitsdienste, Sport und Bäder

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307.233,90	1.331.000	1.237.176,07	93.823,93-	0	0,00	93.824	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.006.210,49-	5.369.830-	4.832.945,32-	536.884,68	412.250-	50.000,00-	999.135-	168.200,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.698.976,59-	4.038.830-	3.595.769,25-	443.060,75	412.250-	50.000,00-	905.311-	168.200,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	210.000	0,00	210.000,00-	0	0,00	210.000	210.000,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	2.727,31	2.727,31	0	0,00	2.727-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	210.000	2.727,31	207.272,69-	0	0,00	207.273	210.000,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.539,04-	1.250.000-	136.588,23-	1.113.411,77	500.000	499.400,00-	1.112.812-	487.811,60-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.527,19-	43.000-	114.503,51-	71.503,51-	36.000-	90.300,00-	54.796-	36.000,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	255.063,00-	135.900-	134.754,00-	1.146,00	0	0,00	1.146-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	326.129,23-	1.428.900-	385.845,74-	1.043.054,26	464.000	589.700,00-	1.168.754-	523.811,60-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	326.129,23-	1.218.900-	383.118,43-	835.781,57	464.000	589.700,00-	961.482-	313.811,60-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	4.025.105,82-	5.257.730-	3.978.887,68-	1.278.842,32	51.750	639.700,00-	1.866.792-	482.011,60-

¹⁾ Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

²⁾ Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

⁴⁾ Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

2.8 Teilhaushalt 8: Städtebauliche Planung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.775.433,87	8.893.800	6.656.304,00	2.237.496,00-	1.899.168	0,00	4.136.664	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.960.596,95-	10.747.950-	12.126.142,95-	1.378.192,95-	1.827.238-	733.168,10-	1.182.213-	480.952,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.185.163,08-	1.854.150-	5.469.838,95-	3.615.688,95-	71.929	733.168,10-	2.954.450	480.952,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.220.735,00	1.171.700	749.193,80	422.506,20-	6.858	0,00	429.364	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	553.675,06	530.000	510.440,07	19.559,93-	0	0,00	19.560	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.774.410,06	1.701.700	1.259.633,87	442.066,13-	6.858	0,00	448.924	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	70.000-	0,00	70.000,00	0	0,00	70.000-	70.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.600.914,73-	1.940.000-	1.958.308,66-	18.308,66-	762.757	2.815.289,72-	2.034.224-	933.073,71-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	8.543,07-	8.543,07-	8.544-	0,00	1-	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	467.937,00-	280.000-	222.162,00-	57.838,00	11.035	179.263,00-	226.066-	89.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände	2.380,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.071.231,73-	2.290.000-	2.189.013,73-	100.986,27	765.247	2.994.552,72-	2.330.292-	1.092.073,71-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.296.821,67-	588.300-	929.379,86-	341.079,86-	772.105	2.994.552,72-	1.881.367-	1.092.073,71-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	5.481.984,75-	2.442.450-	6.399.218,81-	3.956.768,81-	844.035	3.727.720,82-	1.073.083	1.573.025,71-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Jahresabschluss 2021

2.9 Teilhaushalt 9: Tiefbau

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.339.935,36	7.717.130	6.849.410,13	867.719,87-	32.018	0,00	899.738	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.204.003,26-	16.211.950-	15.494.128,50-	717.821,50	114.112-	423.600,00-	1.255.533-	561.281,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.864.067,90-	8.494.820-	8.644.718,37-	149.898,37-	82.094-	423.600,00-	355.795-	561.281,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	196.045,01	701.800	579.571,77	122.228,23-	164.700	0,00	286.928	46.840,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	71.029,50	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	100.000	748,57	99.251,43-	0	0,00	99.251	100.000,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.074,51	801.800	580.320,34	221.479,66-	164.700	0,00	386.180	146.840,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.657.586,44-	4.802.000-	2.897.223,30-	1.904.776,70	484.661	4.261.814,27-	5.681.930-	5.157.819,07-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.680,08-	4.000-	5.737,81-	1.737,81-	7.049-	0,00	5.311-	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	1.000,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.678.266,52-	4.806.000-	2.902.961,11-	1.903.038,89	477.612	4.261.814,27-	5.687.242-	5.157.819,07-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.411.192,01-	4.004.200-	2.322.640,77-	1.681.559,23	642.312	4.261.814,27-	5.301.062-	5.010.979,07-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	12.275.259,91-	12.499.020-	10.967.359,14-	1.531.660,86	560.218	4.685.414,27-	5.656.857-	5.572.260,07-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

Jahresabschluss 2021

2.10 Teilhaushalt 10: Hochbau- und Liegenschaften

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.638.029,11	4.585.050	4.611.132,31	26.082,31	33.335	0,00	7.252	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.848.865,51-	17.428.550-	16.875.439,05-	553.110,95	201.314-	582.500,00-	1.336.924-	162.400,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.210.836,40-	12.843.500-	12.264.306,74-	579.193,26	167.979-	582.500,00-	1.329.672-	162.400,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.657,03	0	10.697,90	10.697,90	0	0,00	10.698-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.401.740,60	5.000.000	6.904.576,24	1.904.576,24	0	0,00	1.904.576-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.479.397,63	5.000.000	6.915.274,14	1.915.274,14	0	0,00	1.915.274-	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.096.194,46-	2.050.000-	4.956.546,26-	2.906.546,26-	2.329.115-	2.980.000,00-	2.402.569-	1.000.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.163,44-	190.000-	127.042,98-	62.957,02	12.179	108.000,00-	158.778-	158.735,19-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.630,68-	30.000-	2.799,24-	27.200,76	10.260-	10.400,00-	47.861-	41.250,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	28.158,88-	0	1.740,00-	1.740,00-	1.740-	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.200.147,46-	2.270.000-	5.088.128,48-	2.818.128,48-	2.328.936-	3.098.400,00-	2.609.208-	1.199.985,19-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.720.749,83-	2.730.000	1.827.145,66	902.854,34-	2.328.936-	3.098.400,00-	4.524.482-	1.199.985,19-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	14.931.586,23-	10.113.500-	10.437.161,08-	323.661,08-	2.496.915-	3.680.900,00-	5.854.154-	1.362.385,19-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

2.11 Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.542.201,04	2.812.600	2.322.752,67	489.847,33-	20.900	0,00	510.747	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.294.613,21-	7.123.250-	7.048.307,64-	74.942,36	73.520-	3.553.555,88-	3.702.018-	3.140.185,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.752.412,17-	4.310.650-	4.725.554,97-	414.904,97-	52.620-	3.553.555,88-	3.191.271-	3.140.185,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	106.600	0,00	106.600,00-	0	0,00	106.600	106.575,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	50,00	50,00	0	0,00	50-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	106.600	50,00	106.550,00-	0	0,00	106.550	106.575,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	206.387,99-	425.000-	924.132,97-	499.132,97-	0	627.737,04-	128.604-	131.533,02-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	138.312,76-	128.312,76-	34.654-	100.000,00-	6.341-	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.889.400,00-	2.885.000-	2.722.000,00-	163.000,00	0	625.000,00-	788.000-	788.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.095.787,99-	3.320.000-	3.784.445,73-	464.445,73-	34.654-	1.352.737,04-	922.945-	919.533,02-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.095.787,99-	3.213.400-	3.784.395,73-	570.995,73-	34.654-	1.352.737,04-	816.395-	812.958,02-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	4.848.200,16-	7.524.050-	8.509.950,70-	985.900,70-	87.274-	4.906.292,92-	4.007.666-	3.953.143,02-

¹⁾ Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

²⁾ Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

⁴⁾ Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

Jahresabschluss 2021

2.12 Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR 1	Fortgesch- riebener Ansatz 2021 EUR 2 ¹⁾	Ergebnis 2021 EUR 3	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5 ²⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung aus 2020 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7 ³⁾	Ermächtig- ungsüber- tragung nach 2022 EUR 8 ⁴⁾
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.445.707,55	182.078.340	198.843.960,94	16.765.620,94	2.951.652	0,00	13.813.969-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.002.598,57-	83.228.900-	87.183.679,91-	3.954.779,91-	4.394.502-	0,00	439.723-	28.000,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.443.108,98	98.849.440	111.660.281,03	12.810.841,03	1.442.850-	0,00	14.253.691-	28.000,00-
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	1.718.200	1.729.502,20	11.302,20	0	0,00	11.302-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.718.200	1.729.502,20	11.302,20	0	0,00	11.302-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	20.000-	0,00	20.000,00	0	0,00	20.000-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0,00	20.000,00	0	0,00	20.000-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	1.698.200	1.729.502,20	31.302,20	0	0,00	31.302-	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf	145.443.108,98	100.547.640	113.389.783,23	12.842.143,23	1.442.850-	0,00	14.284.993-	28.000,00-

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

2) Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

SAP Stand 14.05.2025

III. Bilanz Stadt Konstanz zum 31.12.2021

Aktivseite	2021	2020
	EUR	EUR
1. Vermögen	760.812.677,89	745.607.481,28
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	208.194,61	259.724,05
1.2 Sachvermögen	573.779.064,08	566.219.381,58
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	94.930.352,84	92.099.586,74
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	211.521.637,36	213.894.922,84
1.2.3 Infrastrukturvermögen	214.668.363,11	213.544.656,93
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.342.750,62	1.234.176,99
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	18.130.281,31	18.168.180,68
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.851.856,87	4.388.878,24
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.796.210,55	4.457.344,75
1.2.8 Vorräte	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	23.537.611,42	18.431.634,41
1.3 Finanzvermögen	186.825.419,20	179.128.375,65
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	65.073.777,15	62.351.777,15
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunale	240.708,89	240.758,89
1.3.3 Sondervermögen	17.398.807,70	17.398.807,70
1.3.4 Ausleihungen	12.844.438,85	15.105.804,25
1.3.5 Wertpapiere	27.035.307,20	32.132.695,42
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. Transferleistungen *)	16.594.125,18	14.674.038,19
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	12.459.448,30	10.892.445,28
1.3.8 Liquide Mittel	35.178.805,93	26.332.048,77
2. Abgrenzungsposten	19.956.559,61	18.840.661,38
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	994.963,24	997.413,74
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	18.959.567,29	17.842.355,72
2.3 Verrechnungs-; Zwischenkonten	2.029,08	891,92
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
Bilanzsumme	780.769.237,50	764.448.142,66

*) 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

10.695.583,64 EUR

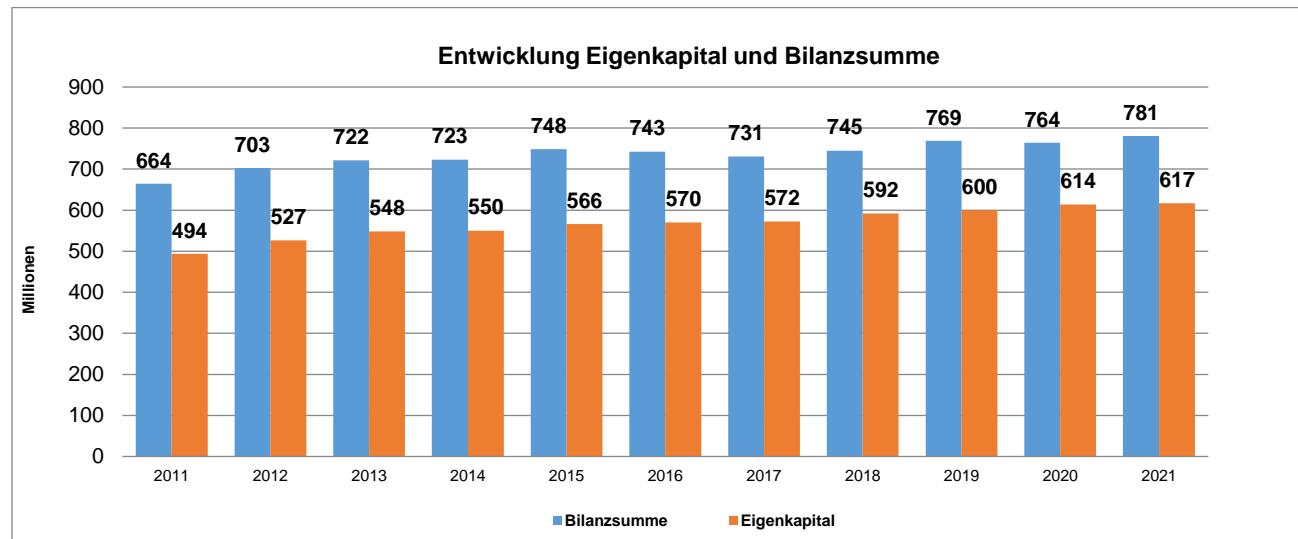
*) 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

3.978.454,55 EUR

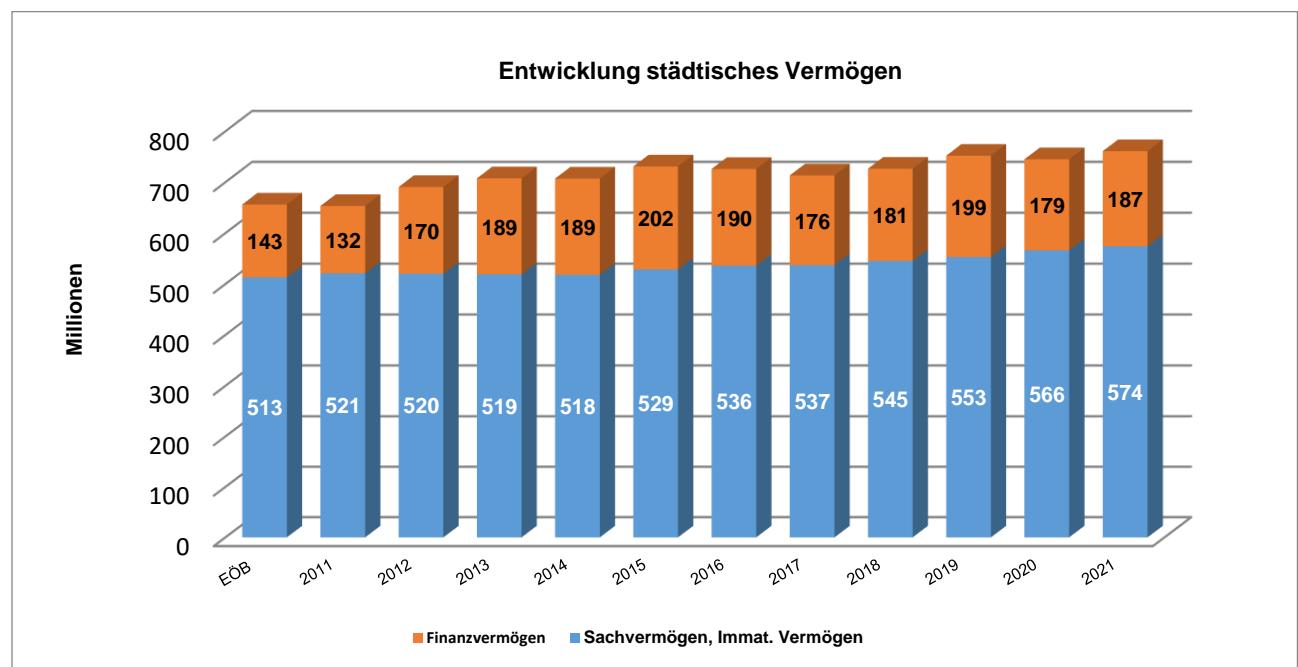
Passivseite	2021	2020
	EUR	EUR
1. Eigenkapital	616.858.036,38	614.011.755,26
1.1 Basiskapital	491.586.237,26	490.524.137,26
1.2 Rücklagen	125.271.799,12	123.487.618,00
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	113.171.630,83	116.890.614,07
- davon Rücklagen a. Überschüssen d. ord. Ergebnisses	112.784.630,83	116.503.614,07
- davon Rücklagen für bestimmte Zwecke	387.000,00	387.000,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	10.451.861,09	4.851.308,51
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	1.648.307,20	1.745.695,42
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	95.049.815,24	95.073.814,77
2.1 für Investitionszuweisungen	59.172.160,96	57.706.476,08
2.2 für Investitionsbeiträge	19.480.914,26	18.372.884,32
2.3 für Sonstiges	16.396.740,02	18.994.454,37
3. Rückstellungen	8.302.835,68	2.928.764,52
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	2.850.438,54	2.450.050,99
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	522.397,14	478.713,53
3.7 Sonstige Rückstellungen	4.930.000,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	58.905.541,29	50.982.939,59
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	22.076.593,82	20.554.936,65
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufn.wirtschaftl. gleichkommen	265.549,60	294.664,72
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.988.960,43	5.011.168,38
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	29.574.437,44	25.122.169,84
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.653.008,91	1.450.868,52
Bilanzsumme	780.769.237,50	764.448.142,66

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 31.12.2020 zu Bilanzstichtag 31.12.2021 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 31.12.2021 bei 79 %.



Das Anlagevermögen der Stadt hat sich seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 um rund 61,00 Mio. Euro und das Finanzvermögen um 43,90 Mio. Euro erhöht.



2. Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre

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

Für die Stadt Konstanz ergeben sich zum 31.12.2021 für künftige Haushaltjahre folgende Vorbelastungen:

- **Verpflichtungen aus Bürgschaften¹:** **72,8 Mio. € (8.1)**
- **Verpflichtungen aus Gewährträgerschaften (geschätzt)²:** **95,2 Mio. € (8.2)**
- **In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen³:** **3,8 Mio. € (8.3)**
- Hinsichtlich der Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts wird auf Gliederungspunkt 8.4 bzw. Anlage 7 verwiesen.

¹ Siehe auch detaillierte Zusammenstellung unter Gliederungspunkt 8.1 des Anhangs.

² Siehe auch detaillierte Zusammenstellung unter Gliederungspunkt 8.2 des Anhangs.

³ Siehe auch detaillierte Zusammenstellung in Anlage 6.

IV. Rechenschaftsbericht 2021

1. Verlauf der Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Lage der Stadt

Der Entwurf des Einzelhaushalts 2021 wurde am 19.01.2021 in den Haupt- und Finanzausschuss eingebracht und in der Folge beraten. Der Gemeinderat hat am 11.03.2021 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 beraten und beschlossen.

Das Regierungspräsidium Freiburg hat mit Entscheidung vom 05.05.2021 die Gesetzmäßigkeit bestätigt und die genehmigungspflichtigen Bestandteile genehmigt.

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

Ergebnisrechnung

	Plan	Ergebnis	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	-16,95 Mio. €	-3,718 Mio. €	+13,23 Mio. €
Sonderergebnis	0 €	5,6 Mio. €	+5,6 Mio. €
Gesamtergebnis	-16,95 Mio. €	1,88 Mio. €	+18,83 Mio. €

Finanzrechnung

	Plan	Ergebnis	Abweichung
Zahlungsmittelbedarf/-überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3,35 Mio. €	10,75 Mio. €	+14,1 Mio. €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-15,29 Mio. €	-14,7 Mio. €	+0,59 Mio. €
Finanzierungsmittelbedarf	-18,64 Mio. €	-3,95 Mio. €	+14,69 Mio. €

Kredite

Kreditaufnahme	4,35 Mio. €
- davon Neuaufnahme	3 Mio. €
- davon Umschuldung	1,35 Mio. €
Kredittilgung	-2,83 Mio. €
Nettöneuverschuldung	1,52 Mio. €

2. Zusammenfassende Darstellung der Gesamtergebnisrechnung

Beim Vergleich des Gesamtergebnisses 2021 mit den Vorjahren ergibt sich folgendes Bild:

	2017	2018	2019	2020	2021
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Ordentliches Ergebnis	+1.264.782,39	+19.668.410,38	+6.221.235,37	+11.571.945,10	-3.718.983,24
Sonderergebnis	+217.390,08	+124.364,76	+2.093.410,64	+2.283.726,42	+5.600.552,58
Gesamtergebnis	+1.482.172,47	+19.792.775,14	+8.314.646,01	+13.855.671,52	+1.881.569,34

Das Gesamtergebnis 2021 fällt positiv aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat es sich jedoch deutlich verschlechtert.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz ergibt sich aus Mehreinnahmen aus Steuern, insbesondere der Gewerbesteuer von rd. 8,1 Mio. €, sowie aus höheren Schlüsselzuweisungen.

Die grundsätzliche Zielsetzung des NKHR, nämlich den Ressourcenverzehr einer Periode durch Erträge in derselben Periode wieder zu erwirtschaften, wurde mit dem Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in 2021 nicht erreicht.

Für den Ausgleich des Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis von -3.718.983,24 € werden Mittel der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

Der Überschuss beim Sonderergebnis von +5.600.552,58 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge liegen mit einem Ergebnis in Höhe von 289.336.158,75 € um 16.895.758,75 € über dem geplanten Ansatz von 272.440.400,00 €.

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

Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	114.801.500,00 €	123.262.228,13 €	8.460.728,13 €

davon entfallen auf:

Gewerbesteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30130000	35.000.000,00 €	43.121.954,14 €	8.121.954,14 €

Erläuterung:

Die Verbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert insbesondere aus einigen größeren Nachzahlungen zum Jahresende, die nicht vorhersehbar waren.

Rückstellung Gewerbesteuerrückzahlung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30130001	- € -	925.000,00 €	- 925.000,00 €

Erläuterung:

Für drohende Gewerbesteuerrückzahlungen wurde im Jahr 2021 eine Rückstellung in Höhe von 925.000 € gebildet. Anlass hierfür war eine Information durch die Finanzverwaltung, wonach Fälle mit hoher Rückzahlungswahrscheinlichkeit bekannt wurden. Um diese periodengerecht im Jahr 2021 abzubilden, wurde vom Gemeinderat die Bildung einer Wahlrückstellung beschlossen (siehe SV 2022-2169). Die Rückstellung wirkt als negativer Ertrag ergebnismindernd.

Gemeindeanteil Einkommensteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30210000	50.215.300,00 €	52.486.710,48 €	2.271.410,48 €

Erläuterung:

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegen konjunkturbedingt über dem Planansatz.

Jahresabschluss 2021

Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30220000	7.261.400,00 €	7.712.826,67 €	451.426,67 €

Erläuterung:

Auch der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer verbessert sich konjunkturbedingt gegenüber dem Ansatz.

Vergnügungssteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30310000	2.500.000,00 €	739.759,37 €	- 1.760.240,63 €

Erläuterung:

Aufgrund der pandemiebedingten Schließungen von Vergnügungs- und Gaststätten liegen die Erträge, wie bereits im Vorjahr, deutlich unter dem Planansatz.

Zweitwohnungssteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 30340000	1.450.000,00 €	1.802.996,51 €	352.996,51 €

Erläuterung:

Die Zahl der gehaltenen Zweitwohnungen ist trotz der Pandemie höher als erwartet, sodass es bei der Zweitwohnungssteuer zu Mehreinnahmen kommt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.955.850,00 €	106.685.773,55 €	11.729.923,55 €

davon entfallen auf:

Schlüsselzuweisungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31110000	52.796.300,00 €	58.708.125,22 €	5.911.825,22 €

Erläuterung:

Die Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen resultieren insbesondere aus dem „Kommunalpaket 2021“ des Landes zur Stabilisierung der kommunalen Haushalte. Unter anderem wurde dabei der Grundkopfbetrag erhöht, was bei der Planung noch nicht bekannt war. Zudem führen geringfügige Einwohnerzuwächse zu weiteren Mehrerträgen.

Investitionspauschale	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31110005	6.601.200,00 €	8.309.586,20 €	1.708.386,20 €

Erläuterung:

Auch bei der Investitionspauschale kommt es zu Mehrerträgen, da das Land zum Jahresende die Kopfpauschale erhöht hat.

Jahresabschluss 2021

Sonstige allg. Zuweisungen Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31310000	963.900,00 €	3.260.817,72 €	2.296.917,72 €

Erläuterung:

Bei den Mehrerträgen handelt es sich insbesondere um die Zuwendung aus dem ÖPNV-Rettungsschirm in Höhe von rd. 2,20 Mio. €. Diese wurde in voller Höhe an die Stadtwerke Konstanz GmbH weitergeleitet und ist damit haushaltsneutral. Zudem hat die Stadt rd. 65.000 € für Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie erhalten.

Zuweis. lfd. Zwecke Bund	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31400000	- €	171.526,00 €	171.526,00 €

Erläuterung:

Die Erträge resultieren aus nicht eingeplanten Zuschüssen insbesondere in den Bereichen Digitalisierung, Integration und Sanierungsmaßnahmen.

Zuwendung Wettbewerb "Zukunftsstadt"	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31400501	247.000,00 €	408.499,67 €	161.499,67 €

Erläuterung:

Für das Projekt „Zukunftsstadt Konstanz“ konnten im Jahr 2021 mehr Bundesmittel abgerufen werden als bei der Planung angenommen wurde.

Zuweis. lfd. Zwecke Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31410000	2.541.850 €	3.176.951,38 €	635.101,38 €

Erläuterung:

Die Mehrerträge resultieren insbesondere aus der Beteiligung des Landes an den pandemiebedingten Einnahmeausfällen an Kindertagesstätten und Schulen (rd. 531.000 €). Ein Teil dieser Mittel wurde an die freien Träger weitergeleitet (siehe Konto 43120000). Zudem hat die Stadt für den Bereich der Kindertagespflege einen Zuschuss in Höhe von rd. 131.000 € erhalten.

