Stadt Karlsruhe
Stadtkämmerei

Jahresabschluss
2021

Impressum

Stadt Karlsruhe
Stadtkämmerei
Karl-Friedrich-Straße 10
76133 Karlsruhe
stk@karlsruhe.de

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

Ansprechpersonen:

Torsten Dollinger	Telefon: 0721 133-2000
Holger Feldmann	Telefon: 0721 133-2056
Bernd Schindler	Telefon: 0721 133-2046
Elke Bommas-Krackow	Telefon: 0721 133-2035
Daniela Emig	Telefon: 0721 133-2049
Angelika Mai	Telefon: 0721 133-2057
Stefanie Bürkle	Telefon: 0721 133-2034
Susanne Bertsch	Telefon: 0721 133-2063

Stand: 25. Juli 2022
Layout: C. Streeck und Stadtkämmerei
Druck: Rathausdruckerei auf 100 Prozent Recyclingpapier

Aufstellungsbeschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 der Stadt Karlsruhe wird gemäß § 95 b Absatz 1 Satz 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der für diesen Jahresabschluss gültigen Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. 2000, S. 582, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 2. Dezember 2020 (GBl. S. 1095, 1098) hiermit aufgestellt.

Karlsruhe, den 25. Juli 2022

Der Oberbürgermeister

Die Finanzbürgermeisterin

Der Stadtkämmerer

Inhaltsverzeichnis

Aufstellungsbeschluss ... **3**

1. Bilanz ... **7**

1.1 Bilanz zum 31. Dezember 2021 ... **8**

1.2 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre ... **10**

2. Gesamtergebnisrechnung ... **15**

2.1 Gesamtergebnisrechnung 2021 ... **16**

2.2 Aufgliederung des Jahresergebnisses ... **18**

2.3 Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen 2021 ... **19**

3. Gesamtfinanzrechnung ... **21**

4. Anhang zum Jahresabschluss ... **25**

4.1 Vorwort ... **26**

4.2 Anhang zur Bilanz ... **44**

4.2.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 44

4.2.2 Weitere Anhangangaben ... 50

4.2.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen ... 61

4.3 Anhang zur Ergebnisrechnung ... **100**

4.3.1 Angaben zur Ergebnisrechnung ... 100

4.3.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung ... 102

4.4 Anhang zur Finanzrechnung ... **112**

4.4.1 Angaben zur Finanzrechnung ... 112

4.4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung ... 113

4.5 Sonstige Angaben ... **121**

5. Anlagen zum Anhang ... **123**

5.1 Vermögensübersicht – Anlagengitter ... **124**

5.2 Schuldenübersicht – Verbindlichkeitenübersicht ... **125**

5.3 Übertragung Haushaltsermächtigungen ... **126**

5.4 Rückstellungsspiegel ... **132**

5.5 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen ... **136**

5.6 Übersicht über die Anteile an verbundenen Unternehmen ... **138**

5.7 Übersicht über die Anteile an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen ... **139**

5.8 Übersicht über das Sondervermögen ... **139**

5.9 Zentrale Fuhrparkbeschaffung ... **140**

5.10 Bilanz rechtlich unselbständige Stiftungen zum 31. Dezember 2021 ... **141**

5.11 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss (Anlage zu § 23 GemHVO) ... **144**

6. Rechenschaftsbericht ... **145**

6.1 Einleitung, Ziele und Strategien ... **146**

6.2 Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses ... **147**

6.3 Prognose im Finanzplanungszeitraum ... **156**

6.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres (2021) eingetreten sind (§ 54 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO) ... **156**