Zusätzliche Förderung Digitalisierung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31410203	- €	523.267,13 €	523.267,13 €

Erläuterung:

Im Rahmen einer Zusatzförderung beim Digitalpakt an Schulen erhält die Stadt rd. 334.700 € für die leihweise Ausstattung von Lehrkräften mit digitalen Endgeräten. Weitere rd. 198.000 € stammen aus dem Förderprogramm „Unterstützung der Schulen“ für pandemiebedingte Sonderausgaben.

Jahresabschluss 2021

Zuweisung Ifd. Zwecke übr.Bereich	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 31480000	120.300,00 €	274.400,07 €	154.100,07 €

Erläuterung:

Verschiedene Projektförderungen führen in diesem Bereich zu Mehrerträgen von rd. 154.000 €.

Aufgelöste Investitionszuwendungen / -beiträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.226.100,00 €	3.965.126,08 €	739.026,08 €

Erläuterung:

Bei dieser Position handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuwendungen und -beiträge, die die Stadt erhalten hat. Ursache für die überplanmäßigen Erträge ist, dass Zuwendungen von Anlagen im Bau f. Sonderposten umgebucht werden konnten, da die dazugehörigen Baumaßnahmen in 2021 fertiggestellt worden sind.

Sonstige Transfererträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Sonstige Transfererträge	14.799.000,00 €	13.250.094,41 €	- 1.548.905,59 €

Erläuterung:

Neben Ersätzen von Dritten für Sozialleistungen sind in dieser Einnahmeposition auch die Netto-Erstattungen des Landkreises für die Stadt Konstanz als Träger der öffentlichen Jugendhilfe enthalten. Den Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen gegenüber (Konten 4331*-4332*), welche ebenfalls deutlich unter dem Planansatz liegen.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Entgelte	12.850.050,00 €	10.938.453,25 €	- 1.911.596,75 €

davon entfallen auf:

Verwaltungsgebühren	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33110000	1.599.000,00 €	1.831.300,32 €	232.300,32 €

Erläuterung:

Die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren sind insbesondere auf höhere Gebühreneinnahmen aus Baugenehmigungen zurückzuführen (+ rd. 203.000 €).

Jahresabschluss 2021

Elternbeiträge Kinder Ü3	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210011	1.046.500,00 €	606.061,47 €	- 440.438,53 €

Erläuterung:

Aufgrund der pandemiebedingten Schließungen der Kindertagesstätten entgingen der Stadt auch im Jahr 2021 wieder Einnahmen aus Elternbeiträgen. Die Ausfälle wurden durch das Land kompensiert (siehe Konto 31410000).

Ein weiterer Grund für die Mindererträge ist die Verbuchung der Einnahmen aus dem Mittagessen auf einem separaten Konto (33210111), wohingegen der Ansatz in dieser Position eingeplant ist.

Verkehrsrechtliche Entscheidungen / Sondernutzungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210012	700.000,00 €	947.256,88 €	247.256,88 €

Erläuterung:

Nachdem es im verkehrsrechtlichen Bereich im Vorjahr pandemiebedingt zu Einnahmeausfällen kam, wurden in diesem Jahr Mehreinnahmen von rd. 247.000 € verzeichnet. Der Planansatz war an das Ergebnis des Vorjahres angepasst worden.

Tageseinnahmen Theater	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210022	695.000,00 €	245.522,70 €	- 449.477,30 €

Erläuterung:

Auch im Jahr 2021 kam es beim Theater pandemiebedingt wieder zu Einnahmeausfällen.

Parkplatzbewirtschaftung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210040	2.027.000,00 €	1.353.455,58 €	- 673.544,42 €

Erläuterung:

Bei den Parkgebühren kam es wieder zu pandemiebedingten Einnahmeausfällen.

Kita Essensgeld Ü3	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33210111	- €	295.666,34 €	295.666,34 €

Erläuterung:

Die Einnahmen aus dem Essensgeld sind bei den Elternbeiträgen eingeplant, wurden aber separat verbucht (siehe Konto 33210011).

Elternbeiträge Kinder U3	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 33220011	382.150,00 €	216.992,21 €	- 165.157,79 €

Erläuterung:

Jahresabschluss 2021

Aufgrund der pandemiebedingten Schließungen der Kindertagesstätten entgingen der Stadt auch im Jahr 2021 wieder Einnahmen aus Elternbeiträgen. Die Ausfälle wurden durch das Land kompensiert (siehe Konto 31410000).

Ein weiterer Grund für die Mindererträge ist die Verbuchung der Einnahmen aus dem Mittagessen auf einem separaten Konto (33220111), wohingegen der Ansatz in dieser Position eingeplant ist.

Kurtaxe	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 33610009, 33610010, 33610020	1.900.000,00 €	1.475.950,55 €	- 424.049,45 €

Erläuterung:

Aufgrund der pandemiebedingten Schließungen der Beherbergungsbetriebe liegt das Aufkommen aus der Kurtaxe deutlich unter den Planwerten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.461.070,00 €	7.037.620,26 €	- 423.449,74 €

davon entfallen auf:

Mieten und Pachten für unbewegliches Vermögen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34110010	4.105.400,00 €	3.936.451,75 €	- 168.948,25 €

Erläuterung:

Die Erträge aus Mieten und Pachten liegen insbesondere bei der Tiefgarage am Augustinerplatz (rd. -203.000 €) sowie beim Konzil (rd. -126.000 €) unter dem Planansatz. Hierfür sind vor allem die Erstattungen der Pachtabrechnungen des Jahres 2020 ausschlaggebend, die im Jahr 2021 verbucht wurden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.903.050,00 €	10.863.086,46 €	- 3.039.963,54 €

davon entfallen auf:

Erstattungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34810000	152.000,00 €	573.341,67 €	421.341,67 €

Erläuterung:

Für die Umsetzung einer Teststrategie an den Schulen hat die Stadt eine Kostenerstattung von rd. 573.000 € erhalten. Der Planansatz von 152.000 € bezieht sich auf die Erstattung der Wahlkosten, welche aber auf einem separaten Konto verbucht wurden (siehe Konto 34810060).

Jahresabschluss 2021

Zuschuss Jugendsozialarbeit an Schulen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34810030	260.000,00 €	- 695,83 €	- 260.695,83 €

Erläuterung:

Bei dieser Position handelt es sich um die Personalkostenerstattung für den Bereich der Jugendsozialarbeit an Schulen durch den Landkreis. Da sich die Endabrechnung ins Folgejahr verschiebt, sind im Jahr 2021 keine Erträge verzeichnet. Die negativen Erträge ergeben sich aus einem Änderungsbescheid.

Wahlkostenerstattungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34810060	- €	207.817,77 €	207.817,77 €

Erläuterung:

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bundes- und Landtagswahl erhält die Stadt eine Kostenerstattung von rd. 208.000 €. Der Ansatz in Höhe von 152.000 € ist auf dem Konto 34810000 veranschlagt.

Nettoerstattungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34810120	1.190.000,00 €	984.956,11 €	- 205.043,89 €

Erläuterung:

Bei dieser Position handelt es sich um die Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschussleistungen. Der Position stehen Aufwendungen gegenüber (Konto 43310120).

Personal- und Verwaltungskosten-erstattung Landkreis	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34820010	3.183.300,00 €	2.890.782,87 €	- 292.517,13 €

Erläuterung:

Hierbei handelt es sich insbesondere um Personalkostenerstattungen des Landkreises für den Sozial- und Jugendhilfebereich, die mit den entstandenen Aufwendungen korrelieren. Da die Endabrechnungen zum Teil erst im Folgejahr stattfinden, kommt es im Rechnungsjahr zu Mindererträgen.

Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34840000	- €	238.184,90 €	238.184,90 €

Erläuterung:

Hierbei handelt es sich um Erstattungen für Kurzarbeit, insbesondere beim Theater und bei den Bäderbetrieben.

Erstattungen U2-Umlage gem. AAG	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34840010	200.000,00 €	420.877,60 €	220.877,60 €

Jahresabschluss 2021

Erläuterung:

Die Erstattung von Arbeitgeberaufwendungen für Entgeltfortzahlungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz (AAG) waren in 2021 höher als in der Planung angenommen.

Erstattungen von verbundenen Unternehmen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34850000	3.246.300,00 €	266.846,43 €	- 2.979.453,57 €

Erläuterung:

In dieser Position war unter anderem die Kostenerstattung der Sonderrechnung Hafner an den Kernhaushalt mit 3,085 Mio. € veranschlagt. Aufgrund von Verzögerungen bei der Eröffnung der Sonderrechnung verschiebt sich diese ins Folgejahr.

Personalkostenerstattungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34850025	1.821.500,00 €	809.017,01 €	- 1.012.482,99 €

Erläuterung:

Auch die Erstattung der vom Kernhaushalt getragenen Personalaufwendungen für die Sonderrechnung Hafner verschiebt sich damit ins Folgejahr. Hierfür waren 861.500 € veranschlagt.

Zudem gab es bei den Kostenerstattungen der Bäderbetriebe Mindereinnahmen von rd. 151.000 €. Diese resultieren aus geringeren Personalaufwendungen aufgrund von Kurzarbeit.

Kostenersatz Bauleitplanung analog	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 34880085	- €	152.417,75 €	152.417,75 €

Erläuterung:

Die Kostenerstattungen für die Bauleitplanung Universität und Bückleareal wurden bereits in den Vorjahren eingeplant. Durch zeitliche Verschiebungen werden diese erst im Jahr 2021 vereinnahmt.

Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Zinsen und ähnliche Erträge	3.590.880,00 €	5.548.490,51 €	1.957.610,51 €

davon entfallen auf:

Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 36510000	2.904.400,00 €	4.187.789,75 €	1.283.389,75 €

Erläuterung:

Jahresabschluss 2021

Unter dieser Position wird der Gewinnüberschuss der WOBAK verbucht. Dieser wird allerdings nicht an den Kernhaushalt ausbezahlt, sodass ein entsprechender Posten auf der Aufwandsseite besteht (siehe Konto 43150501).

Da das Jahresergebnis 2020 der WOBAK höher ausfiel als in der Planung angenommen, kommt es hier zu einem Mehrertrag, der gleichzeitig mit einem höheren Aufwand korrespondiert. Es handelt sich also nicht um echte Mehreinnahmen.

Gewinnanteile am Eigenbetrieb TBK	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 36510010	- €	662.912,54 €	662.912,54 €

Erläuterung:

Hierbei handelt es sich um eine außerplanmäßige Gewinnausschüttung des Jahresabschlusses 2020 der Technischen Betriebe Konstanz (TBK) an den Kernhaushalt (siehe SV 2021-1778).

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 37110000	- €	1.196.324,75 €	1.196.324,75 €

Erläuterung:

Aktivierte 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 zugerechnet und erhöhen die zu aktivierenden Anschaffungs- und Herstellungskosten. Durch die Buchung eines Ertrags beim jeweils leistungserbringenden Produkt werden lediglich die dort entstandenen Aufwendungen ausgeglichen, so dass es sich um keinen echten Mehrertrag handelt.

Aktivierte Eigenleistungen werden grundsätzlich nicht im Haushalt geplant.

Sonstige ordentliche Erträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	6.852.900,00 €	6.588.961,35 €	- 263.938,65 €

davon entfallen auf:

Bußgelder	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 35610000	2.615.000,00 €	2.261.230,37 €	- 353.769,63 €

Erläuterung:

Pandemiebedingt liegen die Einnahmen aus Bußgeldern im Verkehrsbereich um rd. 434.000 € unter dem Planansatz. Dagegen kommt es bei den sonstigen Bußgeldern

Jahresabschluss 2021

aufgrund von Verstößen gegen die Corona-Verordnung zu Mehrerträgen von rd. 80.000 €.

Nachzahlungszinsen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 35620200	350.000,00 €	43.269,00 €	- 306.731,00 €

Erläuterung:

Das Aufkommen bei den Nachzahlungszinsen aus der Gewerbesteuer liegt deutlich unter dem Planansatz. Aufgrund einer Neuregelung des Zinssatzes, wurden in den Veranlagungen ab September 2021 keine Zinsberechnungen durchgeführt und erst in den Folgejahren nachgeholt. Außerdem kam es in Einzelfällen zu geminderten Nachzahlungszinsen.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen liegt mit einem Ergebnis von 293.055.141,99 € um 3.668.991,99 € über dem Planansatz in Höhe von 289.386.150,00 €.

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

Personalaufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 40*/41*	70.017.340,00 €	67.190.905,00 €	- 2.826.435,00 €

Erläuterung:

Gemäß dem Bericht über die Personalaufwendungen des Personal- und Organisationsamts zum 4. Quartal 2021 kam es zu folgenden Abweichungen:

Minderaufwendungen u.a. durch:

- Auslaufen der Entgeltzahlungen bei längerfristig erkrankten Mitarbeiter/-innen -290.000 €
- Temporäre Nichtbesetzung von Stellen -850.000 €
- Einsparung durch Nichtinanspruchnahme der 6-monatigen Starterverträge für Auszubildende -220.000 €
- Reduzierung Sozialversicherungsbeiträge durch Entgeltumwandlung -40.000 €
- Einsparung durch Kurzarbeit für die Monate Januar bis Juni im Theater, ABS, Bäderbetriebe -950.000 €
- Einsparung durch Erstattungen nach § 56 IfSG -100.000 €
- Einsparung durch Tarifabschluss TVöD mit linear 1,05%, Beamte 1,4% entgegen der ursprünglichen Planung mit jeweils 2,00% -650.000 €
- Einsparung bei den Personalnebenausgaben und den Zuschüssen zu Betriebsausflügen und Weihnachtsfeiern -100.000 €
- Einsparung bei den Freiwilligkeitsleistungen (Jobrad- und Fahrkostenzuschüsse) -160.000 €

Mehraufwendungen u.a. durch:

- Vertretungen bei Mutterschaft (dies führt zu Mehreinnahmen bei den U2 Erstattungen für Mutterschaftsgeld) + 430.000 €
- Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten +340.000 €
- Coronabedingte Home-Office Entschädigung (Januar – Juni) +45.000 €
- Mehraufwand für coronabedingte Aushilfskräfte +45.000 €

Jahresabschluss 2021

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.641.180,00 €	34.176.010,31 €	- 465.169,69 €

davon entfallen auf:

Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4211*	6.302.950,00 €	6.786.867,08 €	483.917,08 €

Erläuterung:

Bei der Bauunterhaltung führten unvorhergesehene Maßnahmen zur Überschreitung des Planansatzes. Dies waren u.a. energetische Sanierungen im Verwaltungsgebäude Laube, im Rosgartenmuseum und im Stockacker, die Fassadensanierung des Kulturzentrums sowie die Erstellung des Foyers in der Theaterwerkstatt. Zudem führten Brandschutzmaßnahmen zu weiteren Mehraufwendungen (siehe SV 2022-2051).

Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4212*	3.017.900,00 €	2.341.059,64 €	- 676.840,36 €

Erläuterung:

Die Verschiebung größerer Maßnahmen insbesondere im Bereich der Brückensanierungen in Folgejahre führt zu Einsparungen im Rechnungsjahr.

Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4222*	989.225 €	1.623.947,51 €	634.722,51 €

Erläuterung:

Die Mehraufwendungen beim Erwerb von beweglichem Vermögen unterhalb der Wertgrenze von 800 € resultieren überwiegend aus IT-Beschaffungen im Rahmen der Digitalisierung der Schulen. Diese wurden vom Land entsprechend gefördert.

Sonderreinigung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42415300	24.400,00 €	177.101,61 €	152.701,61 €

Erläuterung:

Die Reinigungskosten liegen insbesondere aufgrund von pandemiebedingten Sonderreinigungen deutlich über dem Planansatz.

OE/PE-Entwicklungsprozess	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42640020	15.000,00 €	219.420,15 €	204.420,15 €

Erläuterung:

Jahresabschluss 2021

Die Mehraufwendungen beim Organisationsentwicklungsprozess „Change 2030“ ergeben sich aus der hohen Restmittelübertragung des Vorjahrs, welche nun zum Teil im Berichtsjahr für Beratungsleistungen verausgabt wurden.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710000	700.200 €	862.472,85 €	162.272,85 €

Erläuterung:

Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen kommt es insgesamt zur Überschreitung des Planansatzes. Durch Corona-Tests an Schulen und Kitas sowie der Teststrategie und Impfungen, für welche es keinen Planansatz gab, entstanden Aufwendungen von 685.400 €. Gleichzeitig wurden in anderen Bereichen die Planansätze unterschritten.

Baulandumlegung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710100	120.000,00 €	333.567,09 €	213.567,09 €

Erläuterung:

Bei der Baulandumlegung „Paradies II“ und „Marienweg“ kam es aufgrund von Verzögerungen in 2020 zu einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 326.000 € nach 2021.

Planungskosten	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710250	262.500,00 €	481.085,00 €	218.585,00 €

Erläuterung:

Die Aufwendungen für Planungskosten liegen im Bereich der Stadtentwicklung u.a. aufgrund erhöhter Anwaltskosten im Zusammenhang mit dem Brückenquartier über dem Planansatz.

Handlungsprogramm Wohnen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710265	150.000,00 €	448.305,10 €	298.305,10 €

Erläuterung:

Die Mehraufwendungen sind insbesondere durch den Bebauungsplan Jungerhalde West und dem damit zusammenhängenden Ideenwettbewerb entstanden.

Wettbewerb "Zukunftsstadt"	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42710322	- €	486.052,76 €	486.052,76 €

Erläuterung:

Für den Wettbewerb Zukunftsstadt standen noch Restmittel aus Vorjahren in Höhe von rd. 117.000 € zur Verfügung sowie eingegangene Fördermittel in Höhe rd. 408.000 €, für die es jedoch keinen Planansatz gab.

Jahresabschluss 2021

Dokumentenmanagementssystem (DMS)	Plan	Ergebnis	Abweichung
42712003	520.000 €	191.550,61 €	- 328.449,39 €

Erläuterung:

Die Unterschreitung des Planansatzes erfolgt aufgrund von Einsparungen beim Dokumentenmanagementsystem und ausstehenden Rechnungen, die erst im Folgejahr eingehen.

Lehr- und Lernmittel	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 4274* und 4275*	1.462.700 €	1.100.781,30 €	- 361.918,70 €

Erläuterung:

Bei der Einsparung im Bereich Lehr- und Unterrichtsmaterial handelt es sich größtenteils um nicht verwendete Mittel aus den Schulbudgets, u.a. nicht stattgefunder Schwimmunterricht.

Werkverträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 42910015	673.500 €	383.678,34 €	- 289.821,66 €

Erläuterung:

Coronabedingt kam es beim Theater zu weniger Werkverträgen, so dass die Aufwendungen unter dem Planansatz liegen.

Planmäßige Abschreibungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Planmäßige Abschreibungen	16.600.000,00 €	18.038.938,29 €	1.438.938,29 €

davon entfallen auf:

Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Sonderposten	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4700* bis 4719* und 47980000	15.700.000,00 €	17.473.798,04 €	1.773.798,04 €

Erläuterung:

Die Abschreibungen liegen im Jahr 2021 rd. 1,7 Mio. € über der Planung. Dies ist insbesondere auf Sofortabschreibungen von Kosten zurückzuführen, die sich als nicht aktivierungsfähig herausgestellt haben und eigentlich als Aufwand im Ergebnishaushalt verbucht hätten werden müssen. In der Planung wurde zudem teils mit geringeren zu aktivierenden Kosten sowie mit längeren Nutzungsdauern gerechnet. Schließlich führten auch ungeplante Vermögensbeschaffungen sowie die Aktivierung von Anlagen im Bau zu überplanmäßigen Abschreibungen.

Jahresabschluss 2021

Abschreibungen auf Forderungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konten 4721* und 4722*	900.000,00 €	565.140,25 €	- 334.859,75 €

Erläuterung:

Die Abweichung bei den Abschreibungen auf Forderungen ist insbesondere aufgrund einer geringeren Pauschalwertberichtigung. Dem Planansatz von 500.000 € (siehe Konto 47220900) steht eine IST-Buchung von 197.310,50 € gegenüber (siehe Konto 47210098).

Transferaufwendungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Transferaufwendungen	147.089.960,00 €	151.474.074,56 €	4.384.114,56 €

davon entfallen auf:

Zuweisungen an Gemeinden (GV)	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43120000	- €	460.688,75 €	460.688,75 €

Erläuterung:

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Corona-bedingt entgangenen Elternbeiträgen an die freien Träger von Kindertageseinrichtungen (siehe SV 2021-1237). Die Stadt hat hierfür entsprechende Mittel vom Land erhalten, die an die freien Träger weitergeleitet wurden (siehe Konto 31410000).

Städt. Zuschüsse an Tageseinrichtungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43120301	27.035.600,00 €	24.946.449,76 €	- 2.089.150,24 €

Erläuterung:

Die Einsparungen bei den Personalkostenzuschüssen an die freien Träger von Kindertageseinrichtungen sind auf unbesetzte Stellen sowie die Corona-Pandemie zurückzuführen.

Zuschuss an die WOBAK - Gewinnverzicht	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43150501	2.904.400,00 €	4.187.049,02 €	1.282.649,02 €

Erläuterung:

Der als Zuschuss dargestellte Verzicht der Stadt auf die Ausschüttung von Gewinnen der WOBAK verringert sich um rund 1,28 Mio. € und ist als interne Verrechnung haushaltsneutral. Auf der Einnahmeseite wird ein entsprechender Ertrag dargestellt (siehe Konto 36510000).

Jahresabschluss 2021

Sozialpass/Pflegeelternpass	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43180326	600.000,00 €	366.880,83 €	- 233.119,17 €

Erläuterung:

Coronabedingt reduzierten sich die Freiwilligkeitsleistungen im Rahmen des Sozialpasses.

Sozialleistung an natürliche Personen in und außerhalb Einrichtung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43310000, 4332000	13.474.000,00 €	12.088.885,35 €	- 1.385.114,85 €

Erläuterung:

Die Sozialleistungen an natürliche Personen in und außerhalb von Einrichtungen fielen geringer aus als bei der Planung angenommen. Den Aufwendungen stehen entsprechende Transfererträge gegenüber.

UMA Soz. Leistungen an natürliche Personen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43320651	- €	240.131,77 €	240.131,77 €

Erläuterung:

Den Aufwendungen stehen Erstattungen in gleicher Höhe gegenüber (Konto 32910630).

Gewerbesteuerumlage	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43410000	3.141.000,00 €	3.691.060,67 €	550.060,67 €

Erläuterung:

Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit den Gewerbesteuererträgen. Aufgrund steigender Einnahmen erhöht sich die Umlage um 550.060,67 €.

Allgemeine Zuweisungen an verb.Unternehmen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43550000	- €	2.202.571,20 €	2.202.571,20 €

Erläuterung:

Aus dem „ÖPNV-Schutzschild“ des Landes hat die Stadt Mehreinnahmen in gleicher Höhe erhalten (siehe Konto 31310000). Diese wurden in voller Höhe an die Stadtwerke weitergeleitet und sind damit haushaltsneutral.

Jahresabschluss 2021

FAG Rückstellung und Anteil FAG Umlage	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 43710012	- €	4.005.000,00 €	4.005.000,00 €

Erläuterung:

Die Stadt Konstanz hat eine FAG-Umlage und eine Kreisumlage abzuführen, die steuerkraftabhängig erhoben werden. Dabei bilden jeweils die Einzahlungen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen des zweitvorangegangenen Jahres die Bemessungsgrundlage. Hohe Steuereinzahlungen wirken sich daher zeitverzögert auf die Höhe der Umlage aus. Durch die Bildung einer Rückstellung im Jahr der Steuereinzahlung in Höhe der voraussichtlichen künftigen Umlagebelastung, kann der Steuerertrag und der damit verbundene Transferaufwand in einem Rechnungsjahr periodengerecht ausgewiesen werden (SV 2022-2169).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.384.320,00 €	21.559.643,29 €	1.175.323,29 €

davon entfallen auf:

Verbrauchsmittel	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44310010	123.435,00 €	297.019,72 €	173.584,72 €

Erläuterung:

Für pandemiebedingte Maßnahmen für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt. Die Deckung der überplanmäßigen Ausgaben erfolgt durch Einsparungen bei den Personalkosten.

Veranstaltung des Gemeinderats	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44310025	31.500,00 €	247.141,16 €	215.641,16 €

Erläuterung:

Aufgrund von pandemiebedingt externen Sitzungen im Bodenseeforum wurden die Plan-ansätze deutlich überschritten.

Fehlbelegungsabgabe AU (Landkreis)	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44520025	500.000,00 €	287.172,29 €	- 212.827,71 €

Erläuterung:

Jahresabschluss 2021

Hierbei handelt es sich um die Fehlbelegungsabgabe bei der Anschlussunterbringung für Flüchtlinge. Die Reduzierung ergibt sich aufgrund von Erfüllung der landesweiten Quoten.

Subvention an TBK Bestattungsgebühr	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44550025	371.000,00 €	548.509,68 €	177.509,68 €

Erläuterung:

Die Technischen Betriebe Konstanz (TBK) erbringen für die Stadt Leistungen in verschiedenen Bereichen. Aufgrund von höheren Zuschüssen der Stadt für den Friedhofsbereich ergeben sich Mehraufwendungen.

Erstattungszinsen Gewerbesteuer	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44820010	500.000,00 €	2.409.062,00 €	1.909.062,00 €

Erläuterung:

Aufgrund höherer Gewerbesteuererstattungen liegen die Zinsen für Gewerbesteuererstattungen deutlich über dem Planansatz. Im Voraus ist diese Position nur schwer planbar.

Deckungsreserve	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44980000	225.000,00 €	- €	- 225.000,00 €

Erläuterung:

Die Deckungsreserve dient zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und wurde auf 225.000 € festgesetzt. Am Jahresende wurde die Deckungsreserve nahezu vollständig ausgeschöpft.

Deckungsreserve Klimaschutz	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 44980010	312.500,00 €	- €	- 312.500,00 €

Erläuterung:

Die Deckungsreserve für Klimaschutzmaßnahmen wurde in Höhe von 312.500 € im Ergebnishauhaushalt bereitgestellt, wovon bis zum Jahresende 42.600 € (13,6%) in Anspruch genommen wurden.

2.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Außerordentliche Erträge	- €	5.709.418,45 €	5.709.418,45 €

davon entfallen auf:

Erträge aus Veräußerung Grundstücke und Gebäuden	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 53110000	- €	5.658.451,31 €	5.658.451,31 €

Erläuterung:

Die außerordentlichen Erträge resultieren aus dem Verkauf städtischer Grundstücke zu Werten oberhalb der jeweiligen Bilanzwerte.

3. Zusammenfassende Darstellung der Gesamtfinanzrechnung

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 aus Abschreibungen, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten usw.). Ein Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ergibt sich aus den Salden Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit. Ein Finanzierungsmittelüberschuss zeigt auf, dass die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichen, um die Investitionen zu decken.

Das Jahr 2021 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. Die Finanzrechnung weist zum 31.12.2021 allerdings einen Finanzierungsmittelbedarf von 3,95 Mio. € aus.

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021
Zahlungsmittelbedarf/-überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20,22 Mio. €	-3,35 Mio. €	10,75 Mio. €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-5,92 Mio. €	-15,29 Mio. €	-14,7 Mio. €
Finanzierungsmittelbedarf	-4,88 Mio. €	-18,64 Mio. €	-3,95 Mio. €
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (= Neuverschuldung)	3,02 Mio. €	12,86 Mio. €	1,52 Mio. €
Aenderung Finanzierungsmittelbestand	-1,86 Mio. €	-5,78 Mio. €	-2,43 Mio. €
haushaltsunwirksame Vorgänge (= durchlaufende Gelder)	2,05 Mio. €		11,28 Mio. €
Veränderung Zahlungsmittelbestand	+0,19 Mio. €	-5,78 Mio. €	+8,85 €

Der Endbestand an Zahlungsmitteln (sofort verfügbare Geldmittel und Bargeldbestände; Bilanzposition 1.3.8 abzgl. Handvorschüsse) zum 31.12.2021 beträgt 35,17 Mio. €.

Es wird darauf hingewiesen, dass Geldanlagen nicht zum Zahlungsmittelbestand zählen. So waren zum 31.12.2021 rd. 27 Mio. € als Termingelder und Spareinlagen angelegt (siehe Bilanzposition 1.3.5). Abzüglich der Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund belaufen sich die liquiden Eigenmittel der Stadt zum 31.12.2021 auf 40,5 Mio. €.

Jahresabschluss 2021

Davon sind durch Ermächtigungsübertragungen nach 2022 insgesamt 28,89 Mio. € „reserviert“.

Siehe auch Anlage 3 zum Anhang, Entwicklung der Liquidität.

Zur Sicherstellung der Liquidität des Cash-Pools hat die Stadt als Cash-Pool-Führer im Rahmen der zentralen Geldmittelbewirtschaftung im Jahr 2021 Kassenkredite in Höhe von insgesamt 17 Mio. € aufgenommen. Der durch die Haushaltssatzung vorgegebene Höchstbetrag von 57.877.000 Mio. € wurde stets eingehalten.

3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich insgesamt auf 13.008.766,05 € (2020: 5.915.238,43 €). Geplant waren 15.506.350,00 €, so dass der reine Plan-/Ist-Vergleich Mindereinzahlungen von -2.497.583,95 € ausweist.

Die wesentlichen Mehr-/Mindereinzahlungen ab 150.000 € gegenüber den Planansätzen sind nachfolgend dargestellt:⁴

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Einzahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.158.150 €	3.846.254,66 €	- 4.311.895,34 €

davon entfallen auf:

Investitionszuweisungen vom Bund	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68100000	3.739.440 €	1.944.973,00 €	- 1.794.467,00 €

Erläuterung:

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

- GS Wallgut Generalsanierung, Auftrag I21102500002
Planansatz: 151.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen im Bauablauf konnte kein Mittelabruf beim Fördergeber eingereicht werden. Es handelt sich nur um eine Verschiebung in die Folgejahre.

- GHWRS Berchen Generalsanierung, Auftrag I21104000002
Planansatz: 220.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

⁴ Dabei handelt es sich um den tatsächlichen kassenmäßigen Zahlungseingang im Jahr 2021.

Jahresabschluss 2021

Wegen Verzögerungen im Bauablauf konnte kein Mittelabruf beim Fördergeber eingereicht werden. Es handelt sich nur um eine Verschiebung in die Folgejahre.

- GSS Generalsanierung Schulhaus, Auftrag I21109000011
 Planansatz: 2.669.100,00 €
 Ergebnis: 1.352.700,00 €

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen im Bauablauf, konnten gegenüber dem Plan nur weniger Fördermittel abgerufen werden, da ein Mittelabruf nur entsprechend dem Baufortschritt möglich ist. Die übrigen Fördermittel verschieben sich in die Folgejahre.

- KiGa Jungerhalde Neubau, Auftrag I36511380001
 Planansatz: 419.100,00 €
 Ergebnis: 162.360,00 €

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen im Bauablauf, konnten gegenüber dem Plan weniger Fördermittel abgerufen werden, da ein Mittelabruf nur entsprechend dem Baufortschritt möglich ist. Die übrigen Fördermittel verschieben sich in die Folgejahre.

- SG Altstadt m. Niederburg, Auftrag I51105500002
 Planansatz: 0,00 €
 Ergebnis: 209.575,00 €

Erläuterung:

Aufgrund von Verzögerungen der Schlussrechnung war zeitlich nicht abzuschätzen, wann die Förderung ausbezahlt wird. Daher konnte kein Planansatz erfolgen.

Investitionszuweisungen vom Land	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68110000	3.293.110 €	1.361.571,13 €	- 1.931.538,87 €

Erläuterung:

Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich unter anderem um folgende Maßnahmen:

- Feuerwehr Dettingen Ersatzbau, Auftrag I12602200002
 Planansatz: 230.000,00 €
 Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Da die Maßnahme erst verzögert begonnen werden konnte, konnte in 2021 kein Mittelabruf eingereicht werden. Es handelt sich daher nur um eine Verschiebung in die Folgejahre.

Jahresabschluss 2021

- Theodor-Heuss-Realschule / Gemeinschaftsschule Gebhard Generalsanierung, Auftrag I21105000002
Planansatz: 260.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen im Bauablauf konnte kein Mittelabruf beim Fördergeber eingereicht werden. Es handelt sich nur um eine Verschiebung in die Folgejahre.

- Gemeinschaftsschule Gebhard Oberstufenräume, Auftrag I21105200004
Planansatz: 593.200,00 €
Ergebnis: 822.400,00 €

Erläuterung:

Es sind mehr Kosten angefallen als ursprünglich geplant. Demnach konnte entsprechend dem weiteren Baufortschritt auch eine höhere Fördersumme abgerufen werden.

- Buchenbergsschule Generalsanierung, Auftrag I21202000001
Planansatz: 190.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen im Bauablauf konnte kein Mittelabruf beim Fördergeber eingereicht werden. Es handelt sich nur um eine Verschiebung in die Folgejahre.

- EDV Verkabelung / Medienausstattung, Auftrag I21500000004
Planansatz: 720.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen konnte kein Mittelabruf beim Fördergeber eingereicht werden. Es handelt sich nur um eine Verschiebung in die Folgejahre.

- SG Altstadt m. Niederburg, Auftrag I51105500001
Planansatz: 0,00 €
Ergebnis: 167.660,00 €

Erläuterung:

Aufgrund von Verzögerungen der Schlussrechnung war zeitlich nicht abzuschätzen, wann die Förderung ausbezahlt wird. Daher konnte kein Planansatz erfolgen.

- SG OM Dettingen Bürgerhaus, Umbau Altes Schulhaus, Auftrag I51108500001
Planansatz: 255.000,00 €
Ergebnis: 0,00 €

Jahresabschluss 2021

Erläuterung:

Wegen Verzögerungen im Planungs- und Bauablauf konnte kein Mittelabruf erfolgen. Es handelt sich um eine Verschiebung in die Folgejahre.

Investitionszuweisungen von Kommunen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68120000	670.000 €	211.175,00 €	- 458.825,00 €

- SEM Hafner Nord VU, Auftrag I51101000002

Planansatz: 500.000,00 €

Ergebnis: 0,00 €

Erläuterung:

Durch die Verschiebung des Beschlusses über die Satzung der SEM Hafner verschiebt sich auch die Erstattung der vom Kernhaushalt vorfinanzierten Kosten. Die erste Erstattung erfolgte in 2022 für die Jahre 2020-2022.

- Bahnsteigerhöhung Wollmatingen / Petershausen, Auftrag I54800000001

Planansatz: 170.000,00 €

Ergebnis: 211.175,00 €

Erläuterung:

Die tatsächliche Zuweisung ergibt sich aus den angefallenen und abgerechneten Kosten. Die Zuweisung konnte in 2021 schlussgerechnet werden. Daraus ergab sich ein höherer Zuschuss gegenüber dem Planansatz. Demgegenüber stehen entsprechend höhere Kosten.

Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68170000	210.000 €	- €	- 210.000,00 €

Bei der Fertigstellung der Sporthalle Schänzle Gymnasium, Auftrag I42413400004, kam es zu Verzögerungen im Bauablauf, so dass es auch noch nicht zu einer Kosten-erstattung kam.

Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen

Einzahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	5.000.000 €	6.921.770,55 €	1.921.770,55 €

davon entfallen auf:

Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	Plan	Ergebnis	Abweichung
Konto 68210000	5.000.000 €	6.876.573,60 €	1.876.573,60 €

Erläuterung:

Die Mehreinnahmen resultieren aus der Ende 2019 beschlossenen Veräußerung von städtischen Erbbaugrundstücken (Familienheimen) – insbesondere im Haidelmoos – an die Erbbauberechtigten.

3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 27.712.946,68 € (2019: 31.011.974,39 €). Geplant waren 30.801.000,00 €. Damit unterschreiten die tatsächlichen Auszahlungen den Planansatz um -3.088.053,32 €.

Die wesentlichen Mehr-/Minderauszahlungen ab 150.000 € gegenüber den Planansätzen sind nachfolgend dargestellt:⁵

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.120.000 €	4.956.546,26 €	2.836.546,26 €

Erläuterung:

Die Überschreitung des Planansatzes resultiert aus außerplanmäßigen Ankäufen im Gebiet Hafner.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.817.000,00 €	16.711.500,53 €	- 6.105.499,47 €

Erläuterung:

Die Auszahlungen liegen aufgrund von zahlreichen Verschiebungen in Folgejahre unter dem Planansatz. In einigen Fällen erfolgt die Übertragung der Restmittel in Folgejahre (siehe Anlage 8).

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.893.700,00 €	2.306.409,42 €	412.709,42 €

Erläuterung:

Die höheren Auszahlungen bei der Anschaffung von beweglichem Vermögen resultieren insbesondere aus Mehrkosten bei Raumluftfiltern.

⁵ Dabei handelt es sich um den tatsächlichen kassenmäßigen Mittelabfluss im Jahr 2021.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

Auszahlungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.885.000,00 €	2.722.000,00 €	- 163.000,00 €

Erläuterung:

Bei der Zuführung zur Kapitalrücklage der Stadtwerke Konstanz wurde die 4. Rate für 2020 in Höhe von 625.000 € erst in 2021 ausbezahlt. Die 4. Rate für 2021 in Höhe von 817.000 € hat sich nach 2022 verschoben. Neben der geringeren Zuführung gab es eine Auszahlung für das Fahrradmietsystem in Höhe von 30.000 €.

4. Ausblick

Aufgrund der Verzögerungen bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2021 liegen zwischenzeitlich schon die vorläufigen Jahresabschlüsse der Folgejahre vor. Für weitere Informationen zur Entwicklung der Jahre nach 2022 - 2024 wird deshalb auf diese verwiesen und an dieser Stelle auf weitere Ausführungen verzichtet.

V. Anhang zum Jahresabschluss 2021

1. Grundsätzliches

Der Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2021 wurde nach den für das Haushaltsjahr geltenden Vorschriften der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) und der dazugehörigen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Mit dem Einzelhaushalt 2021 wurde erstmals die Verwaltungsvorschrift vom 30.08.2018 (VwV Produkt- und Kontenrahmen) angewendet.

Die dem Jahresabschluss 2021 zugrundeliegenden Kontierungsobjekte und Kontierungselemente ergeben sich außerdem aus dem Produktplan Baden-Württemberg 2020 und dem Kontenrahmen IMK II/2 in der im SAP-Kommunalmaster „Doppik“ durch die Datenzentrale Baden-Württemberg bereitgestellten Form.

2. Ausübung von Wahlrechten⁶

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 15.05.2020 rückwirkend zum 01.01.2020 von 4 % auf 3,5 % 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).

⁶ 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 sowie kleinere Korrekturen noch im Jahresabschluss 2015.

3.2 Aufbau und Gliederung der Bilanz

Die Bilanzstruktur des Jahres 2021 entspricht dem Muster der angewendeten Fassung der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30.08.2018. Gegenüber dem Vorjahr wurde die Darstellungsweise der Bilanz dahingehend geändert, dass die Bilanzpositionen A 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und A 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen unter A 1.3.6 zusammengefasst wurden.

3.3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bilanz

Die Bilanz der Stadt Konstanz zum 31.12.2021 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 2021 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, Beteiligungsvermögen und Sondervermögen.

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

Jahresabschluss 2021

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. unwe sentliche 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 31.12.2021 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 Betreibungsmaßnahmen 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 des Folgejahres, sowie ausbezahlte Sozialhilfeleistungen. Ebenso fallen hierunter IT-Aufwendungen für Folgejahre (Lizenzen, etc.).

Jahresabschluss 2021

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 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses zusammen. Das Eigenkapital ist eine Residualgröße und ergibt sich aus dem Unterschied zwischen dem Vermögen und den Abgrenzungsposten (Aktivseite) einerseits und den Schulden, Rückstellungen, passiven Rechnungsabgrenzungsposten sowie Sonderposten (Passivseite) andererseits.

Basiskapital

Das Basiskapital ist ein rechnerischer Saldo und wurde erstmals im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. 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.

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 Ergebnisrücklagen separat ausgewiesen.

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.

Jahresabschluss 2021

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 Ergebnisrücklagen 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 Zuweisungen ohne Rückzahlungsverpflichtungen) und zum Teil Fremdkapitalcharakter (SoPo für Gebührenausgleich) 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. Darüber hinaus wurden Gewerbesteuerrückstellungen und Finanzausgleichsrückstellungen gebildet.

Verbindlichkeiten

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

Jahresabschluss 2021

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 Haushaltstagen 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.

Jahresabschluss 2021

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 Abschreibung werden die Stammätze in der Anlagenbuchhaltung gelöscht.
Kunstgegenstände, Kunstwerke		Die Bestände von Rosgartenmuseum (inkl. 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
259.724,05	127.477,94	0,00	0,00	0,00	-179.007,38	208.194,61

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition Immaterielles Vermögen von 01.01. zum 31.12.2021 um 51.529 € verringert.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Lizenzen	144.664,42	115.929,71
Software	87.386,54	54.128,81
Ähnliche Rechte	17.831,54	18.460,52
Sonstiges immaterielles Vermögen	9.841,55	19.675,57
	259.724,05	208.194,61

Die Vermögenszugänge im Jahr 2021 ergaben sich aus der Beschaffung von **Software** und **Lizenzen**. Insgesamt wurden immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 127.478 € erworben. Die größten Anschaffungen waren:

- Lizenz Online Academy Corporate deutsch 24.347 €
- Software OnePremise Aufrufanlage 14.196 €
- Lizenz Fujitsu TopUp-Service 13.514 €
- Lizenz Gateway2 Postgre SQL 10 12.495 €

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen erfolgt eine planmäßige Abschreibung in Höhe von 179.007 €.

Die Summe der Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen, weil die Nutzungsdauer von Computerhardware und Software mit BMF-Schreiben vom 22.02.22 rückwirkend zum 01.01.21 von 4 auf 1 Jahr gekürzt worden ist.

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
92.099.586,74	4.142.706,95	-1.230.202,00	-54.652,88	0,00	-27.085,97	94.930.352,84

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von 01.01. bis 31.12.2021 um 2,83 Mio. € erhöht.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Grünflächen	14.416.080,94	14.425.504,94
Grünflächen, Aufwuchs/Ausstattung	15.510.821,61	16.582.014,46
Ackerland	22.677.406,81	25.106.361,66
Wald/Forsten Grund und Boden	2.868.402,76	2.848.050,27
Wald/Forsten Aufwuchs	3.351.585,32	3.349.958,60
Sonstige unbebaute Grundstücke	33.275.289,30	32.618.462,91
	92.099.586,74	94.930.352,84

Von den Vermögenszugängen in Höhe von 4,14 Mio. € entfallen 2,45 Mio. € auf den Ankauf von **Ackerlandflächen**

- Hafner Wollmatingen 2,43 Mio. €

Auf **sonstige unbebaute Grundstücke** entfallen 588.045 € davon Erwerb

- Grundstück für Asisi Panorama 488.282 €

Auf die **Ausstattung und Aufwuchs von Grünflächen** entfallen Zugänge in Höhe von 1,09 Mio. €. Diese Summe teilt sich wie folgt auf:

Aufwuchs:

- Erhöhung Baumbestand 1,06 Mio. €

Die nachträgliche Korrektur des Baumbestandes war erforderlich geworden, da nach der Erstellung des Baumkatasters durch die TBK festgestellt worden ist, dass insgesamt 817 Bäume zu wenig in der Eröffnungsbilanz bilanziert worden sind.

Die Buchung konnte – nach Rücksprache mit dem RPA – erfolgsneutral durchgeführt werden, da die Voraussetzungen gem. § 63 Abs. 3 GemHVO i. V. mit Ziffer 4.1.1. des Leitfadens zur Bilanzierung, 3. Auflage, Juni 2017, S. 144, gegeben waren.

Ausstattung:

- Umgestaltung Grundstück Klein Venedig zur Freizeitfläche 31.729 €

Jahresabschluss 2021

Beim Verkauf von etlichen städtischen Grundstücken (Bilanzwert gesamt: 1,21 Mio. €) konnte ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 5,66 Mio. € auf dem Sachkonto 53110000 im Ergebnishaushalt verbucht werden.

Umbuchungen von mehreren Grundstücken haben die Bilanzposition um 54.653 € verringert. Dies waren insbesondere:

- | | |
|-----------------------------------------------------|-----------|
| - Zugang bei A2000 Infrastrukturvermögen (A 1.2.3) | -49.357 € |
| - Zugang bei A1500 bebautes Grundvermögen (A 1.2.2) | -9.551 € |
| - Abgang bei A1500 bebautes Grundvermögen (A 1.2.2) | +4.920 € |

Es sind planmäßige Abschreibungen für die Ausstattung von Grünflächen in Höhe von 27.096 € verbucht worden.

A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Nachaktivierung	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
213.894.922,84	3.554.833,58	-27.729,97	1.319.116,10	0,00	-7.219.505,19	211.521.637,36

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von 01.01. bis 31.12.2021 um 2,37 Mio. € verringert.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Grundstücke Wohnbauten	2.791.113,85	2.786.973,85
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	2.207.997,56	2.110.522,68
Grundstücke soziale Einrichtungen	7.132.488,62	7.132.488,62
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei soz. Einrichtungen	24.241.177,38	23.502.170,05
Grundstücke Schulen	15.366.754,72	15.366.754,72
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	53.980.391,51	52.606.279,71
Grundstücke Kultur-/Sport- und Gartenanlagen	22.067.062,13	22.076.497,72
Geb., Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen b. Kultur-/Sport u. Gartenanl.	36.952.408,67	36.128.743,78
Grundstücke bei sonstigen Gebäuden	15.503.621,13	16.887.406,68
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Gebäuden	33.651.907,27	32.923.799,55
	213.894.922,84	211.521.637,36

Von allen Vermögenszugängen in 2021 in Höhe von 3,55 Mio. € entfallen auf:

Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei **Schulen (A1450)** 437.291 €:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| - Nachträgliche Herstellungskosten für Verkabelung an mehreren städtischen Grundschulen | 277.248 € |
| - Gestaltung Außenanlage an mehreren städtischen Schulen | 160.043 € |

Jahresabschluss 2021

(siehe dazugehörige Geldspende für GS Stephan P 2.3)

Grundstücke, Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei **kulturellen Einrichtungen (A1500/1550)** 905.174 €:

- Neubau Sanitärbau Campingplatz Litzelstetten incl. Gestaltung der Außenanlage 896.774 €
(der dazugehörige Landeszuschuss ist im Januar 2022 aktiviert worden, Berichterstattung erfolgt im Jahresabschluss 2022, Bilanzposition P 2.1)
- Städtische Spielplätze Erneuerung Spielgeräte 30.941 €

Grundstücke, Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei **Sonstigen Gebäuden (A1600/1650)** in Höhe 1,93 Mio. €:

- Erwerb Grundstück Fl. 00261/000 St.-Stephansplatz 41 1.173.786 €
- Erwerb Wohn- und Geschäftshaus St.-Stephansplatz 41 457.844 €
- Erwerb Grundstück Fl. 00303/000 Untere Laube 30 210.000 €

Bei der Summe der Umbuchungen von 1,32 Mio. € handelt es sich u. a. um Anlagen im Bau, die 2021 nach Fertigstellung aus der Bilanzposition A 1.2.9 umgebucht und in A 1.2.2 aktiviert worden sind:

- 4 Schulraumcontainer mit Anbau Fluchttreppen für vorübergehende Unter- 690.276 €
bringung) während Sanierung Geschwister-Scholl-Schule (**A1450**)
- Neubau Sanitärbau Campingplatz Litzelstetten incl. Gestaltung - Außenanlage (**A1550**) 291.217 €
- Nachträgliche Herstellungskosten für Verkabelung GS Haidelmoos (**A1450**) 177.975 €

Um Zuge des Neubau Sanitärbau Campingplatz Litzelstetten sind das alte Campinggebäude (Anlage 100010002884) sowie der dazugehörige Kiosk (Anlage 100010002885) aus dem Jahr 1974 abgebrochen worden. Im Sonderergebnis 2021 werden in diesem Zusammenhang außerplanmäßige Abschreibungen (Sachkonto 51300000) in Höhe von 2.896 € ausgewiesen.