1. Bilanz

1.1 Bilanz zum 31. Dezember 2021

	Aktiva [1] [2]	Vorjahr in Euro[4]	Haushaltsjahr in Euro
1.	**Vermögen** [1]	**3.651.205.663,62**	**3.717.866.567,10**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**1.310.549,83**	**1.712.919,00**
1.2	**Sachvermögen**	**2.500.955.783,15**	**2.553.268.946,47**
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	250.621.082,13	255.789.969,40
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	902.519.923,03	885.711.125,85
	davon Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	*680.355.252,24*	*670.973.995,11*
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	*3.837.248,09*	*3.777.596,09*
1.2.3	Infrastrukturvermögen	818.510.583,80	822.825.876,57
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	2.850.481,00	3.350.634,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	29.500.032,70	30.554.169,94
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.403.261,34	41.860.515,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.365.701,88	35.529.949,88
1.2.8	Vorräte	5.231.909,93	5.230.020,71
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	418.952.807,34	472.416.685,12
1.3	**Finanzvermögen** [1]	**1.148.939.330,64**	**1.162.884.701,63**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	435.175.873,52	425.045.544,48
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder an anderen kommunalen Zusammenschlüssen	9.019.310,44	7.840.827,10
1.3.3	Sondervermögen	23.068.120,19	23.068.120,19
1.3.4	Ausleihungen	7.603.955,10	7.069.016,84
1.3.5	Wertpapiere	33.947.795,45	3.755.264,89
1.3.5.1	Wertpapiere ohne Sonstige Einlagen	3.606.955,81	3.544.770,62
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	*1.393.630,43*	*1.366.988,58*
1.3.5.2	Sonstige Einlagen	30.340.839,64	210.494,27
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	70.559.976,27	75.756.575,22
1.3.6.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	55.171.709,22	57.444.624,15
	davon zweifelhafte Forderungen	*0,00*	*0,00*
	davon wertberichtigte Forderungen	*-1.089.225,91*	*-1.089.225,91*
1.3.6.2	Forderungen aus Transferleistungen	15.388.267,05	18.311.951,07
	davon wertberichtigte Forderungen	*0,00*	*0,00*
	davon Einzelwertberichtigung	*-9.598.028,72*	*-10.796.246,17*
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	558.179.468,26	596.331.295,85
	davon Forderungen aus dem Liquiditätsverbund/Cash Pooling	*478.652.182,25*	*567.416.100,33*
1.3.8	Liquide Mittel [1]	11.384.831,41	24.018.057,06
1.3.8.1	Sichteinlagen/Tagesgelder	15.553.796,76	28.210.194,31
	davon Clearingkontostand rechtlich unselbständige Stiftungen	*5.787.136,75*	*6.026.226,25*
	davon Beistandschaften	*73.195,27*	*62.557,84*
	davon Mündelvermögen	*6.346,76*	*67.960,30*
	davon Jagdgenossenschaften	*91.532,49*	*111.287,44*
1.3.8.2	Kassenbestand [1]	194.846,64	92.634,58
1.3.8.3	Handvorschüsse	144.053,12	151.265,46
1.3.8.9	Verrechnungskonten	-4.507.865,11	-4.436.037,29
2.	**Abgrenzungsposten [1]**	**371.901.063,94**	**457.849.845,21**
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten [1]	47.989.524,09	46.494.717,69
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	323.911.539,85	411.355.127,52
3.	**Nettoposition**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme in Euro	**4.023.106.727,56**	**4.175.716.412,31**

(1) Die Bilanz entspricht in ihrer Mindestgliederung der Anlage 25 VwV Produkt- und Kontenrahmen.
(2) Die Gliederung der Aktivseite der Bilanz richtet sich nach § 52 Abs. 3 GemHVO und die der Passivseite der Bilanz nach § 52 Abs. 4 GemHVO.
(3) Kein getrennter Ausweis für Beistandschaften und Mündelvermögen.
(4) Gleiche Bilanzstruktur 2021 wie Vorjahr

	Passiva [1] [2]	Vorjahr in Euro[4]	Haushaltsjahr in Euro
1.	**Eigenkapital**	**2.343.799.296,08**	**2.347.875.544,04**
1.1	**Basiskapital**	**1.753.806.185,33**	**1.753.806.185,33**
1.2	**Rücklagen**	**589.993.110,75**	**594.069.358,71**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	545.997.173,27	581.667.243,73
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	32.881.643,47	1.120.016,62
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	11.114.294,01	11.282.098,36
	davon rechtlich unselbständige Stiftungen	*11.022.761,52*	*11.170.810,92*
	davon Jagdgenossenschaften	*91.532,49*	*111.287,44*
1.3	**Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
2.	**Sonderposten**	**390.397.258,73**	**388.811.073,00**
2.1	für Investitionszuweisungen	273.141.328,00	268.843.842,08
2.2	für Investitionsbeiträge	27.930.499,00	27.787.925,00
2.3	Sonstige Sonderposten	89.325.431,73	92.179.305,92
3.	**Rückstellungen**	**316.507.326,85**	**266.468.107,14**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	4.971.175,57	5.729.924,82
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	1.240.000,00	1.370.000,00
3.3	Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen für Abfalldeponien	57.438.204,00	*56.464.898,77*
	davon gebührenfähig, soweit zusätzliche Kosten nicht vorhersehbar waren	*57.438.204,00*	*56.464.898,77*
	davon über den Gebührenhaushalt angespart	*57.639.207,07*	*57.723.439,35*
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	*25.362.040,40*	*20.498.632,80*
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	5.197.677,22	4.445.369,66
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	381.393,57	100.000,00
3.7	Sonstige Rückstellungen:	221.916.836,09	177.859.281,09
	Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen	44.789.055,37	53.480.055,37
	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	71.397.825,00	33.104.346,00
	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus (coronabedingten) Verlustausgleichen	89.232.938,00	75.186.562,00
	Rückstellungen aus Rechts-/Sachmängeln	6.997.017,72	6.588.317,72
	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren	9.500.000,00	9.500.000,00
4.	**Verbindlichkeiten**	**903.992.893,41**	**1.098.185.412,73**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	412.141.019,35	465.613.309,54
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.489.127,94	1.169.058,66
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.153.605,62	19.708.905,85
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	58.231.593,17	99.809.650,26
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	415.977.547,33	511.884.488,42
4.6.1	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden	22.677.471,38	25.966.462,02
4.6.9	Weitere Sonstige Verbindlichkeiten	393.300.075,95	485.918.026,40
	davon Sonstige Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund/Cash Pooling *davon antizipative Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen ggü. verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen*	*322.237.907,85* *0,00*	*466.317.080,52* *517.117,00*
	davon Beistandschaften und Mündelvermögen (3)	*79.542,03*	*130.518,14*
5.	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**68.409.952,49**	**74.376.275,40**
	Bilanzsumme in Euro	**4.023.106.727,56**	**4.175.716.412,31**