A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Nachaktivierung	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
213.544.656,93	3.209.964,47	-48.168,52	3.694.189,58	0,00	-5.732.279,35	214.668.363,11

Jahresabschluss 2021

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Infrastrukturvermögen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 1,12 Mio.€ erhöht.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	128.057.885,76	128.134.394,95
Brücken und Tunnel	26.132.995,81	26.733.621,08
Hausanschlüsse/Abwasser	90.677,73	140.203,14
Leitungsnetz	14.476,52	13.310,63
	0,00	3.030,28
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	52.954.872,84	53.670.968,44
Straßenbeleuchtung	2.107.754,00	2.152.915,33
Ausstattung Straßen	3.187.841,99	2.857.373,24
Wasserbauliche Anlagen	526.090,94	493.924,27
Brunnen und sonstige Sonderbauten	472.061,34	468.621,75
	213.544.656,93	214.668.363,11

Die Zugänge in Höhe von 3,21 Mio. € resultieren zum größten Teil aus **Straßenbaumaßnahmen und Ingenieurbauwerken** sowie **Verkehrsausstattung** und **Straßenbeleuchtung**:

Ingenieurbauwerke und Straßenbaumaßnahmen (A2020/2180):

- VK Wollmatingen Sanierung Fürstenbergstraße 581.009 €
- Städtebauliche Entwicklungsmaßnahme Hafner 524.137 €
- Treppenanlage Sparkasse Westseite (i.R. Sanierung Fußgänger Unterführung Marktstätte) 498.806 €
- Brücke am Bärengraben Sanierung 409.311 €
- Platzgestaltung Brückenplatz Nord 190.330 €
- Sanierung Bushaltestellen Sternenplatz 146.297 €
- Ausbau Gustav-Schwab-Straße (Abschnitt Pestalozzistraße bis Einmündung Handwerkerhof) 112.999 €

Verkehrsausstattung (A2195):

- Ausstattung Brückenplatz Nord 57.992 €
- Unterflurbehälter 49.332 €
- Lichtsignalanlage EFVSKN40 43.595 €
- Bänke 32.296 €
- Fahrradabstellanlagen u. Radservicestationen 30.089 €
- Erneuerung Parkscheinautomaten u. Geschwindigkeitsanzeigen 11.081 €

Straßenbeleuchtung (A2190):

- Fürstenbergstraße (Teilerneuerung zwischen Riedstraße u. Siebenbürgener Weg) 83.513 €
- Tägermostraße 23.684 €
- Mannheimer Straße 13.193 €

Jahresabschluss 2021

- Königsbaustraße	12.939 €
- Blarerstraße	11.733 €

Bei der Summe der Umbuchungen in Höhe von 3,70 Mio. € handelt es sich um Anlagen im Bau, die 2021 nach Fertigstellung aus der Bilanzposition A 1.2.9 umgebucht und in A 1.2.3 Infrastrukturvermögen aktiviert wurden. Folgende Maßnahmen wurden fertiggestellt:

Ingenieurbauwerke und Straßenbaumaßnahmen (A2020/2180):

- VK Wollmatingen Sanierung Fürstenbergstraße	1.307.507 €
- Sanierung Bushaltestellen Sternenplatz	1.210.992 €
- Brücke am Bärengraben Sanierung	149.230 €
- Treppenanlage Sparkasse West- u. Ostseite (i.R. Sanierung Fußgänger- Unterführung Marktstätte)	133.447 €

Straßenbeleuchtung (A2190):

- Erneuerung Straßenbeleuchtung Bereich Sternenplatz (i.R. San. Bushaltestellen)	86.067 €
- Fürstenbergstraße (Teilerneuerung zwischen Riedstraße u. Siebenbürgener Weg)	27.104 €

Des Weiteren sind vergebliche Planungskosten für Brücke am Lago mit 73.446 € und Bahnunterführung Klein Venedig mit 521.387 € umgebucht und sofort abgeschrieben worden.

2021 gab es Abgänge in Höhe von 48.169 €. Betroffen war davon die Sanierung der Brücke am Bärengraben, da die Brückenabfahrt komplett erneuert worden ist. Im Sonderergebnis 2021 werden in diesem Zusammenhang außerplanmäßige Abschreibungen (Sachkonto 51300000) in Höhe von 47.420 € ausgewiesen.

In dieser Bilanzposition erfolgt eine planmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 5,73 Mio. €.

A 1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1.234.176,99	67.133,15	0,00	98.529,14	0,00	-57.088,66	1.342.750,62

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Bauten auf fremden Grundstücken** von 01.01. bis 31.12.2021 um 108.574 € erhöht.

Jahresabschluss 2021

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Bauten auf fremden Grundstücken	1.234.176,99	1.342.750,62
	1.234.176,99	1.342.750,62

Die Vermögenszugänge in Höhe von 67.133 € in dieser Anlagenklasse erfolgen durch Aufbauten auf nicht städtischen Flurstücken.

2021 sind neben mehreren Fahrradabstellanlagen im Hafenbereich, auch eine Rad-service Station bei der Insel Mainau aufgebaut worden. Diese Station hat die Stadt Konstanz im Rahmen des Förderpaketes der Radkultur 2021 unentgeltlich erhalten (siehe hierzu *Bilanzposition P 2.3*).

Des Weiteren ist die nicht städtische Grünfläche vor dem Konzil (Konzilmole) neugestaltet worden. Neben der Neugestaltung der Pflanzbeete sind Liegedecks aus Holz um die Brunnenanlage gebaut worden.

Bei der Summe der Umbuchungen in Höhe von 98.529 € handelt es sich um Herstellungskosten für die Konzilmole, welche von der Bilanzposition A 1.2.9 Anlage im Bau zu A 1.2.4 umgebucht und aktiviert worden sind.

In dieser Bilanzposition sind Abschreibungen in Höhe von 57.088 € 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
18.168.180,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.899,37	18.130.281,31

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler** von 01.01. bis 31.12.2021 um 37.833 € verringert.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Kunstgegenstände	17.223.335,97	17.219.413,74
Kunst im öffentlichen Raum	350.423,74	334.016,28
Baudenkmäler	594.420,97	576.851,29
	18.168.180,68	18.130.281,31

Im Bereich **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler** hat sich der Bestand lediglich aufgrund der planmäßigen Abschreibungen im Berichtsjahr um 37.899 € verringert.

A 1.2.6 Bewegliches Vermögen - Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

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
4.388.878,24	1.051.685,57	0,00	321.630,55	0,00	-910.337,49	4.851.856,87

Insgesamt hat sich der Bestand der **Bilanzposition Bewegliches Vermögen - Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 462.979 € erhöht.

	Buchwert 01.01. EURO	Buchwert 31.12. EURO
Fahrzeuge	3.021.605,76	3.177.724,16
Maschinen	459.645,44	533.834,96
Technische Anlagen	907.627,04	1.140.297,75
	4.388.878,24	4.851.856,87

Von den Vermögenszugängen in Höhe von 1,05 Mio. € entfielen 323.634 € auf Fahrzeuge und 728.051 € auf Maschinen und Technische Anlagen.

Zugänge Fahrzeuge (A3200-3220):

- Rüstwagen RW2 KN-FF 952 (Feuerwehr) 268.003 €
(siehe dazugehörigen Landeszuschuss siehe P 2.1)
- Mehrere Lastenfahrräder und e-Bikes im Wert von 32.964 €
- Wohnwagen (gebraucht, als Erfrierungsschutz) 9.192 €

Zugänge Maschinen (A3400):

- Zweiachsmäher KN-K 7475 und Universal Rasenpflegemaschine Bodenseestadion 108.200 €

Zugänge Technische Anlagen (A3450):

- Storage-Cluster Fujitsu Eternus (IT Netzplanung) 211.225 €
- Server Primergy RX 2540 (IT Netzplanung) 183.260 €
- Netzwerkkomponenten für Aufbau IT Infra- und WLAN Struktur im Technologiezentrum 65.872 €
- Server Primergy (IT FWA) 41.619 €
- Ausstattung Campingplatz Litzelstetten mit Stromsäulen für E-Fahrzeuge 34.119 €
- Investitionen TK-Anlagen und Zubehör 26.903 €

Bei der Summe der Umbuchungen in Höhe von 321.856 € handelt es sich u.a. um Herstellungskosten in Höhe von 301.936 € für die Inbetriebnahme des neuen Rüstwagen RW2 KN-FF 952 der Feuerwehr, Standort Steinstraße. Diese Kosten sind von

Jahresabschluss 2021

einer Anlage im Bau der Bilanzposition A 1.2.9 in A 1.2.6 umgebucht und aktiviert worden.

Die planmäßige Abschreibung dieser Bilanzposition beläuft sich 2021 auf 910.337 €.

A 1.2.7 Bewegliches Vermögen - Betriebsvorrichtungen und Betriebs- und Geschäftsausstattung

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
4.457.344,75	1.353.979,56	-19.592,87	68.870,62	0,00	-1.064.391,51	4.796.210,55

Insgesamt hat sich der Bestand der **Bilanzposition Bewegliches Vermögen** bestehend aus **Betriebsvorrichtungen und Betriebs- und Geschäftsausstattung** von 01.01. bis 31.12.2021 um 338.866 € erhöht.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Betriebsvorrichtungen	1.279.465,74	1.722.244,92
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.177.879,01	3.073.965,63
	4.457.344,75	4.796.210,55

Der Großteil der Vermögenszugänge in 2021 entfällt auf **Betriebs- und Geschäftsausstattung** im klassischen Sinne in Höhe von 709.329 € und **Betriebsvorrichtungen** in Höhe von 644.650 € auf folgende Einrichtungen:

Betriebsvorrichtungen (A3500):

- Mobilitätssäulen 271.091 €
(*Schenkung Land, siehe P 2.3*)
- Luftreinigungsgeräte für Schulen (Corona) 225.649 €
(*siehe dazugehörige Landeszuschüsse siehe P 2.1*)
- Ausstattung Bio-Lehrübungsraum Theodor-Heuss-Realschule 106.981 €
- Reparatursäulen für Fahrräder 39.490 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (A3550-A3650):

- EDV-Hardware Gesamtverwaltung (Notebooks, iPads, Drucker, Plotter Scanner und Bildschirme) 240.703 €
- Ausstattung incl. Musikinstrumente an Schulen 139.636 €
(*Geldspende für Flügel Schimmel Modell K-189 für GMS, siehe P 2.3*)
- Ausstattung Stadttheater 89.365 €
- Ausstattung Feuerwehr 47.547 €
- Ausstattung Stadtarchiv 40.518 €

Jahresabschluss 2021

Bei den Abgängen handelt es sich um Anlagevermögen, welches nach Überprüfung der Anlagengitter durch die betroffenen Einrichtungen (Humboldt Gymnasium und Stadttheater) aus der städtischen Bilanz entfernt werden musste. Die betroffenen Gegenstände waren defekt oder nicht mehr im Bestand.

Im Sonderergebnis 2021 werden in diesem Zusammenhang außerplanmäßige Abschreibungen (Sachkonto 51300000) in Höhe von 19.593 € ausgewiesen.

Es sind Umbuchungen in Höhe von 68.871 € in dieser Bilanzposition verbucht worden. Dabei handelt es sich um Anlagen im Bau, die nach Fertigstellung von A 1.2.9 umgebucht und aktiviert worden sind.

Konkret handelt es sich um die Installation von interaktiven Whiteboards mit Beamer, die an verschiedenen Schulen nach endgültiger Installation in Betrieb genommen werden konnten.

Es sind Abschreibungen in Höhe von 1.064.392 € verbucht worden.

A 1.2.9 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Nachaktivierung	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
18.431.634,41	11.987.978,79	0,00	-6.887.655,06	5.653,28	0,00	23.537.611,42

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau** von 01.01. bis 31.12.2021 um 5,11 Mio. € erhöht.

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

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
AIB Hochbau	10.049.738,09	19.962.086,76
AIB Tiefbau	5.190.133,97	2.283.655,23
AIB Sonstige Baumaßnahmen	3.191.762,35	1.291.869,43
	18.431.634,41	23.537.611,42

Die Vermögenszugänge von insgesamt 11,98 Mio. € sind wie folgt verbucht:

10,91 Mio. € **AIB Hochbau (A4010):**

Davon Schulbauten und Sporthallen 8,38 Mio. €:

- Gemeinschaftsschule Gebhard Neubau Oberstufe 3.332.375 €
- Geschwister-Scholl-Schule Generalsanierung 3.297.013 €

Jahresabschluss 2021

- Theodor-Heuss-Realschule Generalsanierung	980.543 €
- GS Wallgut Generalsanierung	265.645 €
- Sporthalle Schänzle Erweiterung Gymnastikhalle	193.415 €
- GHWRS Berchen Generalsanierung	89.958 €
- GS Wollmatingen Erweiterung/Generalsanierung	76.221 €

Davon Kindergartenbauten 1,81 Mio. €:

- KiGa Jungerhalde Neubau	1.597.585 €
- Kindertagesstätte Grenzbach	209.092 €

Davon Sonstige Gebäude 617.700 €:

- Bürgerhaus Umbau altes Schulhaus – SG OM Dettingen	356.764 €
- Feuerwehr Dettingen Ersatzbau mit Planung	260.935 €

563.850 € AIB Tiefbau (A4020) insbesondere:

- Erschließung Paradies II B	173.719 €
- Ruppanerstraße (Kanalerneuerung mit EBK)	82.792 €

513.020 € AIB sonstige Baumaßnahmen (A4030), insbesondere:

- Ausstattung und Gestaltung von städtischen Spielplätzen, Außenlagen Schulen, Kindergärten und sonstigen Gebäuden	132.222 €
- Medienausstattung an den Schulen	126.806 €
- Unterführung Marktstätte – Urbane Galerie	46.693 €

Bei der Summe der Umbuchungen (Abgänge) in Höhe von -6,89 Mio. € handelt es sich um Anlagen im Bau, die im Jahr 2021 fertiggestellt und aktiviert worden sind.

Das bebaute Grundvermögen A 1.2.2 erhöht sich 2021 insbesondere durch die Aktivierung folgender Baumaßnahmen:

- 4 Schulraumcontainer mit Anbau Fluchttreppen für vorrübergehende Unterbringung) während Sanierung Geschwister-Scholl-Schule	690.276 €
- Neubau Sanitärbau Gebäude Campingplatz Litzelstetten inkl. Gestaltung der Außenanlage	309.066 €

Das Infrastrukturvermögen A 1.2.3 erhöht sich 2021 nach Fertigstellung von Ingenieurbauwerken, Straßen- und sonstigen Baumaßnahmen insbesondere durch die Aktivierung folgender Maßnahmen:

- VK Wollmatingen Sanierung Fürstenbergstraße	1.336.233 €
- Sternenplatz Sanierung Unterführung	1.010.736 €
- Sternenplatz barrierefreier Zugang Bushaltestelle	312.010 €
- Brücke am Bärengraben Sanierung	149.230 €
- Königsbaustraße mit EBK Teilerneuerung	64.307 €

Die Bilanzposition A 1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken erhöht sich

Jahresabschluss 2021

2021 nach Fertigstellung der Neugestaltung der Grünfläche vor dem Konzil (Konzil Mole): 98.529 €

Die Bilanzposition A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen und Fahrzeuge erfährt eine Bestandserhöhung aufgrund der Inbetriebnahme des Rüstwagens RW2 KN-FF 952 (Einsatzort: Feuerwehr Steinstraße) 301.936 €

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung A 1.2.7 erhöht sich 2021 insbesondere durch die Aktivierung folgender Maßnahmen:

- Medienausstattung und EDV Schulhausverkabelung 252.435 €
GS Sonnenhalde und Haidelmoos, Suso und Humboldt Gymnasium

Bei den Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse A 2.2 verändert sich die Bilanzsumme nach Fertigstellung der Bahnsteigerhöhungen:

- Haltepunkt Petershausen 624.914 €
- Haltepunkt Hauptbahnhof 948.505 €

Bei verschiedenen Maßnahmen ist aus unterschiedlichen Gründen, die weitere Bearbeitung eingestellt und die Umsetzung der Maßnahme vorzeitig gestoppt worden. Die aufgelaufenen Herstellungskosten, welche auf den AIB's verbucht sind, werden sofort abgeschrieben. Die nachfolgenden Maßnahmen sind davon betroffen gewesen:

- Bahnunterführung Klein Venedig 521.387 €
- Brücke am Lago 73.446 €
- Kulturzentrum Anbau Aufzug Turm zur Katz 35.734 €
- VG Rathaus Umgestaltung Eingangsbereich 14.087 €

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
62.351.777,15	2.722.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.073.777,15

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Anteile an verbundenen Unternehmen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 2,72 Mio. € erhöht.

Die Zugänge im Rechnungsjahr 2021 resultieren aus:

- Kapitalzuführung an die Stadtwerke Konstanz GmbH 2.722.000 €

Anteile an verbundenen Unternehmen werden grundsätzlich nicht 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
240.758,89	0,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	240.708,89

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen u. ä.** von 01.01. bis 31.12.2021 um 50 € verringert.

2021 erfolgte eine Rückzahlung in Höhe von 50 € für einen BGV Geschäftsannteil auf der Grundlage der Stammkapitalberechnung aus 2020.

Beteiligungen werden grundsätzlich nicht abgeschrieben.

A 1.3.3 Sondervermögen

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
17.398.807,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.398.807,10

Der Bestand der Bilanzposition **Sondervermögen** hat sich von 01.01. bis 31.12.2021 nicht verändert.

Sondervermögen wird grundsätzlich 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
15.105.804,24	0,00	-2.261.365,40	0,00	0,00	0,00	12.844.438,84

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Ausleihungen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 2.261.365,40 € verringert.

Ursächlich dafür war die Tilgung eines Darlehens durch die Technischen Betriebe Konstanz.

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
32.132.695,42	0,00	-5.097.388,22	0,00	0,00	0,00	27.035.307,20

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Wertpapiere** von 01.01. bis 31.12.2021 um 5.097.388,22 € 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 unselbständige Stiftungen) wider.

Im Jahr 2021 wurde eine Geldanlage in Höhe von 5 Mio. € aufgelöst, die Finanzmittel wurden zur Bestreitung der Auszahlungen sowohl bei der Stadt, als auch bei den Teilnehmern am Liquiditätsverbund benötigt.

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 2.611,78 € aus dem Anlagezeitraum Mai 2020 bis Mai 2021 thesauriert.

A 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzpositionen 1.3.6 und 1.3.7 wurden gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 unter 1.3.6 zusammengefasst.

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
14.674.038,19	1.920.086,99	0,00	0,00	0,00	0,00	16.594.125,18

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 1.920.086,99 € erhöht.

Davon entfällt auf die **Öffentlich-rechtlichen Forderungen** eine Erhöhung um 1.737.810,03 €. Hierbei werden u.a. die Forderungen aus Gebühren, Steuern, Ordnungswidrigkeiten sowie Kindesunterhalt im Rahmen der städtischen Beistandschaf-ten abgebildet.

Jahresabschluss 2021

Übersicht öffentlich-rechtliche Forderungen

Sachkonto	Bezeichnung	2020	2021
15110000	Steuerliche Nebenforderungen und Gebühren	1.511.306,79 €	1.625.780,76 €
15110010	Einzelwertberichtigung zweifelhafte Forderungen	0,00 €	0,00 €
15210000	Forderungen aus Steuer-Hauptforderung	7.099.359,92 €	8.701.694,97 €
15910000	Erschließungsbeiträge *), Obdachlosenunterbringung, Stellplatzablösung	251.752,85 €	218.748,80 €
15911000	Beistandschaften	1.833.164,08 €	1.887.169,14 €
GESAMT		10.695.583,64 €	12.433.393,67 €

*) Gestundete Beträge

Darüber hinaus entfällt auf die **Forderungen aus Transferleistungen** eine Erhöhung um 182.276,96 €. Hier werden z. B. der städtische Anteil an der Einkommenssteuer und die Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, abgebildet.

Dieses Sachkonto korrespondiert mit dem Verbindlichkeitssachkonto debitorische Akontozahlungen 27910200 (siehe Bilanzposition P 4.6). Dort findet sich die entsprechende Gegenbuchung.

A 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
10.892.445,28	1.567.003,02	0,00	0,00	0,00	0,00	12.459.448,30

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Privatrechtliche Forderungen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 1.567.003,02 € erhöht.

Die Abstimmkonten dieser Bilanzposition spiegeln im Wesentlichen Folgendes wider:

- Grundstücksbezogene Abrechnungen für 2021, die in 2022 kassenwirksam werden
- Forderungen gegen den Liquiditätsverbund
- Forderungen aus Personalkostenabrechnungen 2021 mit Kassenwirksamkeit 2022

Die relativ großen Abweichungen von Jahr zu Jahr sind auf die Veränderungen der Bilanzkonten der Teilnehmer des Liquiditätsverbunds zurückzuführen.

A 1.3.8 Liquide Mittel

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
26.332.048,77	8.846.757,16	0,00	0,00	0,00	0,00	35.178.805,93

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Liquide Mittel** von 01.01. bis 31.12.2021 um 8.846.757,16 € erhöht. Der hohe Anstieg liegt an dem Rückfluss einer Geldanlage zum Jahresende sowie zeitverzögerten Auszahlungsabflüssen.

Die liquiden Mittel (Zahlungsmittelbestand) spiegeln die sofort verfügbaren Geldmittel und Bargeldbestände zum Bilanzstichtag 31.12.2021 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
997.413,74	0,00	-2.450,50	0,00	0,00	0,00	994.963,24

Insgesamt hat sich der Bestand der **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** von 01.01. bis 31.12.2021 um 2.450,50 € reduziert. Hier wurden insbesondere Jahresabgrenzungen der Softwarepflege, die Beamtengehälter für Januar 2022 (kassenwirksam 2021) und Zahlungen für Jugendhilfe 2022 (kassenwirksam 2021) gebucht.

A 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

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
17.842.355,72	1.850.194,51	0,00	1.573.419,32	0,00	-2.306.402,26	18.959.567,29

Insgesamt hat sich der Bestand der **Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse** von 01.01. bis 31.12.2021 um 1,12 Mio. € erhöht.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Sonderposten (SoPo) für geleistete Zuwendungen	13.407.163,06	18.252.252,89
Anlagen im Bau - SoPo für geleistete Zuwendungen	4.435.192,66	707.314,40
	17.842.355,72	18.959.567,29

Bei den Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse gab es Zugänge in Höhe von rd. 1,85 Mio. €. Es erfolgt eine Gliederung in Sonderposten für geleistete Zuwendungen und in AIB Sonderposten für geleistete Zuwendungen.

2021 gab es folgende Zugänge bei den **Sonderposten für geleistete Zuwendungen (A0900)** (bereits endgültig abgerechnete und ausbezahlte Zuschüsse):

- Zuschüsse Bahnsteigerhöhung HP Petershausen und Hauptbahnhof 922.939 €
(siehe dazugehörigen Kreiszuschuss P 2.3)
- Zuschüsse nicht-städtische Kindertagesstätten 499.603 €
- Jährliche Wohnungsbauförderung für Familien 181.000 €
- Zuschüsse Sportbereich 134.754 €

Zugänge bei **AIB Sonderposten für geleistete Zuwendungen (A0990)** (bei diesen Maßnahmen fehlt noch die Schlussabrechnung zum Verwendungsnachweis).

- Zuschüsse nicht-städtische Kindertagesstätten 113.066 €

Die Summe der Umbuchungen in Höhe von 1,57 Mio. € betrifft zwei Anlagen die nach Fertigstellung in 2021 von der Bilanzposition A 1.2.9 umgebucht und bei A 2.2 aktiviert worden sind:

- Zuschuss Bahnsteigerhöhung Haltepunkt Hauptbahnhof 948.505 €
- Zuschuss Bahnsteigerhöhung Haltepunkt Petershausen 624.914 €

Bei den Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse erfolgt eine planmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 2,31 Mio. €.

PASSIVSEITE

1. Eigenkapitel

Die Summe des **Eigenkapitals** hat sich gegenüber 2020 **um 2.846.281 € erhöht**. Die Details können aus der Bilanzposition A 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	1.062.100,00	0,00	491.586.237,26

Der Bestand der Bilanzposition **Basiskapital** hat sich von 01.01. bis 31.12.2021 um 1,06 Mio. € erhöht.

Grundsätzlich wird das Basiskapital nur durch eine Fehlbetragsabdeckung - insofern die Ergebnisrücklagen aufgebraucht sind - oder eine Zuführung aus den Ergebnisrücklagen verändert.

In 2021 war jedoch eine nachträgliche Korrektur des Baumbestandes erforderlich geworden (Details hierzu siehe A 1.1.2), die dazu geführt hat, dass sich der Saldo erhöht hat.

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
116.890.614,07	0,00	-3.718.983,24	0,00	0,00	0,00	113.171.630,83

Der Bestand **Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** hat sich von 01.01. bis 31.12.2021 um 3.718.983,24 € verringert. In den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ist ein Betrag von 387.000 € für bestimmte Zwecke vorgesehen (Erbschaft Bernhard, gebildet im Jahr 2016, § 23 Satz 2 GemHVO).

Jahresabschluss 2021

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
4.851.308,51	5.600.552,58	0,00	0,00	0,00	0,00	10.451.861,09

Der Bestand **Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses** hat sich von 01.01. bis 31.12.2021 um 5.600.552,58 € 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
1.745.695,42	0,00	-97.388,22	0,00	0,00	0,00	1.648.307,20

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Zweckgebundene Rücklagen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 97.388,22 € verringert. Hierbei handelt es sich um die Verwendung aus dem Vermächtnis Walser (Cerlowa-Stiftung) im Ergebnishaushalt (Aktionsplan Inklusion).

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 sind haushaltsrechtlich Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses zu führen, insofern keine Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses mehr zur Verrechnung bestehen.