1.2 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

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

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

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag [1] in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag [1] in Euro
	zum 31.12.2020 (Vorjahr)		zum 31.12.2021 (Haushaltsjahr)	
A. Quantifizierbare Vorbelastungen				
I. Bürgschaften [4]				
▪ Bürgschaften	1.811.217.971		2.042.383.170	
Anmerkung: Gesamtsumme der Bürgschaften abzüglich der Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus drohenden Verpflichtungen aus Bürgschaften nach § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO. Zum 31.12.2021 bestanden keine Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften nach § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO.				
II. Gewährleistungen				
▪ Gewährleistungen für fremde Leistungen: Hier: Pensionsverpflichtungen bei der primär verpflichteten Kommune (vgl. auch Anhangangabe nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO im Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.2.1 Sonstige Angaben)				
Nachrichtlich: ▪ Anteil Pensionsverpflichtung zum 31. Dezember 2021 (gem. Gutachten des KVBW)	515.209.029,00		530.829.992,00	
Nachrichtlich: ▪ Anteil Beihilfeverpflichtung zum 31. Dezember 2021 (gem. Gutachten des KVBW)	205.837.858,00		210.714.904,00	
III. Rechtsgeschäfte, die einer Bürgschaft/einem Gewährvertrag wirtschaftlich gleichkommen				
Anmerkung: Die Stadt Karlsruhe hat eine Patronatserklärung zugunsten der Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH übernommen (Gemeinderatsbeschluss vom 30.06.2020). Diese beinhaltet eine Liquiditäts- und Kapitalausstattungszusage und kommt einem Gewährvertrag oder einer Bürgschaft wirtschaftlich gleich. Die Patronatserklärung wurde vom Gemeinderat beschlossen und anschließend vom Regierungspräsidium Karlsruhe nach § 88 Abs. 2 GemO genehmigt.				
IV. Eingegangene Verpflichtungen [2]				
▪ Zinsbelastungen der Darlehen des Kämmereihaushaltes 25 Jahre in die Zukunft	28.269.038,87		24.912.259,21	
▪ Restbetrag Neue Messe Karlsruhe GmbH & Co KG [7] bei der außerplanmäßige Abschreibungen erfolgen	34.370.502,41		32.413.169,37	
▪ In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (siehe Anlage 5.5)	45.747.278,00		81.765.880,00	
V. Haftungsverhältnisse (nicht gegeben)				

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag [1] in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag [1] in Euro
	zum 31.12.2020 (Vorjahr)		zum 31.12.2021 (Haushaltsjahr)	
VI. Sonstiges				
▪ Fehlbetrag bei Pensionsrückstellungen (einschließlich Beihilferückstellungen)	590.408.273,14		620.123.480,06	
Anmerkung: Fehlbetrag bei Pensionsrückstellungen (einschließlich Beihilferückstellungen) durch nicht bei der Kommune passivierte Pensionsrückstellungen = nicht gedeckte Pensionsrückstellungen beim KVBW. Die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel zum 31. Dezember 2021 unter Anwendung der Deckungsquote beim KVBW zum 31. Dezember 2020.				
VII. In das folgende Haushaltsjahr übertragene Ermächtigungen (Haushaltsermächtigungen)				
▪ Haushaltsermächtigungen (vgl. Anhangangabe nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO i. Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.2.1 Sonstige Angaben sowie Anlage 5.3)	84.899.170,00		115.898.000,00	
VIII. Die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen				
▪ Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (vgl. Anhangangabe nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO unter 4.2.2.1 Sonstige Angaben)	120.000.000,00		213.287.328,00	
Summe A. Quantifizierbare Vorbelastungen (ohne zu gewährleistende Pensionsrückstellungen, sondern mit anteiligem Fehlbetrag der Pensionsrückstellungen)	**2.714.912.233,42**	**0,00**	**3.130.783.286,64**	**0,00**
B. Vorbelastungen, geschätzt nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung				
I. Gewährleistungen				
▪ Verpflichtungen aus der Gewährträgerschaft für die Zusatzversorgungskasse	991.663.349,00		1.032.650.306,67	
Anmerkung: ohne Verpflichtungen für Beschäftigte des Kernhaushaltes**.** Gemäß unverbindlicher und überschlägiger Berechnung der Ausgleichsverpflichtungen durch die Zusatzversorgungskasse des KVBW nach § 15 der Kassensatzung.				

II. Eingegangene Verpflichtungen [2]				
▪ Verpflichtungen aus Finanzierungs-Leasing-Verträgen, bei denen nach den steuerrechtlichen Regelungen eine Bilanzierung des Leasinggegenstandes beim Leasinggeber erfolgt [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Contracting-Verträgen, bei denen nach den steuerrechtlichen Regelungen eine Bilanzierung des Contracting-gegenstandes beim Contractinggeber erfolgt		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Miet-/ Pachtverträgen unbewegliches Vermögen		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Mietverträgen bewegliches Vermögen		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Versicherungen [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Dienstleistungsverträgen [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Entsorgungsverträgen [3] [6]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Wartungs-verträgen/Nutzungsvereinbarungen [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Lieferverträgen [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Sonstigem [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus lfd. Gerichtsverfahren [3]		0,00		0,00
▪ Verpflichtungen aus Werkverträgen [3] [4]	16.972.108,10		0,00	
Anmerkung für 2020: davon: 9.682.572,65 Euro Bau einer Flockungsfiltration Rohbauarbeiten (Teilhaushalt 7400 Stadtentwässerung) 7.289.535,45 Euro Bau einer Flockungsfiltration maschinentechnische Einrichtung (Teilhaushalt 7400 Stadtentwässerung)				