2. Sonderposten (SoPo)

P 2.1 Sonderposten für 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
57.706.476,08	1.428.106,90	0,00	3.281.764,55	0,00	-3.244.186,57	59.172.160,96

Der Bestand der Bilanzposition **Sonderposten für Investitionszuweisungen** hat sich von 01.01. bis 31.12.2021 um 1,46 Mio. € erhöht.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
SoPo Zuweisungen Bund	18.989.227,85	20.050.727,87
SoPo Zuweisungen Land	34.177.675,68	34.991.902,34
SoPo Zuweisungen Zweckverband	18.788,53	17.589,03
SoPo Zuweisungen sonstiger öffentlicher Bereich	967.243,56	857.804,12
SoPo Zuweisungen verbundene Unternehmen	61.299,66	187.691,05
SoPo Zuweisungen sonstiger öffentlicher Sonderbereich	1.432.220,62	1.404.712,37
SoPo Zuweisungen private Unternehmen	1.347.119,38	1.288.029,04
SoPo Zuweisungenübriger Bereich	712.900,80	373.705,14
	57.706.476,08	59.172.160,96

Im Jahr 2021 gab es bei den Investitionszuweisungen Zugänge bei bereits passivierten Maßnahmen aus Vorjahren in Höhe von 1,43 Mio. €. Die wesentlichen Zugänge bei den verschiedenen Zuweisungsarten sind:

Bundeszweisungen (A9000)

- Brückenplatz Nord 115.878 €
- Umgestaltung Gustav-Schwab-Straße 30.032 €

Landeszweisungen (A9010)

- Treppenanlagen Konzil (Ostseite) und Sparkasse (Westseite) 377.235 €
- Brückenplatz Nord 92.686 €
- Umgestaltung Gustav-Schwab-Straße + Fürstenbergstraße 82.761 €
- Bärengraben Schneckenabfahrt 63.360 €
- Rüstwagen RW2 KN-FF 952 22.400 €

Sonstige Zuweisungen (A9040 und 9080)

- Rheinsteig Fahrbahn u. Fuß- und Radweg 246.037 €
- Bahnsteigerhöhung Haltepunkt Petershausen 211.175 €

Jahresabschluss 2021

- Gelenkdrehleiter KN-FF 633 und Wechsel-Abrollbehälter KN 79 72.850 €
- Fahrzeuge Feuerwehr Steinstraße

Insgesamt konnten Zuweisungen in Höhe von 3,85 Mio. € umgebucht werden, da die dazugehörigen Baumaßnahmen 2021 fertiggestellt worden sind. Die wesentlichen Maßnahmen sind:

Bundeszweisungen (A9000):

- Sanierungsgebiet Bahnhof Petershausen 1.810.468 €
- Sanierungsgebiet Altstadt Caritas Abbruch Zoffingen 100.008 €

Landeszweisungen (A9010):

- Sanierungsgebiet Bahnhof Petershausen 1.533.374 €
- Rüstwagen RW2 KN-FF 952 94.180 €
- Sanierungsgebiet Altstadt Caritas Abbruch Zoffingen 79.992 €

Sonstige Zuweisungen (A9040):

- Bahnsteigerhöhung Haltepunkt Petershausen 232.415 €

Umbuchungen von mehreren Anlagen haben die Bilanzposition um -570.079 € ver- ringert:

- Abgang bei A9080 Sonderposten übriger Bereich (P 2.1) -570.079 €
- Zugang bei A9200 Sonderposten (P 2.2) 570.079 €

Bei den Sonderposten für Investitionszuweisungen erfolgt eine planmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 3,24 Mio. €.

P 2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Vermögensveränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Zuschreib- ungen	Abschrei- bungen	
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
18.372.884,32	0,00	0,00	1.828.969,45	0,00	-720.939,51	19.480.914,26

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonderposten für Investitionsbeiträge** von 01.01. bis 31.12.2021 um 1,11 Mio. € erhöht.

Insgesamt konnten Zuschüsse in Höhe von 1,26 Mio. € umgebucht und passiviert werden, da die dazugehörigen Baumaßnahmen 2021 fertiggestellt worden sind. Hierbei handelt es sich um die Passivierung der Ausgleichsbeträge für die Maßnahmen im Sanierungsgebiet Bahnhof Petershausen.

Jahresabschluss 2021

Umbuchungen von mehreren Anlagen haben die Bilanzposition um +570.079 € erhöht:

- | | |
|---------------------------------------------------------|------------|
| - Zugang bei A9200 Sonderposten (P 2.2) | 570.079 € |
| - Abgang bei A9080 Sonderposten übriger Bereich (P 2.1) | -570.079 € |

In dieser Bilanzposition sind 2021 planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 720.939 € 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
18.994.454,37	2.619.667,77	0,00	-5.110.734,00	0,00	-106.648,12	16.396.740,02

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonstige Sonderposten** von 01.01. bis 31.12.2021 um 2,60 Mio. € verringert.

	Buchwert 01.01.	Buchwert 31.12.
	EURO	EURO
Sonstige Sonderposten (Sach- und Geldspenden)	10.581.455,20	10.788.511,85
Anlagen im Bau - Sonstige Sonderposten	8.412.999,17	5.608.228,17
	18.994.454,37	16.396.740,02

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 2021 noch nicht fertiggestellt waren, passiviert. Die wesentlichen Vermögenszugänge in Höhe von 2,62 Mio. € waren:

Sach- und Geldspenden (A9400):

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| - Sachspende Mobilitätssäulen
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.7) | 249.572 € |
| - Geldspende GS Stephan Klettergerüst und grünes Klassenzimmer
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.2.) | 24.143 € |
| - Geldspende für Flügel Schimmel Modell K-189 für GMS
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.7) | 15.000 € |
| - Sachspende Radservice-Stationen
(siehe Hinweis Bilanzposition A 1.2.4) | 5.215 € |

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

- Geschwister Scholl Schule Generalsanierung	1.352.700 €
- Gemeinschaftsschule Gebhard Oberstufenzimmer	822.400 €
- Kita Jungerhalde Neubau	162.360 €

Insgesamt sind Bundes- und Landeszuschüsse und Ausgleichsbeträge in Höhe von 5,11 Mio. € umgebucht und passiviert worden. Die dazugehörigen Baumaßnahmen wurden fertiggestellt. Die wichtigsten Maßnahmen waren:

- Sanierungsgebiet Bahnhof Petershausen	4.517.732 €
- Sanierungsgebiet Altstadt Caritas Abbruch Zoffingen	180.000 €
- Rüstwagens RW2 KN-FF 952	94.180 €
- VK Wollmatingen Sanierung Fürstenbergstraße	85.000 €

Bei den Sonstigen Sonderposten (Sach- und Geldspenden) erfolgt eine planmäßige Abschreibung in Höhe von 106.648 €.

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
2.450.050,99	400.387,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2.850.438,54

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Lohn- und Gehaltsrückstellungen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 400.387,55 € erhöht (Vorjahr: 866.116,53 €). Gründe hierfür sind insbesondere höhere Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten sowie für Altersteilzeit und für Wertrückstellungen im Bereich des feuerwehrtechnischen Dienstes.

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
478.713,53	43.683,61		0,00	0,00	0,00	522.397,14

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition Unterhaltsvorschussrückstellungen von 01.01. bis 31.12.2021 um 43.683,61 € erhöht (Vorjahr -58.352 €). Grund hierfür ist, dass die werthaltigen Forderungen gestiegen sind und damit auch die Rückstellung

Jahresabschluss 2021

nach oben angepasst wurde. Die Rückstellung bildet den Rückerstattungsanspruch des Landes ab, welcher entsteht, wenn Forderungen gegenüber Unterhaltspflichtigen von diesen erfüllt werden.

P 3.7 Sonstige Rückstellungen

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
0,00	4.930.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.930.000,00

Bei den sonstigen Rückstellungen kommt es zu einer Bestandsveränderungen in Höhe 4,93 Mio. €. Davon entfallen rd. 4 Mio. € auf FAG-Rückstellungen sowie 925.000 € auf Gewerbesteuerrückstellungen.

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
20.554.936,65	1.521.657,17	0,00	0,00	0,00	0,00	22.076.593,82

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** von 01.01. bis 31.12.2021 um rd. 1,5 Mio. € erhöht.

Es wurde ein Förderdarlehen bei der L-Bank Baden-Württemberg Höhe von 3,0 Mio. € aufgenommen. Bestehende Darlehen wurden planmäßig getilgt.

P 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

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
294.664,72	0,00	-29.115,12	0,00	0,00	0,00	265.549,60

Bei der Bilanzposition **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen** wurde im Jahr 2020 erstmals die aus einer Leibrente bestehende Verbindlichkeit in Höhe von 294.664,72 € durch einen Grundstückskauf ausgewiesen.

Jahresabschluss 2021

Das Grundstück wurde im Jahr 2018 im Wert von 326.600 € erworben. Statt eines einmaligen Kaufpreises wurde die Zahlung einer monatlichen Rente von 2.462,26 € vereinbart.

Da das Grundstück versehentlich nicht bereits im Jahr 2018 aktiviert worden ist, wurde es zum 01.01.2020 nachaktiviert (Bilanzposition A 1.2.1). Da kein Aktivtausch durch Kaufpreiszahlung stattgefunden hat, musste eine entsprechende Verbindlichkeit auf der Passivseite gebildet werden. Diese verringert sich im Laufe der Jahre um die geleisteten Rentenzahlungen.

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
5.011.168,38	1.977.792,05	0,00	0,00	0,00	0,00	6.988.960,43

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen** von 01.01. bis 31.12.2021 um 1.977.792,05 € erhöht.

Die Bilanzposition bildet die kreditorischen Buchungen zum 31.12.2021 mit Kassenwirksamkeit in 2022 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
25.122.169,84	4.452.267,60	0,00	0,00	0,00	0,00	29.574.437,44

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Sonstige Verbindlichkeiten** von 01.01. bis 31.12.2021 um rund 4,4 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 1.3.7).

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
1.450.868,52	202.140,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.653.008,91

Insgesamt hat sich der Bestand der Bilanzposition **Passive Rechnungsabgrenzungsposten** von 01.01. bis 31.12.2021 um 202.140,39 € erhöht. Hier wurden insbesondere Jahresabgrenzungen der Spenden und weiterer Zuweisungen sowie der Erträge des Theaters abgegrenzt.

Zusammenfassende Betrachtung

Die Bilanz 2021 schließt mit einem Bilanzvolumen von 780.769.237,50 €. Das sind 16.321.094,84 € mehr als in der Schlussbilanz 2020.

Das Eigenkapital hat sich gegenüber 2020 um 2,85 Mio. € erhöht.

Die Erhöhung resultiert aus dem negativen ordentlichen Jahresergebnis in Höhe von 3.718.983,24 €, welches der Rücklage „Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses“ entnommen wurde und aus dem positiven außerordentlichen Jahresergebnis in Höhe von 5.600.552,58 €, welches in die Rücklagen „aus Überschüssen des Sonderergebnisses“ eingeflossen ist. Die zweckgebundenen Rücklagen haben sich um 97.388,22 € 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 und liefert 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 wider.

4.2 Interne Leistungsverrechnungen

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

Jahresabschluss 2021

- 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“.

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 31.12.2021 83.781.763 €.

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	10.751.307,64 €
Tilgung von Krediten (ohne Umschuldung)	-2.831.102,83 €
Freie liquide Mittel für Investitionen	7.920.204,81 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.008.766,05 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.712.946,68 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.704.180,63 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf + Tilgung	-6.783.975,82 €
Kreditaufnahme	4.352.760,00 €
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-2.431.215,82 €

Die Investitionsauszahlungen betrugen in 2021 rd. 27,7 Mio. €. Diese wurden zum Teil aus laufenden Eigenmitteln sowie aus investiven Einzahlungen finanziert werden. Zudem wurde ein Kredit in Höhe von 4.352.760 Mio. € aufgenommen. Ein Anteil von rd. 2,43 Mio. € musste aus freien Finanzierungsmitteln der Vorjahre finanziert werden.

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

Die in das Haushaltsjahr 2021 übertragenen Ermächtigungen sind in Anlage 4 detailliert aufgeführt. Insgesamt wurden rd. 28,9 Mio. € nicht verbrauchte Restmittel nach 2022 übertragen. Davon entfallen 7.292.571 € auf den Ergebnishaushalt und 21.598.942 € auf den Finanzhaushalt.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden erstmals Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen in Höhe von 2.875.955 € übertragen. Hierbei handelt es sich um in 2021 eingeplante und bewilligte Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Maßnahmen, deren Eingang erst im Jahr 2022 erfolgen wird.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde in der Haushaltssatzung 2021 auf 14,66 Mio. € festgesetzt. Im Jahr 2021 stand außerdem die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung des Jahres 2020 in Höhe von rd. 3 Mio. € zur Verfügung. Die Kreditermächtigungen wurden im Jahr 2021 in Höhe von 3 Mio. € in Anspruch genommen.

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

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

Auf den folgenden Seiten sind die sich für die Stadt Konstanz zum 31.12.2021 für künftige Haushaltssjahre ergebende Vorbelastungen dargestellt:

8.1 Bürgschaften

Höhe der Bürgschaften zum 31.12.2021	
1. <u>Wohnungs- und Siedlungswesen</u>	
Gesetzliche Wohnungsbürgschaften	7.707.873,61 €
Freiwillige Wohnungsbürgschaften	25.572.627,74 €
	33.280.501,35 €
2. <u>Gesundheitswesen</u>	
Klinikum Konstanz	27.689.712,33 €
Personalwohnheime	206.664,79 €
Bädergesellschaft Konstanz mbH	6.219.610,00 €
	34.115.987,12 €
3. <u>Wohlfahrtswesen / Jugendeinrichtungen</u>	
Pflegeheim-Neubauten	17.047,37 €
Altenheim Talgartenstraße	75.671,53 €
	92.718,90 €
4. <u>Versorgung und Verkehr</u>	
Stadtwerke Konstanz GmbH	5.313.815,06 €
5. <u>Sonstige Zwecke</u>	
Ballspiel-Club 1951 Konstanz-Egg e.V.	29.053,73 €
Türkischer Sport-Verein	52.903,44 €
Initiative Rheintorturm e. V. Konstanz	1,62 €
	81.958,79 €

Zusammenfassung:

1. Wohnungs- und Siedlungswesen	33.280.501,35 €
2. Gesundheitswesen	34.115.987,12 €
3. Wohlfahrtswesen	92.718,90 €
4. Versorgung und Verkehr	5.313.815,06 €
5. Sonstige Zwecke	81.958,79 €
	72.884.981,22 €

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 übernommen⁷:

Mitglied	Mitgliedsnummer	Höhe Ausgleichsbetrag 31.12.2021 (geschätzt)
Stadtwerke Konstanz GmbH	216917	80,0 Mio. €
Von Wessenberg'sche Vermächtnisstiftung	216805	3,9 Mio. €
WOBAK Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH	216903	6,8 Mio. €
Marketing und Tourismus Konstanz GmbH	216911	1,9 Mio. €
Musikschule Konstanz e.V.	216912	2,6 Mio. €
Summe		95,2 Mio. €

8.3 Verpflichtungsermächtigungen

In der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 wurden die Verpflichtungsermächtigungen auf 25.430.000 € festgesetzt.

Zum 31.12.2021 wurden die Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.752.093,28 € in Anspruch genommen.

8.4 Finanzierungsformen außerhalb des städtischen Haushalts

Hierzu wird auf die Anlage 7 verwiesen.

⁷ 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-Krahnen, Dorothee
Mühlhäuser, Anne
Dr. Kreitmeier, Christiane
Seiler, Till
Beyer-Köhler, Günter
Dr. Badawi, Mohamed
Röcklein, Nina
Fuchs, Sotaria
Pfister, Marvin
Thorbecke, Christel
Küttner, Normen
Kusche, Gisela

Christlich Demokratische Union (CDU)

Müller-Fehrenbach, Wolfgang
Demmler, Kurt
Fuchs, Heinrich
Tscheulin, Roger
Groß, Daniel
Hölzl, Manfred
Nabholz, Markus

Sozialdemokratische Partei (SPD)

Welsch, Jan
Sarikas, Zahide
Rebmann, Tanja
Dr. Ruff, Jürgen
Reichle, Alfred

Freie Wähler Konstanz (FW)

Dr. Weisschedel, Ewald
Faden, Jürgen
Dr. Hölzle, Daniel
Kossmehl, Christian
Heiß, Susanne

Freie Demokratische Partei (FDP)

Dr. Everke, Heinrich
Hartwich, Johann
Schächtle, Achim

DIE LINKE.Liste Konstanz (LLK)

Reile, Holger
Schwede, Anke
Pschorr, Simon

Junges Forum Konstanz (JFK)

Dr. Schäfer, Matthias
Dr. Finke, Christine
Vögt, Verena
Weiner, Gabriele

Anlagen zum Anhang

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

Vermögensübersicht 2021							
Art des Vermögens *	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen im Rechnungsjahr					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Rechnungsjahrs**	Vermögenszugänge	Vermögensabgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	zum 31.12. des Rechnungsjahrs (Σ Sp. 2 bis 7)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5***	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	259.724	127.478	0	0	0	-179.007	208.195
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	566.219.382	26.296.874	-1.325.693	-2.362.911	0	-15.048.588	573.779.064
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	92.099.587	4.139.884	-1.230.202	-51.829	0	-27.086	94.930.353
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	213.894.923	3.057.540	-27.730	1.816.409	0	-7.219.505	211.521.637
2.3. Infrastrukturvermögen	213.544.657	1.796.523	-48.169	5.139.258	0	-5.763.907	214.668.363
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	1.234.177	42.133	0	123.529		-57.089	1.342.751
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	18.168.181	0	0	0	0	-37.899	18.130.281
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.388.878	977.734	0	395.582	0	-910.337	4.851.857
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.457.345	1.117.355	-19.593	273.868	0	-1.032.764	4.796.211
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.431.634	15.165.705	0	-10.059.728	0	0	23.537.611
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	127.229.844	2.722.000	-7.358.804	0	0	0	122.593.040
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	62.351.777	2.722.000	0	0	0	0	65.073.777
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	240.759	0	-50	0	0	0	240.709
3.3. Sondervermögen	17.398.808	0	0	0	0	0	17.398.808
3.4. Ausleihungen	15.105.804	0	-2.261.365	0	0	0	12.844.439
3.5. Wertpapiere	32.132.696	0	-5.097.389	0	0	0	27.035.307
Insgesamt	693.708.949	29.146.352	-8.684.497	-2.362.911	0	-15.227.595	696.580.299

* 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.

Jahresabschluss 2021

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 Kassen-kredite 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	20.554.937	22.076.593	1.450.364	6.377.294	14.248.935	1.521.656
1.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
1.2 Kredite für Investitionen	20.554.937	22.076.593	1.450.364	6.377.294	14.248.935	1.521.656
1.2.1 <i>Bund</i>	0	0	0	0	0	0
1.2.2 <i>Land</i>	0	0	0	0	0	0
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0	0	0	0	0
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0	0	0	0	0
1.2.5 <i>sonstiger öffentlicher Bereich</i>	0	0	0	0	0	0
1.2.6 <i>Kreditmarkt</i>	20.554.937	22.076.593	1.450.364	6.377.294	14.248.935	1.521.656
1.2.7 <i>verbundene Unternehmen</i>	0	0	0	0	0	0
Summe Kredite (ohne Kassenkredit)	20.554.937	22.076.593	1.450.364	6.377.294	14.248.935	1.521.656
1.3 Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
Gesamtschulden	20.554.937	22.076.593	1.450.364	6.377.294	14.248.935	1.521.656

nachrichtlich:

3.	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)					
3.1	Anleihen	0	0	0	0	0
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	84.300.298	87.463.273	3.035.634	11.106.872	73.320.768
3.2.1	<i>Eigenbetrieb EBK</i>	80.803.952	84.166.505	2.804.260	10.146.656	71.215.589
3.2.1.1	davon gegenüber der Stadt Konstanz	0	0	0	0	0
3.2.2	<i>Eigenbetrieb TBK</i>	3.496.346	3.296.768	231.373	960.216	2.105.179
3.2.2.1	davon gegenüber der Stadt Konstanz	1.718.286	0	0	0	-1.718.286
3.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts-sicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts-geschäften	0	0	0	0	0

4. Schulden insgesamt

4.1.	Anleihen	0	0	0	0	0
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	104.855.235	109.539.866	4.485.998	17.484.166	87.569.703
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts-sicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts-geschäften	0	0	0	0	0
	Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	104.855.235	109.539.866	4.485.998	17.484.166	87.569.703

* 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⁾	26.125.493,01 €	26.318.498,77 €
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	20.215.957,53 €	10.751.307,64 €
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-25.096.735,96 €	-14.704.180,63 €
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	3.020.850,25 €	1.521.657,17 €
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	2.052.933,94 €	11.277.747,98 €
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	26.318.498,77 €	35.165.030,93 €
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	30.000.000,00 €	25.000.000,00 €
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	2.132.695,42 €	2.035.307,20 €
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.953.322,65 €	142.492,96 €
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00 €	0,00 €
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-19.477.941,20 €	-21.806.030,48 €
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	42.926.575,64 €	40.536.800,61 €
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-27.811.568,58 €	-28.891.513,01 €
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	2.998.880,00 €	14.658.880,00 €
12	+ übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 2, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00 €	2.875.955,00 €
13	= bereinigt liquide Mittel zum Jahresende	18.113.887,06 €	29.180.122,60 €
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-1.745.695,42 €	-1.648.307,20 €
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	-387.000,00 €	-387.000,00 €
16	= bereinigt liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	15.981.191,64 €	27.144.815,40 €
17	nachrichtlich: Mindestliquidität	4.748.715,59 €	4.922.680,89 €

1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln abzügl. Kontenart 174 (Handvorschüsse)

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 Haushaltjahres 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 2021 nach 2022

Durch die Übertragung von Mittelansätzen aus dem Haushaltsjahr 2021 in das Haushaltsjahr 2022 wird ermöglicht, im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht (vollständig) beanspruchte Haushaltsmittel im Folgejahr zu bewirtschaften.

Die Mittelübertragungen von 2021 in das Haushaltsjahr 2022 belaufen sich insgesamt auf:

Ergebnishaushalt: 7.292.571 € (Vorjahr: 7.629.294 €)

Finanzhaushalt: 21.598.942 € (Vorjahr: 20.182.275 €)

Gesamt: 28.891.513 € (Vorjahr: 27.811.569 €)

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

	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt	Summe Übertragungen
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 €
2020	7.629.294 €	20.182.275 €	27.811.569 €
2021	7.292.571 €	21.598.942 €	28.891.513 €
Durchschnitt	4.272.300 €	18.251.191 €	22.523.490 €

Aus der tabellarischen Darstellung kann entnommen werden, dass die Summe der nach 2022 übertragenen Restmittel mit 28,8 Mio. € über dem Vorjahreswert liegt.

Nachfolgend sind Ermächtigungsübertragungen nach 2022 detailliert zusammengestellt:

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
Dezernat I				
Referat Oberbürger-meister	BE 1110 STEUERU. ROB BE 1112-01 PROJEKT.M BE 1112-01 ST.W.TAGE BE 1114-01 DIGITALIS 1114005100 1114105000 BE 1210 STATISTIK BE 2510 WISSENS KUBU	43180275 43180513	Budget Steuerung ROB Budg.einh. Projektmanagement Budg.einh. Stadtwandel Budgeteinheit Digitalisierung Konzilspreis / Reden für Europa Bürgerbudget Budgeteinheit Statistik Budget Wissenskubus	68.200,00 5.500,00 16.200,00 48.400,00 14.300,00 4.050,00 110.300,00 34.900,00
	Zwischensumme			301.850,00
Kämmerei	L11120000001 BE 1112-01 STEU/COKÄ BE BGA ST.BER.AUFW. BE BETR. STEUERAUFW. BE 541002 VERK.AUSS. 5360025000 BE 5610 KLIMAFONDS 5730085000 5750005000 6120005000	44294000 43150525	Haushaltskonsolidierung, Rechts-u. Ber.kosten Budg.einh. Steuerung/Controlling KÄ Budg.einh. Steuerberatungsaufw. BgA's Budg.einh. Steueraufwendungen BgA's Budg.einh. Erneuerung Verkehrsausstattung mobile Infrastruktur / Anschubfin. W-LAN Budg.einh. Klimafonds Betriebskostenzuschuss Bodenseeforum Zuschuss an MTK GmbH Verwahrentgelt	47.345,00 9.600,00 15.800,00 35.100,00 84.400,00 15.155,00 42.007,00 2.998.000,00 22.200,00 28.000,00
	Zwischensumme			3.297.607,00
Rechnungs-prüfungs-amt	BE 1113 RECHN.PRÜF.		Budgeteinheit Rechnungsprüfungsamt	1.500,00
	Zwischensumme			1.500,00
Personalrat	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			
	Zwischensumme			0,00
Chancen-gleichheits-stelle	BE 1114-01 GLEICHST. 1114005000	43180259	Budget Chancengleichheitsstelle Zusch. CSD Konstanz e.V. - Förderung CSD	3.000,00 7.100,00
	Zwischensumme			10.100,00
Presse-referat	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			
	Zwischensumme			0,00
Personal- u. Organisa-tionsamt	BE 1120 Geschauf.Org BE 112004 DMS BE 1121 PE u. BG 1121045000 BE 1121 PA-AUSBILD. BE 1121 SICHERH.ING. BE 4140 IMPFTAGE	42640020	Budgeteinheit Geschäftsaufw. Organisation Budgeteinheit e-akte / DMS Budgeteinheit Personalentwicklung OE/PE-Entwicklungsprozess Budgeteinheit Ausbildung Budget Arbeitssicherheit Budget Testen / Impfen	26.700,00 56.000,00 62.500,00 96.379,00 6.200,00 67.900,00 137.000,00
	Zwischensumme			452.679,00
Justiziariat	BE 1123 Justiziariat		Budgeteinheit Justiziariat	20.000,00
	Zwischensumme			20.000,00
Ortsverw. Dett./ Wa.	BE BU Dettingen-Wallhausen 1111005300	42710294	Bud.einh. Bauunt. De.-Wallh. (Straßen, etc.) Eierlesefest Dettingen-Wallhausen	23.000,00 11.583,00
	Zwischensumme			34.583,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
Ortsverw. Litzelst.	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			
	Zwischensumme			0,00
Ortsverw. Dingelsd.	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			
	Zwischensumme			0,00
Bürgeramt	BE 1222 EINWOHNERW.		Budgeteinheit Bürgerbüro / Einwohnerwesen	16.800,00
	Zwischensumme			16.800,00
Feuerwehr	BE 1260 Brandschutz		Budgeteinheit Feuerwehramt	150.000,00
	Zwischensumme			150.000,00
Wirtsch.-förderung	BE 5710 WiFö		Budgeteinheit Wirtschaftsförderung	4.700,00
	BE 5710 INNOVA.FARM		Budgeteinheit Wirtsch.förd. farm	15.000,00
	5710005000	43180000	Zuschüsse Wirtschaftsförderung (Innenstadt)	55.530,00
	L41400000002	43180000	Zu. Inf.schutz (Testtage / 2G-Bändch.)	1.200,00
	Zwischensumme			76.430,00
	Summe Dezernat I			4.361.549,00
Dezernat II				
Stabsstelle KN Internat.	L31801000120	43180000	Förderung integ. Projekte/Initiativen	12.000,00
	BE 318010 SKI		Budget Stabsstelle Konstanz International	8.900,00
	3180105100	42710155	Kommunales Integrationskonzept	8.968,00
	Zwischensumme			29.868,00
Amt f. Bild. u. Sport (Sport)	4210005000	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	30.000,00
	Zwischensumme Sport			30.000,00
Amt f. Bild. u. Sport (Bildung)	2150005000	43180207	Qualifikation Ganztagesbetreuungskräfte/	14.000,00
	2150005000	42712000	EDV-Kosten	35.000,00
	2150005000	42716000	bes. schulische Aufwendungen	30.000,00
	Zwischensumme Bildung			79.000,00
	21* (Schulen)	43120205	Jugendbegleiter (Summe aller Schulen)	23.356,00
	BE 211001 GS ALL_SCH	2110015000	Grundschule Allmannsdorf	19.100,00
	BE 211001 GS DI_SCH	2110015010	Grundschule Dingelsdorf	4.200,00
	BE 211001 GS HAID_SC	2110015020	Grundschule Haidelmoos	20.400,00
	BE 211001 GS LI_SCH	2110015030	Grundschule Litzelstetten	2.900,00
	2110015030	42740020	GS Litzelstetten - Aufw. Inklusion	0,00
	BE 211001 GS SONN_SC	2110015040	Grundschule Sonnenhalde	39.900,00
	2110015040	42740020	Grundschule Sonnenh.: Aufwand Inklusion	0,00
	BE 211001 GS WALL_SC	2110015050	Grundschule Wallgut	28.900,00
	BE 211001 GS WOLL_SC	2110015060	Grundschule Wollmatingen	11.900,00
	BE 211001 GS DE_SCH	2110015070	Grundschule Dettingen	13.900,00
	BE 211001 GS ST_SCH	2110015080	Grundschule Stephan	43.100,00
	BE 211001 GS PETERSH	2110015090	Grundschule Petershausen	54.700,00
	2110015090	42740020	GS Petershausen: Aufw. Inklusion	5.700,00
	BE 211001 GSF.HAI_SC	2110015110	Grundschulförderklassen Haidelmoos	800,00
	BE 211001 GS.FÖ.ST_S	2110015120	Grundschulförderklassen Stephan	2.700,00
	BE 211003 GWRS BER_S	2110035010	Grund- und Werkrealschule Berchen	37.400,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
	2110035010	42740020	Grund- u. W.reals. Berchen: Aufw. Inklusion	5.500,00
	BE 211004 THEO_SCHUL	2110045010	Theodor-Heuss-Realschule	32.700,00
	2110045010	42740020	Theodor-Heuss-Realsch.: Aufw. Inklusion	0,00
	BE 211006 HUMB_SCH	2110065010	Humboldt-Gymnasium	50.200,00
	BE 211006 ELLEN_SCH	2110065020	Ellenrieder-Gymnasium	84.500,00
	BE 211006 SUSO_SCH	2110065030	Heinrich-Suso-Gymnasium	60.300,00
	211006 SUSO BIB	2110065030	Budget Suso-Bibliothek	5.100,00
	BE 211008 SCHOLL_SCH	2110085000	Geschwister-Scholl-Schule (Schulverbund)	197.000,00
	211008 SCHOLL ENERGI	42110160	Geschw.-Scholl-Schule: zus. Energiesparm.	6.821,00
	BE 211010 GEBHARD_SC	2110105010	Gemeinschaftsschule Gebhard	157.100,00
	2110105010	42740020	Gem.schule Gebhard: Aufwand Inklusion	15.000,00
	BE 212002 BUCH_SCH	2120025010	Schule am Buchenberg (Förderschule)	16.000,00
	BE 212001 SPRACH_SCH	2120015010	Sprachheilkindergarten (Schulkiga)	0,00
	BE 21200307 SOND.SCH	2120035070	Sondersch.f.Kranke m.läng.Krankenhausbeh	1.200,00
	Zwischensumme Schulen			940.377,00
	Zwischensumme (ABS ges.)			1.049.377,00
Museen	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			
	Zwischensumme			0,00
Bibliothek	BE 2720 STADTBÜCHERE		Budget Stadtbibliothek	7.600,00
	Zwischensumme			7.600,00
Theater	2610 Theater		Budgetvereinbarung Theater (städt. Zusch.)	146.900,00
	Zwischensumme			146.900,00
Kulturamt	BE 2810 Kulturamt		Budget Kulturamt (allg.)	5.200,00
	2620005000	43180234	Unterstützung von Musikveranstaltungen	22.700,00
	2810015000	43180220	Förderung Kulturveranstaltungen	19.100,00
	2810025000	43180255	Förderung Projekte kulturelle Bildung	9.500,00
	2810015000	43180221	Kulturfonds	4.998,00
	Zwischensumme			61.498,00
Sozial- und Jugendamt	BE 3000 SJA AMTS-/AL		Budget SJA Amtsleitung Allgemein	6.300,00
	3140055100	43180342	Zuschüsse Wohnraumakquise / Raumteiler	26.600,00
	3180085100	42710307	Handlungsprogramm Pflege	1.898,00
	BE 362003 BET/INT KI		Budget Beteiligungen Kinder und Jugendl.	8.000,00
	3630025100	44910071	Jugendhilfe, Verw. Spendenn. Landgericht	252,00
	3680015100	42910091	Netzwerk Frühe Hilfen - Aufholpaket Baby	4.687,00
	3680015100	42910092	Netzwerk Frühe Hilfen - Projekt Lenkrat	3.979,00
	3650015500	43120301	Städt. Zuschüsse an Tageseinrichtungen	372.000,00
	3650015500	43120306	Interkommunaler Kostenausgleich KiTas	1.800,00
	3650015500	43120300	Sanierungszuschüsse an Tageseinricht.	50.000,00
	3650015500	43180374	Zuschuss Familienzentren nichtstädt. Ein	56.500,00
	BE 3600 LEIT. TAGES		Budget Leitung städt. Tageseinr. f. Kinder	54.300,00
	städtische Kitas	42910211	Sprachförderung (Zuschussprogr. Land)	5.392,00
	städtische Kitas	42910212	Kinder- und Familienzentren (Zu.progr. Land)	10.145,00
	Zwischensumme			601.853,00
Archiv	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Ergebnishaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Kostenstelle / Budgeteinheit	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
	Zwischensumme			0,00
	Summe Dezernat II			1.897.096,00
Dezernat III				
Bauverw.-amt	BE 5110-08 BVA		Budget Bauverwaltungsamt	36.500,00
	Zwischensumme			36.500,00
Stabsstelle Klimasch.	BE 5610 KLIMA SKS		Budget Stabsstelle Klimaschutz	25.000,00
	Zwischensumme			25.000,00
Amt für Stadt-planung und Umwelt	BE 5110-08 ASU VERK		Budget Verkehr	175.000,00
	BE 5610 UMWELTSCH.		Budget Umwelt	53.200,00
	5110005200	42710322	Wettbewerb "Zukunftsstadt"	107.595,00
	5110065000	42120116	Umsetzungskonzept HaPro Rad	22.900,00
	5710005000	43170500	Zuschuss Schnellbuslinie KN-Ravensburg	29.600,00
	Zwischensumme			388.295,00
Tiefbauamt	5410015200	42120123	Unterhaltung der Ingenieurbauwerke	390.000,00
	5460005000	42120129	Wartung und Ergänzung der Parkuhren	12.981,00
	Zwischensumme			402.981,00
Hochbau-amt	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden)			
	Zwischensumme			0,00
Amt für Liegensch. u. Geoinf.	5111085000	42710100	Baulandumlegung	112.400,00
	5220085000	42710280	Mietspiegel, Neuerstellung/Fortschreibung	50.000,00
	Zwischensumme			162.400,00
Baurechts- und Denkm.amt	5230005000	43180505	Zuschüsse Instandsetzung Kulturdenkmale	18.750,00
	Zwischensumme			18.750,00
	Summe Dezernat III			1.033.926,00
				7.292.571,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
Dezernat I				
Referat OB	i11100190001 I11100190003 Zwischensumme	78312000	Steuerung, Erwerb bew. Anlageverm. Ob.Gemeindeorgane Neumöblierung Ratssaal	4.756,00 64.000,00 68.756,00
Kämmerei	I57300080001 Zwischensumme	78430001	Zuführung Kapitalrücklage SWK	788.000,00 788.000,00
Personal- u. Organisationsamt	I11200590001 I11200290002 I11200290001 Zwischensumme	78312000 78311010 78312010	Telekommunikation: Erwerb bew. AV Informationstech.: Software Gesamtverw. Informationstech.: Hardware Geamtverw.	7.300,00 100.000,00 60.000,00 167.300,00
Ortsverw. Dettingen/Wallh.	I11902290002 Zwischensumme	78312032	OV Dettingen-Wallhausen: Ortsteilbudget	14.124,00 14.124,00
Ortsverw. Litzelst.	I11902090002 Zwischensumme	78312030	OV Litzelstetten: Ortsteilbudget	9.003,00 9.003,00
Ortsverw. Dingelsdorf	I11902190002 I1252190001 Zwischensumme	78312031 78312000	OV Dingelsdorf: Ortsteilbudget Bauhof Dingelsdorf: Erwerb bew. AV	3.964,00 14.180,00 18.144,00
Bürgeramt	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden) Zwischensumme			0,00
Feuerwehr	I12602690023 I12602660001 I12602690025 I12602690024 I12602690028 I12602690036 Zwischensumme	78312100 78730000 78312100 78312100 78312100 78312000	FW Ersatz Hilfeleistungslöschfahrzeug Feuerwehr Rettungsbootstation Seerhein FW Ersatz 2 Wechselladerfahrzeuge FW Ersatz Einsatzleitwagen (ELW 1) FW 3 Mannschaftstransportwagen (MTW) FW Digitale Funkmeldeempfänger	564.852,94 94.780,49 552.500,00 202.500,00 180.000,00 90.000,00 1.684.633,43
Wirtsch.-förderung	(keine Resteübertragung / keine Reste vorhanden) Zwischensumme			0,00
	Summe Dezernat I			2.749.960,43
Dezernat II				
Stabsstelle KN Internat.	keine Übertragungen Zwischensumme			0,00
Kulturamt	I28100090003 Zwischensumme	78312000	Kulturzentrum: Erwerb bew. AV	11.500,00 11.500,00
Amt f. Bild. u. Sport	4241 SP.ANL. ERW.BEW SPORT	78312000	Sportanlagen allg.: Ersatz Sport-/Pflegegeräte Zwischensumme Sport	36.000,00 36.000,00
Amt f. Bild. u. Sport BILDUNG	2110 GS VERK.+AUSST. 2150 MEDIENAUSSTATT I21500090003 Zwischensumme Bildung	78710000 78312050 78312000	EDV-Schulhausverk. + Medienausstt. Schulen Medienausstattung an Schulen allg. Beschaffung Raumluftfilter Schulen	1.327.614,11 50.000,00 4.100,00 1.381.714,11

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
	I21102290001	78312000	GS Hadelmoos: Erwerb bew. AV	4.200,00
	I21102290002	78312060	GS Hadelmoos: Erwerb Turn-/Sportgeräte	2.000,00
	I21102490001	78312000	GS Sonnenhalde: Erwerb bew. AV	5.400,00
	I21102490002	78312060	GS Sonnenhalde: Erwerb Turn-/Sportgeräte	0,00
	I21104190004	78312060	GS Dettingen: Erwerb Sportgeräte	2.000,00
	I21102690002	78312060	GS Wollmatingen: Erwerb Sportgeräte	0,00
	I21105090001	78312000	Theodor-Heuss RS: Erwerb bew. AV	5.000,00
	I21107090003	78312000	Humboldt: Erwerb bew. AV	27.000,00
	I21107090005	78312060	Humboldt: Erwerb Sportgeräte	8.400,00
	I21107190003	78312000	Ellenrieder: Erwerb bew. AV	4.300,00
	I21107190006	78312060	Ellenrieder Erwerb Turn-/Sportgeräte	1.000,00
	I21107290002	78312000	Suso: Erwerb bew. AV	4.200,00
	I21109090012	78312000	GSS: Erwerb bew. AV	7.600,00
	I21105290004	78312060	GemSch. Gebhard: Erwerb Sportgeräte	0,00
	I21105290008	78312005	GemSch Gebhard Einrichtung Oberstufe	160.700,00
	I21105290010	78312005	GemSch Zähringerplatz Erstausstattung	30.000,00
	Zwischensumme Schulen			261.800,00
	Zwischensumme			1.679.514,11
Museen	2520 ROSGART.ERW. AV		Rosgartenmuseum Budget Erwerb Vermögen	13.100,00
	Zwischensumme			13.100,00
Bibliothek	keine Übertragungen			
	Zwischensumme			0,00
Stadt-theater	keine Übertragungen			
	Zwischensumme			0,00
Stadtarchiv	I25210090003	78312000	Stadtarchiv Erw.Rollregal-/Kompaktusani.	15.000,00
	Zwischensumme			15.000,00
Sozial- und Jugendamt	I31402190002	78312000	Treffpunkt Petershausen: Erwerb bew. AV	2.300,00
	36500101 KIHA PAR AV		Budget Erwerb bew. AV KiHa Paradies	15.900,00
	36500101 KIHA SALZ A		Budget Erwerb bew. AV KiHa Salzberg	22.500,00
	I36511219001	78312000	KiGa Litzelstetten: Erwerb bew. AV	5.500,00
	I36511269001	78312000	KiGa Villa Kunterbunt: Erwerb bew. AV	14.400,00
	I36511379001	78312005	Kita Rebberg Erstausstattung	7.159,00
	I36511409001	78312005	KiTa Grenzbach Erstausstattung	193.821,50
	I36521278002	78180000	Investitionskostenzuschuss Tagespflege	6.950,00
	I36511278089	78180000	KiGa Bruder Klaus Zusch. Neue Krippe	337.900,00
	I36511278095	78180000	KiGa Bruder Klaus Zusch. Erstaust. Krippe	28.000,00
	I36511278090	78180000	KiTa Chérisy/NeueArbeitZusch.Erw. Krippe	49.085,60
	I36511389001	78312005	KiGa Jungerhalde Erstausstattung	183.200,00
	Zwischensumme			866.716,10
	Summe Dezernat II			2.585.830,21
Dezernat III				
Stabsstelle Klimasch.	keine Übertragungen			
	Zwischensumme			0,00
Bauverwaltungsamt	I51100070017+21	78730000	Planungskosten Marienschlucht, Anteil Stadt	67.000,00
	I51108530001	78210000	SG OM De Grunderwerb Ausf. Parkgarage	70.000,00
	I51108540001	78710000	SG OM De Bürgerhaus Umb. AltesSchulhaus	416.608,66
	I51108560001	78720000	SG OM De Parkgarage 40 Stellplätze	140.000,00

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
	I51108570002	78730000	SG OM De Bürgerhaus Außenanlage	35.757,56
	I51108570004	78730000	SG OM De Umgest.Schulweg m. Bachlauf	41.000,00
	I51109070002	78760000	SG Stadelhofen Vorbereite.Untersuchungen	38.882,47
	I51109080001	78170000	SG Stadelhofen Zusch. Geb.mod. an Dritte	60.000,00
	I54800060003	78720040	Bahnsteigerhöhung Hauptbahnhof	131.055,78
	Zwischensumme			1.000.304,47
Amt für Stadt-planung und Umwelt	I21102670001	78730000	GS Wollmatingen Außenanlage Erweiterung	23.087,87
	I21104140002	78730000	GS Dettingen Umgestaltung Treppenanlage	89.732,96
	I21104370002	78730000	GS Stephan Baul. Maßnahmen Außenbereich	38.835,19
	I21105270004	78730000	GemSch Gebhard Außenanlage NB/Oberstufer	19.107,22
	I36511387001	78730000	KiTa Jungerhalde Außenengelände	412.030,03
	I36511407001	78730000	KiTa Grenzbach Außenanlage	130.000,00
	I51100170001	78730000	Verlegung Messe Kl.Venedig Planung/Bau	90.000,00
	I51100860001	78720000	Döbele-Verlegung Grenzbach	10.839,96
	I54100160078	78720000	Fuß/Radweg Seerhein/MaxStrom.Str/Bahnlin	422.584,42
	I54100260047	78720000	Radservice-Punkt	483,00
	I54700060003	78720000	Brückenquartier Mobilitätsplatz	50.000,00
	I55100070012	78730000	Kinderspielplätze Neugestalt.Pauschalkon	14.000,00
	I55100070013	78730000	Spielplatz Bismarcksteig	250.000,00
	I55200160001	78720019	Umsetzung Gewässerentwicklungsplanung	4.585,00
	I57500640003	78710000	Campingplatz Klausenhorn Sanierung	78.064,61
	Zwischensumme			1.633.350,26
Tiefbauamt	I12602660002	78730000	Feuerwehr San. Slipanlage Taubenhaus	100.000,00
	I54100160059	78720000	Erschl. Schmidtenbühl Nord / Ext. Finanz	100.000,00
	I54100160060	78720000	ÖPNV-Haltestellen Verbesserungsmaßn.	160.000,00
	I54100160101	78720000	VK Altstadtring Bahnhofplatz	511.648,22
	I54100160112	78720000	Sternenplatz/B33 San.Unterführung usw.	815.601,64
	I54100160116	78720000	Sternenplatz barrierefreie Bushaltestelle	298.793,26
	I54100160117	78720000	Erschließung Paradies II B	13.100,72
	I54100160118	78720000	Erschließung Brühläcker (Dettingen)	52.685,46
	I54100160119	78720000	Erschließung Marienweg Li Straßenbau	232.695,20
	I54100160121	78720000	Ruppanerstraße (mit EBK)	232.462,00
	I54100160122	78720000	Königsbau (mit EBK)	181.059,27
	I54100260017	78720000	Straßenbeleuchtung Erweiterungsmaßnahmen	15.000,00
	I54100260020	78720000	Verkehrsrechner / Parkleitrechner	11.463,54
	I54100260021	78720000	Lichtsignalanlagen / Techn. Umrüstung	90.000,00
	I54100260042	78720000	Verkehrsmanagement, -regime Plg.Kost	89.000,00
	I54100460005	78720000	Sanierung Brücke am Bärengraben	180.848,11
	I54300160004	78720000	Verkehrskonzept Wollm.-Fürstenbergstraße	825.000,00
	I54600160014	78720000	Augustinerpl. Außenschanke Platzzugang	79.579,66
	I54600160015	78720000	Brückenquartier prov. Parkplatz	236.650,21
	I54800060004	78720000	Bahnübergang Inselhotel / Stadtanteil	7.122,58
	Zwischensumme			4.232.709,87
Hochbau-amt	I11242640016	78710000	Quartiersraum Grenzbachareal Umbau	60.000,00
	I11242640017	78710000	Grenzbachareal Umbau Gesamtareal	50.000,00
	I12602140002	78710000	Feuerwehr Di Planung + Ersatzbau	90.000,00
	I12602240001	78710000	Feuerwehr De Ersatzbau Planungsrate	100.000,00
	I12602240002	78710000	Feuerwehr De Planung + Ersatzbau	252.716,44
	I12602640005	78710000	Feuerwehr Steinstraße San./Umb. EG+UG	142.752,41
	I21102540006	78710000	GS Wallgut Generalsanierung	471.063,72
	I21102640006	78710000	GS Wollmatingen Erweiterung/Generalsan.	344.743,92
	I21104040006	78710000	GHWRS Berchen Generalsanierung	1.763.218,70
	I21105040007	78710000	T.-Heuss-RS/Gebhard Generalsanierung	41.637,64
	I21105240008	78710000	GemSch.Gebhard Neubau Oberstufenräume	836.632,27
	I21109040015	78710000	GSS Generalsanierung	1.627.743,35

Anlage 4: Übersicht der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Zusammenstellung der Mittelübertragungen im Finanzaushalt

Bewirtschaftende Stelle	Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Mittel-übertragung
	I21203040002	78710000	Buchenberg Schule Generalsanierung	602.096,05
	I36511384001	78710000	KiGa Jungerhalde Neubau	754.200,51
	I36511404001	78710000	KiTa Grenzbach Umbau	393.165,69
	I42413440002	78710000	SporthalleSchänzle Erw.Gymnastik/Schulha	487.811,60
	I51105560011	78710000	SG Altst.mN Unterf.Marktst.UrbanArtGalle	159.985,06
	I54900040002	78710000	Toiletten für alle in Konstanz	85.401,00
	I57500640002	78710000	Zeltplatz Litzelstetten Sanitärbau	53.468,41
	Zwischensumme			8.316.636,77
Amt für Liegensch. u. Geoinf.	I52200080001	78170005	Wohnbauförderung für Familien	29.000,00
	I51110090014	78312000	ALG ErsatzbeschaffungVermessungsfahrzeug	41.250,00
	I11330130001	78210000	Allg.Grundstücksverkehr Erw. Grundstücke	1.000.000,00
	I11242640014	78710000	Kiosk Steg Bodenseeforum Erschließung	9.900,00
	Zwischensumme			1.080.150,00
	Summe Dezernat III			16.263.151,37
				21.598.942,01
Kämmerei (zentrale Zuständigkeit für investive Zuschüsse)	I12602600016	68110000	FW - Ersatzbeschaffung HLF 20	-46.000,00
	I12602600017	68110000	FW - Ersatzbeschaffung WLF 2	-30.000,00
	I12602600019	68110000	FW - Ersatzbeschaffung MTW 3	-39.000,00
	I21102500002	68100000	GS Wallgut - Generalsanierung	-151.000,00
	I21104000002	68100000	GHWRS Berchen - Generalsanierung	-220.000,00
	I21105000002	68110000	Theodor-Heuss-RS/GS Gebhard Petershausen -Generalsanierung	-260.000,00
	I21109000011	68100000	GSS - Generalsanierung	-1.316.400,00
	I36204300001	68100000	KIKUZ - Generalsanierung	-93.400,00
	I36511380001	68100000	Kiga Jungerhalde - Neubau	-256.740,00
	I42413400005	68110000	Schänzlesporthalle - Erweiterung	-210.000,00
	I54100100032	68710000	Bushaltestelle Sternenplatz - barrierefreier Ausbau	-100.000,00
	I54100400003	68110000	Bärengraben	-15.840,00
	I54300100003	68110000	Verkehrsk. Wollmatingen - Fürstenbergstraße	-31.000,00
	I57500600001	68110000	Campingplatz Litzelstetten	-106.575,00
	Zwischensumme			-2.875.955,00

Anlage 5:

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 EURO	Bilanz 31.12.2016 EURO	Bilanz 31.12.2017 EURO	Bilanz 31.12.2018 EURO	Bilanz 31.12.2019 EURO	Bilanz 31.12.2020 EURO	Bilanz 31.12.2021 EURO
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	745.607.481,28	760.812.677,89
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	259.724,05	208.194,61
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	566.219.381,58	573.779.064,08
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	179.128.375,65	186.825.419,20
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	18.840.661,38	19.956.559,61
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	764.448.142,66	780.769.237,50
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	614.011.755,26	616.858.036,38
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	490.524.137,26	491.586.237,26
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	123.487.618,00	125.271.799,12
1.3 Fehlberträge ordentliches Ergebnis (-Fehlbetrag / +Überschuss)		-3.252.111,50	0,00	0,00	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	95.073.814,77	95.049.815,24
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	2.928.764,52	8.302.835,68
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	50.982.939,59	58.905.541,29
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	1.450.868,52	1.653.008,91
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	764.448.142,66	780.769.237,50

Anlage 6: Aufteilung der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen auf die Einzelmaßnahmen