Summe B. Vorbelastungen, geschätzt nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung	**1.008.635.457,10**	**0,00**	**1.032.650.306,67**	**0,00**

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

I. Gewährleistungen

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

II. Eingegangene Verpflichtungen [2]

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

Art	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag [1] in Euro	(Nominal-) Betrag in Euro	Jährlicher Durchschnittsbetrag [1] in Euro
	zum 31.12.2020 (Vorjahr)		zum 31.12.2021 (Haushaltsjahr)	
Summe A. Quantifizierbare Vorbelastungen (ohne zu gewährleistende Pensionsrückstellungen, sondern mit anteiligem Fehlbetrag der Pensionsrückstellungen)	**2.714.912.233,42**	**0,00**	**3.049.017.406,64**	**0,00**
Summe B. Vorbelastungen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geschätzt wurden	**1.008.635.457,10**	**0,00**	**1.032.650.306,67**	**0,00**
Summe der Vorbelastungen	**3.723.547.690,52**	**0,00**	**4.163.433.593,31**	**0,00**

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

(2) Im Gegensatz zu § 251 HGB führt § 42 GemHVO auch eingegangene Verpflichtungen auf, die unterhalb der Bilanz auszuweisen sind. Damit ist der Kreis der Vorbelastungen gegenüber dem HGB erweitert und nicht abschließend definiert.
Gemäß dem Leitfaden zum Jahresabschluss (2. Auflage vom Dezember 2018) sind sogenannte eingegangene Verpflichtungen nur insoweit unter der Bilanz angabepflichtig, sofern sie die Wertgrenzen der VwV-Freigrenzen für Rechtsgeschäfte im Sinne des § 87 Abs. 5 GemO übersteigen. Für den Jahresabschluss 2021 gilt noch die VwV Freigrenzen vom 1. Dezember 2014 und damit eine Freigrenze von 6,8 Mio Euro. Dabei ist auf die Summe der Zahlungen für den Zeitraum, in der der Einzelvertrag nicht gemäß dem ordentlichen Vertragskündigungsrecht gekündigt werden kann, abzustellen. Hierunter fallen auch Miet-, sowie Leasing- und Contractingverträge. Dies wurde bei der Erhebung der eingegangenen Verpflichtungen für 2021 erstmalig entsprechend berücksichtigt. Infolge dessen sind zahlreiche bis 2017 aufgeführte eingegangene Verpflichtungen wegen Geringfügigkeit nicht mehr aufgeführt.

(3) Soweit die Vorbelastungen nicht zentral durch die Stadtkämmerei verwaltet werden, beruhen sie ausschließlich auf den Angaben/Buchungen der städtischen Dienststellen.

(4) Mit Jahresabschluss 2015 erstmalig aufgeführt.

(5) Mit Jahresabschluss 2016 erstmalig aufgeführt.

(6) Mit Jahresabschluss 2017 erstmalig aufgeführt.

(7) Mit Jahresabschluss 2018 erstmalig aufgeführt.

2. Gesamtergebnis-rechnung

2.1 Gesamtergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	648.823.365,02	618.660.060	648.481.138,22	29.821.078,22	0	0	-29.821.078,22	0
		30110000 Grundsteuer A	161.271,29	160.000	161.824,32	1.824,32	0	0	-1.824,32	0
		30120000 Grundsteuer B	55.883.363,37	56.000.000	56.157.768,79	157.768,79	0	0	-157.768,79	0
		30130000 Gewerbesteuer	258.170.273,07	305.000.000	329.410.495,80	24.410.495,80	0	0	-24.410.495,80	0
		30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	175.060.316,48	180.449.360	184.482.184,75	4.032.824,75	0	0	-4.032.824,75	0
		30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	52.101.612,86	50.840.040	53.774.698,22	2.934.658,22	0	0	-2.934.658,22	0
		30310000 Vergnügungssteuer	6.231.502,85	7.500.000	3.226.419,68	-4.273.580,32	0	0	4.273.580,32	0
		30320000 Hundesteuer	1.041.128,80	1.000.000	1.095.775,00	95.775,00	0	0	-95.775,00	0
		30340000 Zweitwohnungssteuer	709.027,48	700.000	706.157,05	6.157,05	0	0	-6.157,05	0
		30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	12.672.748,00	14.010.660,00	13.987.078,00	-23.582,00	0	0	23.582,00	0
		30521000 Weitergabe Wohngeldentlastung	3.719.260,62	3.000.000	5.478.736,61	2.478.736,61	0	0	-2.478.736,61	0
		30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	83.072.860,20	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	592.496.995,18	500.935.901	582.335.184,33	81.399.283,33	9.134.419	0	-72.264.864,00	0
		31000000 Planung lfd. Zuwendungen und allg. Umlage	0,00	0	0,00	0,00	1.100	0	1.100,00	0
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	342.080.440,60	271.035.900	317.538.267,93	46.502.367,93	0	0	-46.502.367,93	0
		31300000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	22.522,39	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
		31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	20.737.602,10	11.093.010	11.829.242,69	736.232,69	28.000	0	-708.232,69	0
		31390000 Planung Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	2.000.000	0,00	-2.000.000,00	0	0	2.000.000,00	0
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	297.733,83	50.000	764.219,37	714.219,37	363.840	0	-350.379,37	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	129.241.270,25	108.348.550	152.709.720,00	44.361.170,00	286.390	0	-44.074.780,00	0
		31417000 Sachkostenbeiträge (§17 FAG)	29.312.346,00	31.358.677	30.875.938,00	-482.739,00	0	0	482.739,00	0
		31419000 Zuweis. lfd. Zwecke örtl. Soz. §21 FAG	7.113.133,00	8.220.000	8.522.108,00	302.108,00	0	0	-302.108,00	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	201.562,12	0	215.767,74	215.767,74	0	0	-215.767,74	0
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke SozVers	344.376,39	0	341.766,44	341.766,44	0	0	-341.766,44	0
		31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	33.600,18	0	35.567,80	35.567,80	6.331	0	-29.236,71	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	4.170.797,72	0	6.061.893,28	6.061.893,28	324	0	-6.061.569,48	0
		31490000 Planung Sonst. Zuwei. & Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	13.929.764	0,00	-13.929.764,00	8.448.434	0	22.378.198,44	0
		31510000 Zuweis. d. Landes aus Aufkommen an der Grunderwerbsteuer	26.073.922,20	21.000.000	23.662.418,65	2.662.418,65	0	0	-2.662.418,65	0
		31910000 Leistungsbeteil. für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	32.867.688,40	33.900.000	29.778.274,43	-4.121.725,57	0	0	4.121.725,57	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.892.871,93	10.410.485	10.383.695,70	-26.789,30	0	0	26.789,30	0
4	+	Sonstige Transfererträge	13.726.110,72	13.237.040	12.356.718,54	-880.321,46	0	0	880.321,46	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	110.247.656,95	121.337.403	118.871.777,00	-2.465.626,33	261.780	0	2.727.406,33	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.146.779,32	43.306.337	41.309.262,34	-1.997.074,66	255.649	0	2.252.723,52	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.533.508,11	40.584.584	37.605.063,44	-2.979.520,89	1.760	0	2.981.280,89	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.924.298,95	2.302.900	4.603.780,09	2.300.880,09	842.000	0	-1.458.880,09	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	9.368.548,28	10.926.401,25	8.653.668,29	-2.272.732,96	0	0	2.272.732,96	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	43.717.886,23	43.611.454	99.177.554,50	55.566.100,50	4.200.000	0	-51.366.100,50	0
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.518.878.020,69**	**1.405.312.566**	**1.563.777.842,45**	**158.465.276,54**	**14.695.608**	**0**	**-143.769.668,35**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-375.579.921,96	-396.814.090	-387.465.547,31	9.348.542,69	-190.000	0	-9.538.542,69	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-301.232,59	-300.000	-214.833,48	85.166,52	0	0	-85.166,52	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-173.174.557,55	-201.856.130	-181.057.481,09	20.798.648,91	2.925.057	-3.164.500	-21.038.092,17	-3.766.900
15	-	Abschreibungen	-77.084.109,06	-86.408.721,11	-92.923.065,60	-6.514.344,49	0	0	6.514.344,49	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.679.832,48	-4.887.410	-5.703.020,91	-815.610,91	-882.283	0	-66.672,55	0
17	-	Transferaufwendungen	-826.045.636,25	-706.541.098	-755.768.043,20	-49.226.945,20	-9.355.314	-2.605.930	37.265.700,93	-2.283.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.639.050,25	-118.323.569	-104.975.780,40	13.347.788,60	-3.632.207	-50.000	-17.029.995,80	-424.000
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.573.504.340,14**	**-1.515.131.018**	**-1.528.107.771,99**	**-12.976.753,88**	**-11.134.748**	**-5.820.430**	**-3.978.424,31**	**-6.474.700**
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**-54.626.319,45**	**-109.818.452**	**35.670.070,46**	**145.488.522,66**	**3.560.860**	**-5.820.430**	**-147.748.092,66**	**-6.474.700**
21	+	Außerordentliche Erträge	9.425.888,09	4.000.000	16.822.397,12	12.822.397,12	17.600	0	-12.804.797,12	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	-11.468.406,82	-1.000.000	-48.584.023,97	-47.584.023,97	0	0	47.584.023,97	0
23	**=**	**Sonderergebnis**	**-2.042.518,73**	**3.000.000**	**-31.761.626,85**	**-34.761.626,85**	**17.600**	**0**	**34.779.226,85**	**0**
24	**=**	**Gesamtergebnis**	**-56.668.838,18**	**-106.818.452**	**3.908.443,61**	**110.726.895,81**	**3.578.460**	**-5.820.430**	**-112.968.865,81**	**-6.474.700**
		nachrichtlich: ***Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen***								
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			35.670.070,46	145.488.522,66				
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-54.626.319,45	-109.818.452						
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		3.000.000						
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-2.042.518,73		-31.761.626,85	-34.761.626,85				