Auftrag	Bezeichnung	Auftragssumme bis zum 31.12.2021	bisher bereitgestellte Mittel (Ist-Buchungen bis 31.12.2020 + aktuelles Budget 2021)	Gesamtbetrag der VE 2021	Aufteilung der Verpflichtungsermächtigungen und voraussichtliche Fälligkeit			tatsächliche Inanspruchnahme VE	noch verfügbare VE
					VE 2022	VE 2023	VE 2024		
I12602240002	Feuerwehr Dettingen - Ersatzbau	718.643,96 €	490.000,00 €	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €			228.643,96 €	1.071.356,04 €
I12602660002	Feuerwehr - Sanierung Slipanlage Taubehaus	- €	100.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €			- €	300.000,00 €
I21102640006	GS Wollmatingen - Erweiterung, Generalsanierung	618.620,18 €	708.500,00 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €			- €	1.750.000,00 €
I21109040017	Geschw. Scholl Schule - Erweiterungsbau	- €	250.000,00 €	2.750.000,00 €	2.750.000,00 €			- €	2.750.000,00 €
I21105240008	Gemeinschaftsschule - Neubau Oberstufenräume	9.917.885,52 €	7.750.000,00 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €			2.167.885,52 €	- 167.885,52 €
I36511384001	Kiga Jungerhalde -Neubau (I36511384001)	5.055.563,80 €	3.910.000,00 €	940.000,00 €	940.000,00 €			1.145.563,80 €	- 205.563,80 €
I42413440002	Sporthalle Schänzle - Erweiterung (Gymnastikhalle, Schulhalle)	553.907,39 €	1.272.213,17 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €			- €	2.000.000,00 €
I54100160101	Altstadt/Niederburg - Bahnhofsplatz	- €	533.692,25 €	4.100.000,00 €	800.000,00 €	3.300.000,00 €		- €	4.100.000,00 €
I51108540001	Ortsmitte Dettingen - Umbau Bürgerhaus	496.615,03 €	780.900,32 €	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €			- €	1.050.000,00 €
I54100160097	Verkehrsk. Altstadtr. - Kreisel Bhf bis Bodanplatz (I54100160097)	- €	14.849,22 €	2.500.000,00 €	1.500.000,00 €	1.000.000,00 €		- €	2.500.000,00 €
I54100160120	Hoheneggstraße (mit EBK)	- €	- €	530.000,00 €	530.000,00 €			- €	530.000,00 €
I54100160059	Erschließung Schmidtenbühl Nord (I54100160059)	72.000,00 €	100.000,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €			- €	800.000,00 €
I54700060001	Brückenquartier - Busterminal, usw.	- €	25.363,13 €	5.300.000,00 €	2.500.000,00 €	1.380.000,00 €	1.420.000,00 €	- €	5.300.000,00 €
I54700060003	Brückenquartier - Mobilitätsplatz: Planungsrate	- €	50.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €			- €	40.000,00 €
I54800060005	Bahnübergang Konzil - Stadtteil	50.000,00 €	30.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €			20.000,00 €	- €
I54800060004	Bahnübergang Inselhotel - Stadtteil	200.000,00 €	10.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €			190.000,00 €	- 140.000,00 €
			17.683.235,88 €	16.025.518,09 €	25.430.000,00 €	18.330.000,00 €	5.680.000,00 €	1.420.000,00 €	3.752.093,28 €
									21.677.906,72 €

Anlage 7: 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) Erbbauvertrag 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 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) <u>Betreibervertrag</u> vom 29.09.1999 zwischen Stadt (Naturmuseum) und Sea Life-Centre GmbH</p>	<p>50 Jahre bis 31.05.2048 analog Erbbau- vertrag</p> <p>Bei Ende des Erbbau- vertrages endet auch der Betreiber- vertrag.</p>			<p>a) Sea Life trägt die Kosten für Unterhal- tung und Wartung von Gebäude, technischer Betriebseinrichtung und der Außenanla- gen, <u>einschließlich</u> <u>der Anlagen Natur- museum</u></p> <p>b) Stadt trägt sonstigen Betreiberkosten für das städt. Naturmu- seum, z. B. Strom, Heizung, Wasser, Ab- wasser, Durchführung von ständiger und wechselnden Ausstel- lungen.</p> <p>c) Sea Life erhält von der Stadt <ul style="list-style-type: none"> - Betreibervergütung 40.000 DM pauschal pro Jahr - 10 %ige Kosten pauschal aus dem Shopverkauf - Pauschale für gemeinsame Öffent- lichkeitsarbeit: 30.000 DM/Jahr. </p>

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.</p> <p>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>

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vertragliche Grundlagen	Laufzeit	Finanzielle Abwicklung aus Sicht der Stadt		
				Baukosten	sonstige Kosten	Einnahmen
		<p>b) <u>Mietvertrag</u> 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>c) <u>Sanierungsvereinbarung</u> am Gebäude Fischmarkt 2 vom 01.05.1999 zwischen Stadt und Sparkasse Konstanz</p>	<p>30 Jahre bis 30.04.2029 Bei Ende des Erbbauvertrags endet auch der Mietvertrag.</p> <p>Ende der Bauarbeiten: 31.12.2000</p>	<p>a) <u>Mietzins der Stadt an die Sparkasse</u> =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>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 Spanierstr. 3 (ehemaliges Offizierskasino) Flst. Nr. 1781 mit 1.801 m ² <u>Nutzung</u> für Zwecke Restaurant/Café, Weinstube, Gartenwirtschaft (Orangerie)	<p>a) Erbauvertrag 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) Mietvertrag 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>	30 Jahre bis zum 28.12.2028 Es besteht Verlängerungsmöglichkeit einer <u>einseitigen</u> zweimaligen Option um jeweils 10 Jahre zugunsten des Erbbauberechtigten.	<u>Generalsanierung</u> des gesamten Gebäudes Spanierstr. 3 durch den Erbbauberechtigten Kosten = rd. 4,5 Mio. DM	<p>a) Bauunterhaltung ist Sache des Erbbauberechtigten</p> <p>b) Heimfallrecht mit 2/3 Entschädigung des Verkehrswertes zum Zeitpunkt des Heimfalls</p>	<p>a) Erbbauzins: 6 % aus 500 DM/m² und 1.801 m² = 54.030 DM/Jahr <u>ermäßigt</u> auf 44.030 DM/Jahr für die Dauer des Erbauvertrages (30 Jahre)</p> <p>Dies geschieht im Hinblick auf die Verpflichtung zur Ablösung von Autostellplätzen. (30 Stellplätze = 300.000 DM).</p> <p>b) Gebäudewertentschädigung: Ausgangswert 440.000 DM = 24.467 DM/Jahr x 30 Jahre</p> <p>c) Stellplatzablösebeträge: Ausgangswert 300.000 DM = 10.000 DM/Jahr x 30 Jahre</p>

Anlage 8: Investiver Mittelabfluss 2021 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfähigkeiten	Sperren	Erm.übertrag ins Folgejahr	aktueller Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget
Hochbaumaßnahmen												
I11242640013	Palmenhaus Abbruch Sozialgebäude	78710000	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11242640016	Quartiersraum Grenzbachareal Umbau	78710000	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11242640017	Grenzbachareal Umbau Gesamtareal	78710000	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602140001	Feuerwehr Di Ersatzbau Planungsrate	78710000	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602140002	Feuerwehr Di Planung + Ersatzbau	78710000	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602240001	Feuerwehr De Ersatzbau Planungsrate	78710000	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602640003	Feuerwehr Steinstr.Aufstock.Hauptgebäude	78710000	19.920,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.920,25	0,00	0,00	0,00
I21102040006	GS Allmannsdorf Erweiter. Mehrzweckräume	78710000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
I21500040003	EDV-Schulhausverkabel.+Medienausst.	78710000	910.558,79	800.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.327.614,11	382.944,68	0,00	0,00	0,00
I25202040004	Rosgartenmuseum: Zentrales Kunstdepot	78710000	20.000,00	0,00	-16.464,00	0,00	0,00	0,00	3.536,00	0,00	0,00	0,00
I21102440003	GS Sonnenhalde EDV-Schulhausverkabelung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.890,86	3.890,86
I54900040002	Toilette für alle in Konstanz	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.401,00	-85.401,00	0,00	4.599,00	4.599,00
I21104340002	GS Stephan EDV-Schulhausverkabelung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.757,11	4.757,11
I21109040017	GSS Erweiterungsbau	78710000	0,00	750.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	250.000,00	0,00	5.794,41	5.794,41
I11242640011	Stadtarchiv Alarmanlage	78710000	0,00	0,00	6.650,00	0,00	0,00	0,00	6.650,00	0,00	6.649,42	6.649,42
I21107240006	Suso Neubau 3-Feld-Turnhalle	78710000	0,00	80.000,00	-6.650,00	0,00	0,00	0,00	73.350,00	0,00	7.518,89	7.518,89
I21102640005	GS Wollmatingen EDV-Schulhausverkabelung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.747,04	9.747,04
I57500640003	Campingplatz Klausenhorn Sanierung	78710000	93.273,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.064,61	15.209,27	0,00	15.938,62	15.938,62
I11242440009	VG Rathaus Umgestaltung Eingangsbereich	78710000	0,00	0,00	16.464,00	0,00	0,00	0,00	16.464,00	0,00	16.463,83	16.463,83
I11242640014	Kiosk Steg Bodenseeforum Erschließung	78710000	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.900,00	33.100,00	13.566,97	19.490,94	33.057,91
I21102140003	GS Dingelsdorf EDV-Schulhausverkabelung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.750,81	35.750,81
I51105560011	Unterführung Marktstätte UrbanArtGallery	78710000	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	-159.985,06	40.014,94	0,00	40.014,94	40.014,94
I11242640018	Kiosk Lutherplatz Sanierung	78710000	0,00	0,00	0,00	44.707,01	0,00	0,00	44.707,01	0,00	44.707,01	44.707,01
I21102640006	GS Wollmatingen Erweiterung/Generalsan.	78710000	195.770,23	250.000,00	0,00	0,00	41.500,00	-344.743,92	59.526,31	0,00	59.526,31	59.526,31
I21203040002	Buchenberg Schule Generalsanierung	78710000	558.359,34	380.000,00	537.000,00	-800.000,00	0,00	-602.096,05	73.263,29	0,00	73.263,29	73.263,29
I21102040004	GS Allmannsd. EDV-Schulhausverkabelung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.327,32	88.327,32
I21102340001	GS Litzelstetten EDVSchulhausverkabelung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.992,88	102.992,88
I42413440002	SportthalleSchänzle Erw.Gymnastik/Schulha	78710000	499.400,00	1.250.000,00	0,00	0,00	500.000,00	-487.811,60	761.588,40	0,00	136.655,45	136.655,45
I21104040006	GHWRS Berchen Generalsanierung	78710000	1.023.060,12	370.000,00	1.315.000,00	-800.000,00	0,00	-1.763.218,70	144.841,42	0,00	144.841,42	144.841,42
I36511404001	KitA Grenzbach Umbau	78710000	0,00	300.000,00	250.000,00	0,00	0,00	-393.165,69	156.834,31	0,00	156.780,76	156.780,76
I12602640005	Feuerwehr Steinstraße San./Umb. EG+UG	78710000	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	-142.752,41	207.247,59	0,00	207.247,59	207.247,59
I12602240002	Feuerwehr De Planung + Ersatzbau	78710000	0,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	-252.716,44	237.283,56	0,00	237.283,56	237.283,56
I21102540006	GS Wallgut Generalsanierung	78710000	653.592,80	80.000,00	0,00	0,00	0,00	-471.063,72	262.529,08	0,00	262.529,08	262.529,08
I57500640002	Zeitplatz Litzelstetten Sanitärbau	78710000	211.782,75	315.000,00	0,00	0,00	0,00	-53.468,41	473.314,34	0,00	473.314,34	473.314,34
I21105040007	T.-Heuss-RS/Gebhard Generalsanierung	78710000	61.547,74	915.000,00	0,00	0,00	0,00	-41.637,64	934.910,10	0,00	934.910,10	934.910,10
I36511384001	KiGa Jungerhalde Neubau	78710000	138.189,58	2.160.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-754.200,51	1.573.989,07	0,00	1.573.989,07	1.573.989,07
I21109040015	GSS Generalsanierung	78710000	1.092.115,43	3.750.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.627.743,35	3.214.372,08	0,00	3.214.372,08	3.214.372,08
I21105240008	GemSch.Gebhard Neubau Oberstufengänge	78710000	50.086,58	2.500.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00	-836.632,27	3.313.454,31	0,00	3.313.454,31	3.313.454,31
Gesamtsumme Hochbaumaßnahmen		5.770.657,49	15.320.000,00	2.102.000,00	74.707,01	1.221.500,00	-9.732.215,49	12.313.649,01	13.566,97	11.194.810,44	11.208.377,41	
Tiefbaumaßnahmen												
I51100170003	Brückenquartier Erschließung	78720000	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00
I51108560001	SG OM De Parkgarage 40 Stellplätze	78720000	100.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160050	Birnablick (Wallh.) Sanierung	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160059	Erschl. Schmidtenbühl Nord / Ext. Finanz	78720000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160095	VK Altstadttr. I. BA Rheinsteig Plg.+Bau	78720000	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160097	VK Altstadttr.Kreisel Bhf. bis Bodanplatz	78720000	0,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160119	Erschließ.Marienweg 1.BA Li Straßenbau	78720000	232.695,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-232.695,20	0,00	0,00	0,00	0,00
I54100160123	Kreuz.Reichenaustr/B33 Umb. Kreisverkehr	78720000	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 8: Investiver Mittelabfluss 2021 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfähigkeiten	Sperren	Erm.übertrag ins Folgejahr	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget
I54100260024	Wegeleitsystem Innenstadt - Erweiterung	78720000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
I54100260042	Verkehrsmanagement, -regime Plg.Kost	78720000	89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54200160001	Radweg Dettingen/Allensbach -Stadtanteil	78720000	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
I54300160016	Zähringerplatz FW-Zufahrt Planung	78720000	14.652,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.652,19	0,00	0,00	0,00
I54600160014	Augustinerpl. Außenenschränke Platzzugang	78720000	79.579,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.579,66	0,00	0,00	0,00	0,00
I54700060001	Brückenquartier Reisebusse	78720000	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54700060003	Brückenquartier Mobilitätsplatz	78720000	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I54800060005	Bahnübergang Konzil / Stadtanteil	78720000	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I54100260020	Verkehrsrechner / Parkleitrechner	78720000	11.795,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.463,54	331,76	0,00	331,76	331,76
I54300160017	Radweg Konstanz-Tägerwilen	78720000	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	708,95	0,00	708,95
I54100260047	Fahrradzählstellen u. RadSERVICE-Punkte	78720000	0,00	0,00	0,00	1.568,00	0,00	-483,00	1.085,00	0,00	1.067,67	1.067,67
I54100160105	Taborweg (mit EBK)	78720000	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	1.251,66	1.251,66
I54100160101	VK Altstadtring Bahnhofplatz	78720000	0,00	0,00	0,00	513.686,32	0,00	-511.648,22	2.038,10	2.038,10	0,00	2.038,10
I54100260038	Vorrangschaltung Ampeln Feuerwehr/Stream	78720000	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	2.644,22	0,00	2.644,22
I55200160001	Umsetzung Gewässerentwicklungsplanung	78720019	2.900,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.585,00	3.315,00	0,00	2.823,44	2.823,44
I54800060004	Bahnübergang Inselhotel / Stadtanteil	78720000	0,00	150.000,00	0,00	0,00	140.000,00	-7.122,58	2.877,42	2.877,42	0,00	2.877,42
I54100260022	Verkehrsbeschilderung/Straßenmarkierung	78720000	0,00	0,00	0,00	4.114,00	0,00	0,00	4.114,00	4.113,24	0,00	4.113,24
I54600160001	Neuinstallation Parkscheinautomaten	78720000	0,00	30.000,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	6.967,38	0,00	6.967,38
I51100860001	Döbele-Verlegung Grenzbach	78720000	19.165,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.839,96	8.325,46	0,00	8.325,46	8.325,46
I54600160015	Brückenquartier prov. Parkplatz	78720000	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-236.650,21	13.349,79	10.779,25	879,45	11.658,70
I54100160078	Fuß/Radweg Seerhein/MaxStrom.Str/Bahnlin	78720000	0,00	250.000,00	20.000,00	164.700,00	0,00	-422.584,42	12.115,58	12.115,58	0,00	12.115,58
I54100160118	Erschließung Brühläcker (Dettingen)	78720000	15.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-52.685,46	12.314,54	12.314,54	0,00	12.314,54
I54100160112	Sternenplatz/B33 San.Unterführung usw.	78720000	280.477,84	550.000,00	0,00	0,00	0,00	-815.601,64	14.876,20	8.941,07	5.935,13	14.876,20
I54100260021	Lichtsignalanlagen / Techn. Umrüstung	78720000	80.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	90.000,00	0,00	15.294,39	15.294,39
I51105560013	VK Altstadtring - Bahnhofplatz	78720000	33.116,18	500.000,00	0,00	-513.686,32	0,00	0,00	19.429,86	19.270,86	159,00	19.429,86
I54100260045	Mobilitätssäulen Stromanschluss	78720000	0,00	0,00	0,00	21.518,61	0,00	0,00	21.518,61	701,20	20.817,41	21.518,61
I54600160016	BP Jungerhalde Nord öffentl. Parkplatz	78720000	22.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.600,00	22.171,28	0,00	22.171,28
I54100260046	Fahrradabstellanlagen allgemein	78720000	0,00	0,00	0,00	34.413,87	0,00	0,00	34.413,87	8.374,18	26.038,74	34.412,92
I54100160121	Ruppanerstraße (mit EBK)	78720000	269.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-232.462,00	37.000,00	37.000,00	0,00	37.000,00
I54100260043	Inv. Kostenerstatt. TBK Bänke/Unterflurbeh	78720000	0,00	0,00	0,00	53.230,00	0,00	0,00	53.230,00	0,00	53.230,00	53.230,00
I54100160122	Königsbau (mit EBK)	78720000	235.693,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.059,27	54.633,99	12.938,86	41.695,13	54.633,99
I54100160060	ÖPNV-Haltestellen Verbesserungsmaßn.	78720000	124.700,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00	114.700,00	2.376,45	63.592,09	65.968,54
I54100160133	Radweg Egg-Holzgasse	78720000	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	67.293,44	0,00	67.293,44
I54100260017	Straßenbeleuchtung TBA	78720000	26.025,85	20.000,00	0,00	42.955,56	0,00	-15.000,00	73.981,41	62.683,94	8.086,39	70.770,33
I51105060011	Bhf.Petersh.Umgestalt.G.Schwab-Str.BAU	78720036	266.453,12	150.000,00	0,00	-174.092,84	0,00	0,00	242.360,28	98.393,74	0,00	98.393,74
I54100160116	Sternenplatz barrierefreie Bushaltestelle	78720000	339.093,65	110.000,00	0,00	0,00	0,00	-298.793,26	150.300,39	144.206,47	1.713,60	145.920,07
I54100160117	Erschließung Paradies II B	78720000	118.924,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-13.100,72	150.823,28	72.823,28	78.000,00	150.823,28
I51105060006	San.Bhf.Petersh.: Brückenplatz Nord	78720024	55.256,12	0,00	0,00	174.092,84	0,00	0,00	229.348,96	2.751,98	226.596,98	229.348,96
I51108540001	SG OM De Bürgerhaus Umb. AltesSchulhaus	78720000	250.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-416.608,66	333.391,34	333.328,25	63,09	333.391,34
I54100460005	Sanierung Brücke am Bärengraben	78720000	419.870,31	0,00	120.000,00	0,00	0,00	-180.848,11	359.022,20	355.165,11	3.857,09	359.022,20
I54800060003	Bahnsteigerhöhung Hauptbahnhof	78720040	270.543,78	290.000,00	0,00	0,00	0,00	-131.055,78	429.488,00	0,00	429.488,00	429.488,00
I54800060001	Bahnsteigerhöhung Wollmat.+Petershausen	78720041	547.440,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547.440,30	0,00	493.451,00	493.451,00
I54300160004	Verkehrskonzept Wollm.-Fürstenbergstraße	78720000	795.860,93	1.100.000,00	-93.000,00	0,00	0,00	-825.000,00	977.860,93	588.753,25	89.816,68	678.569,93
I54100160128	Bushaltestelle Sternenplatz Überdachung	9612000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.380,32	0,00	4.380,32
I51105560010	SG Altst.mN Unterf. Marktstätte Bauwerk	78720043	875.677,23	0,00	-50.000,00	0,00	196.953,00	0,00	628.724,23	133.447,37	495.276,38	628.723,75
Gesamtsumme Tiefbaumaßnahmen			5.787.482,34	5.640.000,00	-6.000,00	362.500,04	1.586.953,00	-5.308.866,69	4.888.162,69	2.029.559,73	2.067.790,54	4.097.350,27
Sonstige Baumaßnahmen												
I12602660002	Feuerwehr San. Slipanlage Taubenhaus	78730000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511407001	KiTa Grenzbach Außenanlage	78730000	0,00	100.000,00	30.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 8: Investiver Mittelabfluss 2021 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfähigkeiten	Sperren	Erm.übertrag ins Folgejahr	aktueller Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget
I51100170001	Klein Venedig Neugestaltung +Sofortmaßn.	78730000	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51108570003	SG OM De Umgestaltung Dorfplatz/Schulweg	78730000	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I55100070013	Spielplatz Bismarcksteig	78730000	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55100070017	Planungskosten Marienschlucht	78730000	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55100070021	Marienschlucht Anteil Stadt	78730000	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51109070002	SG Stadelhofen Vorbereite.Untersuchungen	78760000	41.000,00	0,00	0,00	-2.117,53	0,00	-38.882,47	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602660001	Feuerwehr Rettungsbootstation Seerhein	78730000	26.346,73	100.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	-94.780,49	1.566,24	1.566,24	0,00	1.566,24
I55100070004	Neuanlage von Grillplätzen	78730000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	4.576,12	4.576,12
I21104140002	GS Dettingen Umgestaltung Treppenanlage	78730000	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	-89.732,96	5.267,04	5.267,04	0,00	5.267,04
I21102670001	GS Wollmatingen Außenanlage Erweiterung	78730000	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.087,87	6.912,13	0,00	6.912,13	6.912,13
I55100370001	Kleingärten Bau Neu-/Ersatzanlagen	78731000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	8.400,56	8.400,56
I55100070016	Bewegungsparkours Litzelstetten	78730000	6.000,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.863,62	0,00	8.863,62
I51108570004	SG OM De Umgest.Schulweg m. Bachlauf	78730000	110.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	-41.000,00	29.000,00	10.603,72	0,00	10.603,72
I51108570002	SG OM De Bürgerhaus Außenanlage	78730000	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.757,56	14.242,44	14.242,44	0,00	14.242,44
I21105270004	GemSch Gebhard Außenanlage NB/Oberstufe	78730000	33.401,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.107,22	14.294,34	0,00	14.294,34	14.294,34
I55100070022	Aufwertung Aufenthaltsfläche KleinVenedig	78730000	0,00	0,00	0,00	22.653,00	0,00	0,00	22.653,00	0,00	22.652,54	22.652,54
I36511387001	KiGa Jungerhalde Außengelände	78730000	15.374,00	450.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	-412.030,03	23.343,97	10.341,17	13.002,80	23.343,97
I21104370002	GS Stephan Baul. Maßnahmen Außenbereich	78730000	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.835,19	26.164,81	13.274,08	12.890,73	26.164,81
I21102440004	GS Sonnenhalde Außenanlage	78731000	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00	33.173,24	33.173,24
I21107070001	Humboldt Neugestalt./Erw. Schulhof	78731000	45.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.860,00	45.860,00	0,00	45.860,00
I51100170005	Konzilimole Neugestaltung	78730000	51.470,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.470,86	0,00	48.735,19	48.735,19
I55100070012	Kinderspielplätze Neugestalt.Pauschalkon	78730000	31.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-14.000,00	57.000,00	0,00	56.951,59	56.951,59
I21104370001	GS Stephan Spielgeräte Schulhof	78730000	43.902,50	0,00	0,00	24.142,53	0,00	0,00	68.045,03	67.999,21	0,00	67.999,21
I57500660003	Zeltplatz Litzelstetten Außenanlage	78731000	322.680,41	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.680,41	407.025,71	28.583,65	435.609,36
I51101070001	SEM Hafner Nord Vorb. Untersuchung	78760000	910.150,79	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.410.150,79	0,00	527.099,26	527.099,26
Gesamtsumme Sonstige Baumaßnahmen			1.903.686,85	1.857.000,00	0,00	-22.822,00	0,00	-1.444.213,79	2.293.651,06	585.043,23	777.272,15	1.362.315,38

Grunderwerb

I51108530001	SG OM De Grunderwerb Ausf. Parkgarage	78210000	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	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	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
I11330130005	Leibrente Auszahlung Rentenschulden	78210000	0,00	0,00	0,00	29.115,12	0,00	0,00	29.115,12	0,00	29.115,12	29.115,12
I11330130001	Allg.Grundstücksverkehr Erw. Grundstücke	78210000	2.980.000,00	2.000.000,00	2.300.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	6.280.000,00	0,00	4.927.432,64	4.927.432,64
Gesamtsumme Grunderwerb			2.980.000,00	2.120.000,00	2.300.000,00	29.115,12	0,00	-1.070.000,00	6.359.115,12	0,00	4.956.547,76	4.956.547,76