2.2 Aufgliederung des Jahresergebnisses

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

	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
		Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-31.761.626,85	35.670.070,46				545.997.173,27	32.881.643,47	1.753.806.185,33
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-35.670.070,46				35.670.070,46		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonder-ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	31.761.626,85						-31.761.626,85	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						581.667.243,73	1.120.016,62	1.753.806.185,33
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00
	Endbestände						581.667.243,73	1.120.016,62	1.753.806.185,33
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								
15a	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Bilanzierungs- und Bewertungsmethodenwechsel (ergebnisneutraler Bewertungsmethodenwechsel durch den Verzicht der Auf- und Abzinsung der Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung)								
15b	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Vermögenszu- und abgängen außerhalb der Korrektur der Eröffnungsbilanz beispielsweise in Folge von Korrekturen von Vorjahresabschlüssen (über das Kapitalverrechnungskonto 20010001)								
15c	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund der Einstellung der Beträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Folge der erstmaligen Abzinsung in analoger Anwendung von Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2 bis 4 EGHGB								
16	**Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags**			0,00	0,00		581.667.243,73	1.120.016,62	1.753.806.185,33

2.3 Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen 2021

Teilergebnisrechnung		Ertrag in Euro	Aufwand in Euro	Saldo in Euro
1000	Hauptverwaltung	-374.657,27	18.555.578,72	18.180.921,45
1100	Personal und Organisation	-5.592.973,03	17.446.650,88	11.853.677,85
1200	Stadtentwicklung	-869.045,61	4.674.798,59	3.805.752,98
1300	Presse und Information	-19.391,72	2.354.319,78	2.334.928,06
1400	Rechnungsprüfung	-462.893,00	3.052.964,44	2.590.071,44
1500	Ortsverwaltungen	-357.270,16	6.001.936,90	5.644.666,74
1700	Informationstechnologie	-415.056,95	14.660.812,78	14.245.755,83
2000	Finanzen	-1.117.812.134,11	343.895.801,82	-773.916.332,29
3000	Zentraler Juristischer Dienst	-689.770,82	5.530.777,05	4.841.006,23
3100	Umwelt- und Arbeitsschutz	-1.144.731,99	5.823.774,16	4.679.042,17
3200	Ordnungsamt	-19.946.313,63	34.641.675,24	14.695.361,61
3700	Feuerwehr	-2.376.735,78	28.772.259,24	26.395.523,46
4000	Schulen und Sport	-40.046.610,60	62.014.893,72	21.968.283,12
4100	Kultur	-2.388.690,31	55.256.591,01	52.867.900,70
4300	Musikschulen	-2.325.323,92	4.759.963,03	2.434.639,11
5000	Soziales und Jugend	-206.594.647,04	536.768.731,52	330.174.084,48
5200	Bäder	-2.486.183,59	15.807.857,89	13.321.674,30
6100	Stadtplanung	-818.586,56	8.444.809,44	7.626.222,88
6200	Liegenschaften	-5.761.616,12	15.863.248,88	10.101.632,76
6300	Bauordnung	-5.920.684,98	4.206.659,94	-1.714.025,04
6600	Tiefbau	-15.841.525,73	58.172.528,28	42.331.002,55
6700	Gartenbau	-3.121.634,84	29.655.574,93	26.533.940,09
6800	Zoo	-3.276.580,53	10.485.319,97	7.208.739,44
6900	Friedhof und Bestattung	-11.156.230,08	12.443.922,16	1.287.692,08
7000	Abfallwirtschaft	-44.456.600,54	60.866.899,23	16.410.298,69
7200	Märkte	-2.258.131,59	2.287.284,02	29.152,43
7400	Stadtentwässerung	-46.920.161,95	43.703.648,41	-3.216.513,54
8000	Wirtschaftsförderung	-258.698,82	5.599.017,90	5.340.319,08
8200	Forsten	-575.568,39	3.078.648,52	2.503.080,13
8800	Hochbau und Gebäudewirtschaft	-19.509.392,79	113.280.823,54	93.771.430,75
Ordentliches Gesamtergebnis		**1.563.777.842,45**	**-1.528.107.771,99**	**35.670.070,46**

3. Gesamtfinanz-rechnung

lfd Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	655.331.651,02	618.660.060	660.029.703,18	41.369.643,18	10.099	0	-41.359.544,32	0
2	+	Zuweisungen, Zuwendungen (nicht für Investitionen) und allgemeine Umlagen	589.354.500,28	500.935.901	579.720.691,98	78.784.790,98	9.134.419	0	-69.650.371,65	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	11.951.668,07	13.237.040	11.433.258,53	-1.803.781,47	0	0	1.803.781,47	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen (ohne Investitionsbeiträge)	111.425.679,15	121.067.403	113.871.038,06	-7.196.365,27	261.780	0	7.458.145,27	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.257.338,95	47.473.697	55.173.605,31	7.699.908,31	245.550	0	-7.454.358,31	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.843.503,94	40.584.584	40.820.608,79	236.024,46	1.760	0	-234.264,46	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.993.182,95	2.302.900	4.404.624,83	2.101.724,83	842.000	0	-1.259.724,83	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	42.798.625,88	42.188.846	44.079.172,77	1.890.326,77	4.200.000	0	2.309.673,23	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.493.956.150,24**	**1.386.450.432**	**1.509.532.703,45**	**123.082.271,79**	**14.695.608**	**0**	**-108.386.663,60**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	-374.718.259,82	-396.614.090	-386.926.796,30	9.687.293,70	-190.000	0	-9.877.293,70	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-301.522,72	-300.000	-214.992,12	85.007,88	0	0	-85.007,88	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.856.133,14	-202.319.404	-196.126.875,13	6.192.528,87	2.925.057	-3.164.500	-6.431.972,13	-3.766.900
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.415.608,93	-4.887.410	-5.688.052,18	-800.642,18	-882.283	0	-81.641,28	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-697.088.880,43	-786.515.860	-750.261.712,97	36.254.147,03	-9.355.314	-2.605.930	-49.824.191,30	-2.283.800
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-101.058.224,23	-117.259.680	-100.889.976,99	16.369.703,01	-3.632.207	-50.000	-20.051.910,21	-424.000
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.355.438.629,27**	**-1.507.896.444**	**-1.440.108.405,69**	**67.788.038,31**	**-11.134.748**	**-5.820.430**	**-86.352.016,50**	**-6.474.700**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**138.517.520,97**	**-121.446.012**	**69.424.297,76**	**190.870.310,10**	**3.560.860**	**-5.820.430**	**-194.738.680,10**	**-6.474.700**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.272.544,75	13.479.961	14.740.352,82	1.260.391,82	786.887	0	-473.504,75	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	313.138,45	570.000	362.784,78	-207.215,22	0	0	207.215,22	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.288.218,45	19.615.000	20.671.126,90	1.056.126,90	16.650	0	-1.039.476,90	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	674.722,32	0	74.383,34	74.383,34	0	0	-74.383,34	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	160.271.871,97	408.980	650.970,07	241.990,07	3.080	0	-238.910,07	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**178.820.495,94**	**34.073.941**	**36.499.617,91**	**2.425.676,91**	**806.617**	**0**	**-1.619.059,84**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-169.875.465,99	-15.320.080	-4.677.152,86	10.642.927,14	28.350	-10.723.670	-21.338.247,14	-21.230.800
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.489.751,15	-163.871.424	-125.853.000,91	38.018.423,09	16.010.714	-34.419.920	-74.561.629,17	-47.219.420
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.956.070,08	-24.197.885	-24.021.025,89	176.859,11	-1.492.751	-17.584.637	-19.254.247,10	-19.233.450
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-12.797.357,94	-17.747.000	-15.200.082,88	2.546.917,12	2.200.000	0	-4.746.917,12	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-81.219.573,78	-53.335.758	-56.031.600,66	-2.695.842,66	-8.547.400	-15.168.633	-22.120.190,34	-21.104.200
29	-	Auszahlungen für Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-992.274,08	-2.897.690	-916.746,12	1.980.943,88	37.410	-1.181.880	-3.125.413,88	-635.430
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-437.330.493,02**	**-277.369.837**	**-226.699.609,32**	**50.670.227,68**	**8.236.323**	**-79.078.740**	**-145.146.644,75**	**-109.423.300**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-258.509.997,08**	**-243.295.896**	**-190.199.991,41**	**53.095.904,59**	**9.042.940**	**-79.078.740**	**-146.765.704,59**	**-109.423.300**
32	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-119.992.476,11**	**-364.741.908**	**-120.775.693,65**	**243.966.214,69**	**12.603.800**	**-84.899.170**	**-341.504.384,69**	**-115.898.000**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftsl. vergl. Vorgänge f. Investitionen	243.000.000,00	243.287.328	150.000.000,00	-93.287.328,00	0	0	93.287.328,00	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftsl. vergl. Vorgänge f. Investitionen	-156.526.079,92	-14.534.110	-16.527.709,81	-1.993.599,81	0	0	1.993.599,81	0
35	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**86.473.920,08**	**228.753.218**	**133.472.290,19**	**-95.280.927,81**	**0**	**0**	**95.280.927,81**	**0**
36	**=**	**Änderungen des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**-33.518.556,03**	**-135.988.690**	**12.696.596,54**	**148.685.286,88**	**12.603.800**	**-84.899.170**	**-246.223.456,88**	**-115.898.000**

lfd Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	819.803.257,98		1.042.630.919,90					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-743.306.010,87		-1.096.906.493,59					
39	**=**	**Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**76.497.247,11**		**-54.275.573,69**					
40	**+**	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**	**35.253.452,59[1]**		**11.384.831,41[2]**					
41	**=**	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**	**42.978.691,08 [3/4]**		**-41.578.977,15[3/4]**					
42	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln**	**78.232.143,67[5]**		**-30.194.145,74[5]**					
43		**Nachrichtlich: Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende**	**57.438.204,00**		**56.464.898,77**					

(1) Als Anfangsbestand zum 1. Januar 2020 wurde der bilanzielle Bestand der liquiden Mittel (Bilanzposition 1.3.8) zum 31. Dezember 2019 zu Grunde gelegt.

(2) Als Anfangsbestand zum 1. Januar 2021 wurde der bilanzielle Bestand der liquiden Mittel (Bilanzposition 1.3.8) zum 31. Dezember 2020 zu Grunde gelegt.