Zuschüsse an Dritte

I51109080001	SG Stadelhofen Zusch. Geb.mod. an Dritte	78170000	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51105580001	SG Altstadt mN: Zusch. Gebäudemod.Dritte	78170004	52.200,00	0,00	-52.197,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
I51108580001	SG OM De Zusch. Geb.modern. an Dritte	78170004	77.063,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.063,00	0,00	0,00	0,00
I36511278089	KiGa Bruder Klaus Zusch. Neue Krippe	78180000	0,00	337.900,00	0,00	0,00	0,00	-337.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511278095	KiGa Bruder Klaus Zusch.Erstaust. Krippe	78180000	0,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36521278002	Investitionskostenzuschuss Tagespflege	78180000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.950,00	3.050,00	0,00	0,00	0,00
I42100180025	Reitclub KN Zusch. San. Reitplatz/Dach	78170000	0,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.225,00	6.225,00
I36511278085	KiGa St. Stephan Zuschuss Beschattung	78180000	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	12.007,17	12.007,17
I42100180024	Konstanzer REC Zusch. San. Vereinsräume	78170000	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	14.050,00	14.050,00
I36511278096	Tagespflege Stromerle Zusch. Erweiterung	78180000	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00
I36511278093	KiTa St. Gebhard Zuschuss Außengelände	78180000	46.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.800,00	0,00	19.556,53	19.556,53
I36511278097	Tagespflege Stromerle Zusch. Ausstattung	78180000	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
I36511278092	KiGa St. Suso Zusch. Brandschutz/Sicherh	78180000	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	20.627,19	20.627,19
I36511278087	KiKrippeSantisstroloche Zusch.Balkon/Bran	78180000	20.200,00	0,00	2.360,00	0,00	0,00	0,00	22.560,00	0,00	22.560,35	22.560,35
I42100180012	Kanu-Club KN Zuschuss NB Bootshaus	78170000	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	25.910,00	25.910,00

Anlage 8: Investiver Mittelabfluss 2021 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfähigkeiten	Sperren	Erm.übertrag ins Folgejahr	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget
I42100180023	SV Litzelstetten Zusch. San.Vereinsräume	78170000	0,00	28.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.600,00	0,00	28.569,00	28.569,00
I51105500006	SG Altst.mN. Rückzahlg. Landeszuschuss	78110901	0,00	0,00	52.197,00	-11.034,57	0,00	0,00	41.162,43	0,00	41.162,00	41.162,00
I42100180014	Ruderverein Neptun Zusch.NB Vereinsräume	78170021	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
I36511278088	KiKrippe Säntisstrohle Zusch. Außenanl.	78180000	0,00	68.000,00	14.292,00	0,00	0,00	0,00	82.292,00	0,00	82.292,00	82.292,00
I36511278090	Kitा Chérisy/NeueArbeitZusch.Erw. Krippe	78180000	134.232,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.085,60	85.146,84	0,00	85.146,84
I52200080001	Wohnbauförderung für Familien	78170005	50.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.000,00	181.000,00	0,00	181.000,00
I36511278015	KiGa Petrus Kuhmoos: Zuschuss Neubau	78180000	387.776,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387.776,20	0,00	297.892,32	297.892,32
Gesamtsumme Zuschüsse an Dritte			801.271,64	901.800,00	16.652,00	-11.034,57	0,00	-510.935,60	1.197.753,47	0,00	932.998,40	932.998,40
Beteiligungen												
I57300080001	Zuführung Kapitalrücklage SWK	78430001	625.000,00	2.885.000,00	0,00	0,00	0,00	-788.000,00	2.722.000,00	2.722.000,00	0,00	2.722.000,00
Gesamtsumme Beteiligungen			625.000,00	2.885.000,00	0,00	0,00	0,00	-788.000,00	2.722.000,00	2.722.000,00	0,00	2.722.000,00
Erwerb bewegliches u. immaterielles Anlagevermögen												
I11200240002	Netzinvestitionen: Software	78311010	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11100190001	Steuerung Obere Gemeindeo: Erw. bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	4.756,00	0,00	-4.756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11100190003	Ob.Gemeindeorgane Neumöblierung Ratssaal	78312000	97.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00
I11100190004	ROB Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
I11100190006	Steuerung DIII: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
I12602690032	FW Ersatz HLF 20 Steinstraße (Bj2003)	78312000	0,00	122.500,00	0,00	0,00	0,00	-122.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602690036	FW Digitale Funkmeldeempfänger	78312000	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I25202090003	Rosgartenmuseum: Erwerb Museumsobjekte	78312000	7.870,00	0,00	0,00	-7.566,00	0,00	0,00	304,00	0,00	0,00	0,00
I25202090008	Rosgartenmuseum Kunstdepot Erw. bew. AV	78312000	12.571,00	0,00	0,00	-12.571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I28100090003	Kulturzentrum: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I31402190002	Treffpunkt Petershausen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511209002	KH Paradies Ern.GarderobenHygienevorschr	78312000	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.900,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00
I365112290001	KiGa Salzberg: Erwerb bew. AV	78312000	6.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.096,00	0,00	0,00	0,00
I36511229003	KiGa Salzberg Ern.GarderobenHygienevorsc	78312000	0,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	-22.500,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
I42412590001	MZH Allmannsdorf Erwerb bew. AV	78312000	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I42413190005	Sportzentrum Wollm. Ersatz Pflegegeräte	78312000	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I42413290005	Sonstige Sportanlagen Ersatz Pflegegerät	78312000	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
I42413490005	Sportpark Schänzle Ersatz Pflegegeräte	78312000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I57100090001	Wirtschaftsförderung: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I61200090003	Pauschale für Ersatzbeschaff. KFZ	78312000	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
I21105290010	GemSch Zähringerplatz Erstausstattung	78312005	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511379001	KiTa Rebberg Erw. bew. Anlagevermögen	78312005	7.000,00	0,00	0,00	159,00	0,00	-7.159,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I36511389001	KiGa Jungerhalde Erstausstattung	78312005	0,00	183.200,00	0,00	0,00	0,00	-183.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11902290002	OV Dettingen-Wallhausen: Ortsteilbudget	78312032	10.273,00	8.400,00	0,00	-4.549,00	0,00	-14.124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21500090001	Medienausstattung an Schulen	78312050	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21102290002	GS Haidelmoos: Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21102490002	GS Sonnenhalde: Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
I21102690002	GS Wollmatingen: Erwerb Sportgeräte	78312060	2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21104190004	GS Dettingen: Erwerb Sportgeräte	78312060	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21105290004	GemSch. Gebhard: Erwerb Sportgeräte	78312060	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
I21107090005	Humboldt: Erwerb Sportgeräte	78312060	8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21107190006	Ellenrieder Erwerb Turn-/Sportgeräte	78312060	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I24212390002	Sporthalle Petersh. Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I24213190003	Sportzentr.Wollm. Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
I24213390002	Bodenseestadion Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
I2602690024	FW Ersatz Einsatzleitwagen (ELW 1)	78312100	120.000,00	0,00	82.500,00	0,00	0,00	-202.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 8: Investiver Mittelabfluss 2021 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfähigkeiten	Sperren	Erm.übertrag ins Folgejahr	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget
I12602690025	FW Ersatz 2 Wechselladerfahrzeuge	78312100	300.000,00	0,00	252.500,00	0,00	0,00	-552.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12602690028	FW 3 Mannschaftstransportwagen (MTW)	78312100	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I51110090014	ALG Ersatzbeschaffung Vermessungsfahrzeug	78312000	0,00	30.000,00	12.000,00	0,00	0,00	-41.250,00	750,00	0,00	17,85	17,85
I36511409001	KiTa Grenzbach Erstausstattung	78312005	0,00	194.000,00	0,00	0,00	0,00	-193.821,50	178,50	0,00	178,50	178,50
I2521090001	Stadtarchiv: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983,75	0,00	983,75
I21102090001	GS Allmannsdorf: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	1.015,00	0,00	0,00	1.015,00	1.015,00	0,00	1.015,00
I30000090001	Sozial-/Jugendamt Erwerb bew. Anlageverm	78312000	0,00	0,00	0,00	1.019,00	0,00	0,00	1.019,00	0,00	1.018,79	1.018,79
I21102490001	GS Sonnenhalde: Erwerb bew. AV	78312000	3.700,00	6.500,00	0,00	0,00	3.700,00	-5.400,00	1.100,00	1.080,00	0,00	1.080,00
I42412490002	MZH Wollmatingen Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	1.189,74	1.189,74
I11252090001	Bauhof Litzelstetten: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	3.500,00	-1.000,00	-775,00	0,00	0,00	1.725,00	0,00	1.238,72	1.238,72
I11200090001	POA Orga Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	1.370,00	0,00	0,00	1.370,00	0,00	1.369,14	1.369,14
I25202090001	Rosgartenmuseum: Einricht.k. Dauerausste	78312000	6.190,00	0,00	0,00	-4.223,02	0,00	0,00	1.966,98	1.499,00	0,00	1.499,00
I11240090004	HBA, Erwerb immaterielles Vermögen	78311000	0,00	0,00	0,00	1.740,00	0,00	0,00	1.740,00	0,00	1.740,00	1.740,00
I12602690015	FW Beschaffung Abrollbehälter Atemschutz	78312000	1.776,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.776,80	0,00	1.776,19	1.776,19
I11252290001	Bauhof Dettingen: Erwerb bew. AV	78312000	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777,90	1.777,90
I21102290001	GS Haidelmoos: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	4.200,00	0,00	2.137,00	0,00	-4.200,00	2.137,00	0,00	2.136,05	2.136,05
I42413490003	Sportpark Schänzle Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	2.247,24	2.247,24
I25202190001	Naturmuseum: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	2.571,00	0,00	0,00	2.571,00	2.569,54	0,00	2.569,54
I21105090001	Theodor-Heuss RS: Erwerb bew. AV	78312000	4.800,00	5.000,00	0,00	0,00	2.100,00	-5.000,00	2.700,00	0,00	2.584,95	2.584,95
I54100190001	Tiefbau: Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.633,90	0,00	2.633,90
I21102290003	GS Haidelmoos Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.740,98	2.740,98
I21102090005	GS Allmannsdorf Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.740,99	2.740,99
I25202290001	Wessenberg-Galerie: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	2.766,00	0,00	0,00	2.766,00	2.765,08	0,00	2.765,08
I11240890002	Gebäudereinigung: Erwerb bew. AV	78312000	10.400,00	0,00	0,00	-1.740,00	0,00	0,00	8.660,00	0,00	2.781,39	2.781,39
I21102390004	GS Litzelstetten Küchenzeile Kernzeit	78312000	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	2.849,13	2.849,13
I42413290002	Sonstige Sportanlage: Ersatz Sportgeräte	78312060	0,00	2.500,00	36.000,00	0,00	0,00	-36.000,00	2.500,00	0,00	2.866,53	2.866,53
I25202090002	Rosgartenmuseum: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	10.000,00	0,00	-7.118,00	0,00	0,00	2.882,00	2.878,33	0,00	2.878,33
I11902190002	OV Dingelsdorf: Ortsteilbudget	78312031	4.989,00	4.400,00	0,00	-2.500,00	0,00	-3.964,00	2.925,00	0,00	2.925,00	2.925,00
I21102190003	GS Dingelsdorf Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.976,61	2.976,61
I36511269001	KiGa Villa Kunterbunt: Erwerb bew. AV	78312000	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.400,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
I55100090002	OV Dingelsdorf Erwerb Spielgeräte	78312000	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	3.103,91	3.103,91
I36204390001	Kikuz Raiteberg: Erwerb bew. AV	78312005	15.500,00	0,00	0,00	-6.309,00	0,00	0,00	9.191,00	3.151,70	0,00	3.151,70
I31801090001	SKI Ewerb e-Bike	78312000	0,00	0,00	0,00	3.419,00	0,00	0,00	3.419,00	3.418,81	0,00	3.418,81
I21102690003	GS Wollmatingen Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.767,00	3.767,00
I21203090004	Buchenberg Schule: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.788,48	3.788,48
I11220090002	Kasse: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	3.800,00
I11210790001	Sicherheitsing./Arb.schutz: Erw. bew. AV	78312000	3.821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.821,00	0,00	3.820,45	3.820,45
I36511219001	KiGa Litzelstetten: Erwerb bew. AV	78312000	2.095,00	5.500,00	0,00	1.969,33	0,00	-5.500,00	4.064,33	3.342,43	593,47	3.935,90
I21109090018	GSS Erwerb immaterielles Vermögen	78311000	0,00	0,00	0,00	4.165,00	0,00	0,00	4.165,00	4.165,00	0,00	4.165,00
I21104190005	GS Dettingen Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.314,29	4.314,29
I11200290003	Informationstechnik: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	4.403,00	4.403,00
I55100090001	OV Dett-Wallh. Erwerb Spielgeräte	78312000	0,00	0,00	0,00	4.549,00	0,00	0,00	4.549,00	4.548,35	0,00	4.548,35
I21102390003	GS Litzelstetten Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.793,03	4.793,03
I21203090001	Buchenberg Schule: Erwerb bew. AV	78312000	600,00	2.000,00	0,00	2.298,00	0,00	0,00	4.898,00	0,00	4.897,53	4.897,53
I11252190002	Bauhof Dingelsdorf Erw.Planier-/Weghobel	6110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
I31402090002	Seniorenzentrum Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	5.074,00	0,00	0,00	5.074,00	5.073,49	0,00	5.073,49
I21107190007	Ellenrieder: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.704,94	5.704,94
I11252190001	Bauhof Dingelsdorf: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	4.100,00	20.900,00	0,00	0,00	-14.180,00	10.820,00	5.820,00	0,00	5.820,00
I21102590003	GS Wallgut Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.366,33	6.366,33
I21102990003	GS Petershausen Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.366,33	6.366,33

Anlage 8: Investiver Mittelabfluss 2021 - aufsummiert nach Kategorien

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Kostenart	Erm.übertrag aus Vorjahr	Plan	APL / ÜPL	Deckungsfähigkeiten	Sperren	Erm.übertrag ins Folgejahr	aktuelles Budget	Ist statistisch	Ist	Ist Budget
I21104390005	GS Stephan Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.366,33	6.366,33
I21102990001	GS Petershausen Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	6.405,00	0,00	0,00	6.405,00	6.403,79	0,00	6.403,79
I21105090006	Theodor-Heuss RS: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.676,22	6.676,22
I36511329003	KiGa Gustav-Schwab Erwerb bew. AV	78312000	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	6.783,00	6.783,00
I21105290009	GemSch. Gebhard: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.842,34	6.842,34
I21104090004	GHS Berchen: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.050,35	7.050,35
I21102490003	GS Sonnenhalde Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.198,50	7.198,50
I21104390003	GS Stephan: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	5.000,00	0,00	2.340,00	0,00	0,00	7.340,00	0,00	7.339,92	7.339,92
I21107090013	Humboldt: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.392,36	7.392,36
I36511209001	Kinderhaus Paradies: Erwerb bew. AV	78312000	3.423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.423,00	4.069,15	3.422,00	7.491,15
I11902090002	OV Litzelstetten: Ortsteilbudget	78312030	9.200,00	7.500,00	3.136,00	-3.333,00	0,00	-9.003,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00
I21107190003	Ellenrieder: Erwerb bew. AV	78312000	3.000,00	8.500,00	0,00	3.340,00	3.000,00	-4.300,00	7.540,00	1.178,10	6.361,30	7.539,40
I12602690023	FW Ersatz Hilfeleistungslöschfahrzeug	78312100	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-442.352,94	7.647,06	0,00	7.647,06	7.647,06
I25202090004	Rosgartenmuseum Cafe/Shop Erwerb. bew.AV	78312000	0,00	0,00	0,00	7.918,00	0,00	0,00	7.918,00	7.896,09	0,00	7.896,09
I12200290002	Obdachlosenunterkunft Erwerb bew. AV	78312000	2.426,86	0,00	5.000,00	953,02	0,00	0,00	8.379,88	953,02	7.415,36	8.368,38
I31400790008	AU Luisenstraße 11 / Erw. bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.510,42	1.909,70	8.420,12
I56100090002	Klimaschutz Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	0,00	0,00	0,00	8.544,00	0,00	0,00	8.544,00	7.045,32	1.497,75	8.543,07
I31400790009	AU Sonnenbühlstraße Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	8.953,56	0,00	0,00	8.953,56	1.475,60	7.477,96	8.953,56
I21107290002	Suso: Erwerb bew. AV	78312000	23.400,00	15.000,00	0,00	0,00	23.400,00	-4.200,00	10.800,00	10.797,18	0,00	10.797,18
I27200090001	Stadtbücherei: Erwerb bew. AV	78312000	7.058,83	0,00	0,00	4.822,83	0,00	0,00	11.881,66	11.850,45	0,00	11.850,45
I21109090012	GSS: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.600,00	12.400,00	3.880,00	8.449,22	12.329,22
I36511249001	KiGa Ursberg: Erwerb bew. AV	78312000	12.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.387,00	0,00	12.386,87	12.386,87
I11260390001	Printwesen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	1.000,00	13.300,00	0,00	0,00	0,00	14.300,00	13.367,98	0,00	13.367,98
I21109090017	GSS: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.985,08	13.985,08
I21104090001	GHS Berchen: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	0,00	0,00	14.398,00	0,00	0,00	14.398,00	14.396,40	0,00	14.396,40
I25202090009	Rosgartenmuseum Erwerb immat. Vermögen	78311000	0,00	0,00	0,00	28.320,02	0,00	-13.100,00	15.220,02	8.427,22	7.566,02	15.993,24
I57300990001	Konzil Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	18.659,22	18.659,22
I42413390001	Bodenseestadion: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	15.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	19.500,00	19.500,00
I11100190005	Stadtwandel Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	32.116,15	35.000,00	0,00	-39.000,00	0,00	0,00	28.116,15	7.148,27	16.114,62	23.262,89
I11200590001	Telekommunikation: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.300,00	23.700,00	23.308,81	0,00	23.308,81
I36511278068	Waldkindergarten Zuschuss Bauwagen	78312000	27.919,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.919,11	0,00	27.919,11	27.919,11
I21105290008	GemSch Gebhard Einrichtung Oberstufe	78312005	0,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	-160.700,00	29.300,00	0,00	29.291,59	29.291,59
I21105290003	GemSch. Gebhard: Erwerb bew. AV	78312000	0,00	5.000,00	0,00	29.421,00	0,00	0,00	34.421,00	34.421,00	0,00	34.421,00
I11200240003	Netzinvestitionen: Technik u. Netzwerk	78312010	0,00	45.000,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	35.702,02	35.702,02
I21107290006	Suso: Medienausstattung	78312050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.408,50	38.408,50
I25210090003	Stadtarchiv Erw.Rollregal-/Kompaktusani.	78312000	25.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	60.000,00	44.627,38	0,00	44.627,38
I12602690002	Feuerwehr: Erwerb bew. Anlagevermögen	78312000	12.600,00	117.100,00	-49.940,00	9.377,00	0,00	0,00	89.137,00	37.016,99	13.185,41	50.202,40
I11200290002	Informationstech.: Software Gesamtverw.	78311010	12.800,00	103.500,00	48.000,00	-5.000,00	0,00	-100.000,00	59.300,00	32.760,08	24.525,90	57.285,98
I21107090003	Humboldt: Erwerb bew. AV	78312000	52.400,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	-27.000,00	71.400,00	16.759,39	54.561,96	71.321,35
I26100090001	Stadttheater: Ewerb bew. AV	91261000	0,00	33.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	29.523,34	47.189,09	76.712,43
I42413390005	Bodenseestadion Ersatz Pflegegeräte	78312000	90.300,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.800,00	0,00	88.700,00	88.700,00
I57100290001	farm Erstausstattung	78312000	100.000,00	0,00	0,00	19.654,00	0,00	0,00	119.654,00	15.660,69	103.992,85	119.653,54
I21105090005	T.-HeussRS Neuausstatt.BioLehrübungsraum	78312000	130.000,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	127.900,00	0,00	127.076,47	127.076,47
I21500090003	Beschaffung Raumluftfilter Schulen	78312000	0,00	0,00	292.000,00	0,00	0,00	-4.100,00	287.900,00	0,00	219.408,31	219.408,31
I11200290001	Informationstech.: Hardware Geamtverw.	78312010	82.900,00	103.000,00	0,00	108.000,00	0,00	-60.000,00	233.900,00	170.538,36	63.230,49	233.768,85
I12602690013	Feuerwehr Ersatz Rüstwagen BJ 1992	78312100	248.063,74	0,00	19.940,00	0,00	0,00	0,00	268.003,74	268.003,47	0,00	268.003,47
I11200240001	Netzinvestitionen: Hardware	78312010	281.100,00	168.500,00	0,00	-19.000,00	0,00	0,00	430.600,00	232.309,00	196.773,64	429.082,64
Gesamtsumme Erwerb bew. u. immat. AV			2.314.176,49	2.077.200,00	819.336,00	86.269,74	37.200,00	-2.744.710,44	2.515.071,79	1.060.271,88	1.361.380,98	2.421.652,86
GESAMT 2021			20.182.274,81	30.801.000,00	5.231.988,00	518.735,34	2.845.653,00	-21.598.942,01	32.289.403,14	6.410.441,81	21.290.800,27	27.701.242,08

Anlage 9: Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	121.741.922,58	123.623.491,92
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	116.890.614,07	113.171.630,83
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	4.851.308,51	10.451.861,09
2. Zweckgebundene Rücklagen	1.745.695,42	1.648.307,20
Rücklagen gesamt	123.487.618,00	125.271.799,12

¹⁾ Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

Anlage 10: Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (§ 54 Absatz 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahl ¹⁾ 1	Einheit 2	Ergebnis 2019 3		Ergebnis 2020 4		Ergebnis 2021 5		Planung 2022 6	Planung 2023 7	Planung 2024 8	
		2019 3	2020 4	2021 5	2022 6	2023 7	2024 8				
E R T R A G S L A G E											
1 ordentliches Ergebnis											
absoluter Betrag	€	6.221.235	11.571.945	-3.718.983	-24.333.836	-6.238.347	-9.252.891				
Betrag je Einwohner	€/EW	73	137	-44	-288	-74	-109				
Aufwandsdeckungsgrad	%	102,33%	104,18%	98,73%	91,97%	97,91%	96,98%				
1.1 Steuerkraft - netto -											
absoluter Betrag	€	114.663.046	121.696.416	113.787.398	99.144.547	119.686.012	118.566.062				
Betrag je Einwohner	€/EW	1.352	1.439	1.343	1.173	1.416	1.402				
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	42,98%	43,99%	38,83%	32,72%	40,18%	38,73%				
1.2 Betriebsergebnis - netto -											
absoluter Betrag	€	91.745.552	93.101.621	99.467.443	107.478.383	109.924.359	111.818.953				
Betrag je Einwohner	€/EW	1.082	1.101	1.174	1.271	1.300	1.323				
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	34,39%	33,66%	33,94%	35,47%	36,90%	36,53%				
2. Sonderergebnis											
absoluter Betrag	€	2.093.411	2.283.726	5.600.553	0	0	0				
3. Gesamtergebnis											
absoluter Betrag	€	8.314.646	13.855.672	1.881.569	-24.333.836	-6.238.347	-9.252.891				
F I N A N Z L A G E											
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung ²⁾											
absoluter Betrag	€	18.733.698	20.215.958	10.751.308	-11.251.236	6.812.953	3.798.409				
Betrag je Einwohner	€/EW	221	239	127	-133	81	45				
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss											
absoluter Betrag	€	1.406.225	1.479.150	2.831.103	2.300.000	2.500.000	2.600.000				
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel											
absoluter Betrag	€	17.327.473	18.736.808	7.920.205	-13.551.236	4.312.953	1.198.409				
Betrag je Einwohner	€/EW	204	222	93	-160	51	14				
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)											
absoluter Betrag	€	4.528.693	4.748.716	4.922.681	5.263.215	5.510.574	5.606.902				
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ³⁾											
absoluter Betrag	€	44.086.460	42.926.576	40.536.801	8.845.098	8.845.098	8.845.098				
K A P I T A L L A G E											
9. Eigenkapital											
absoluter Betrag	€	600.252.114	614.011.755	616.858.036	X	X	X				
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)											
absoluter Betrag	€	490.524.137	490.524.137	491.586.237	X	X	X				
9.2 Eigenkapitalquote											
Verhältnis Eigenkapital zu	%	78,05%	80,36%	79,01%	X	X	X				
9.3 Fremdkapitalquote											
Verhältnis Fremdkapital zu	%	21,95%	19,64%	20,99%	X	X	X				
10. Anlagendeckung											
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr.	%	110,32%	110,56%	110,02%	X	X	X				
11. Verschuldung											
absoluter Betrag	€	17.534.086	20.554.937	22.076.593	X	X	X				
Betrag je Einwohner	€/EW	206	243	261	X	X	X				
11.1 Nettoneuverschuldung											
absoluter Betrag	€	-1.406.225	3.020.850	1.521.657	37.923.326	21.400.707	5.994.791				

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (<https://im.baden-wuerttemberg.de/de/land-kommunen/starke-kommunen/nkhr/untergesetzliche-regelungen>) bekannt gemacht.

²⁾ § 3 Nr. 17 GemHVO

³⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22