(3) Die Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln basiert hier auf dem Saldo der Finanzrechnung.

(4) Die sich aus der Finanzrechnung ergebende Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln zum 31.12. entspricht nicht der bilanziellen Veränderung der liquiden Mittel; die Differenz ist im Anhang zur Finanzrechnung 4.4.2 erläutert. Diese Differenz (vergleiche Vorjahresabschluss) ist für den Unterschied zwischen dem Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres, welches dem Jahr des aktuellen Jahresabschlusses vorangeht und dem Anfangsbestand des Jahres des aktuellen Jahresabschlusses ursächlich.

(5) Der Endbestand entspricht nicht dem bilanziellen Endbestand der Bilanzposition 1.3.8, da zu dem bilanziellen Anfangsbestand lediglich die Änderungen des Bestands an Zahlungsmitteln aus der Finanzrechnung addiert werden (siehe Erläuterungen unter 4).

4. Anhang zum Jahresabschluss

4.1 Vorwort

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

Rechtliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 sind:

Gesetzliche Grundlagen

- **Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 8. Mai 2009**
- **Gesetz zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften vom 17. Dezember 2015**
- **Gemeindeordnung Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 2. Dezember 2020.**

Untergesetzliche Regelungen

- **Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11. Dezember 2009, zuletzt geändert durch Artikel 3 der Verordnung vom 4. Februar 2021**
- **Gemeindekassenverordnung (GemKVO) vom 11. Dezember 2009, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 17. Dezember 2015**
- **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**

  Kontenrahmen Baden-Württemberg

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

  Das Innenministerium Baden-Württemberg schreibt den Kontenrahmen Baden-Württemberg und die zugehörigen Zuordnungsvorschriften bis zum Erlass einer neuen Verwaltungsvorschrift in Form von sogenannten Korrigenden fort. Nach Aussage des Innenministeriums Baden-Württemberg (u. a. mit Verweis auf Ziffer 11.5 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) sind die Korrigenden jeweils zum nächstmöglichen Zeitpunkt umzusetzen. Für den Kontenrahmen Baden-Württemberg mit Stand der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30. August 2018 liegt bereits eine erste Korrigenda vom 15. Oktober 2020 vor.

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

  Produktplan Baden-Württemberg

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

  Die AG Fortschreibung Kommunaler Produktplan schreibt den Produktplan Baden-Württemberg ständig fort. Der Produktplan Baden-Württemberg liegt aktuell mit Stand vom 1. Mai 2020 vor. Zudem veröffentlicht die AG Fortschreibung Kommunaler Produktplan häufig gestellte Fragen in Form von FAQ, deren Ausarbeitung der Rechtslage zum Veröffentlichungszeitpunkt entsprechen. Diese Informationen sollen der kommunalen Praxis als zeitnahe Hilfestellung für aktuelle Themen aus dem Geschäftsbereich der jeweiligen Arbeitsgruppen dienen (letzter Stand vom 11. April 2022). Bei Vorliegen von finanzstatistischen Verpflichtungen in der

kommunalen Jahresrechnungsstatistik werden diese vom Statistischen Landesamt Baden-Württemberg veröffentlicht.

Leitfäden und Arbeitshilfen, die bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 zur Anwendung kamen:

- **Leitfaden zur Bilanzierung (3. Auflage Juni 2017)** der landesweiten AG Bilanzierung/Jahresabschluss. Im Juni 2017 wurde die 3. Auflage des Leitfadens zur Bilanzierung von der NKHR-Lenkungsgruppe verabschiedet und anschließend veröffentlicht. Er ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2018 umzusetzen.
- **Leitfaden zur Buchführung im NKHR (3. Auflage Januar 2019)** der landesweiten AG Buchungsbeispiele/Kontenrahmen. Er findet erstmals mit dem Haushaltsjahr 2019 Anwendung.
- **Leitfaden zum Jahresabschluss im NKHR (2. Auflage Dezember 2018)** der landesweiten AG Bilanzierung/Jahresabschluss. Die 2. Auflage des Leitfadens zum Jahresabschluss im NKHR wurde im Dezember 2018 verabschiedet und ist nach Aussage der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg bereits für den Jahresabschluss 2018 anzuwenden.
- **Leitfaden Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen im NKHR (1. Auflage Juni 2017).** Die NKHR-Lenkungsgruppe hat erstmals mit Stand Juni 2017 einen Leitfaden Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen verabschiedet. Er ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2018 umzusetzen.
- **Leitfaden zu Bodenneuordnungs- und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung im NKHR (1. Auflage Januar 2019).** Die NKHR-Lenkungsgruppe hat erstmals mit Stand Januar 2019 einen Leitfaden zu Bodenneuordnungsverfahren und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung verabschiedet. Er findet daher erstmals mit dem Haushaltsjahr 2019 Anwendung.
- Die Leitfäden werden inzwischen auch durch **ergänzende Hinweise bzw. durch FAQ-Dokumente** (Häufig gestellte Fragen) in den jeweiligen Geschäftsbereichen der landesweiten Arbeitsgruppen ergänzt.

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

Hinweis:

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

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

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

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

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

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

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

- **Handelsrecht (Handelsgesetzbuch, HGB)** sowie dessen Kommentierung, insbesondere bei wort- oder sinngleichen Regelungen in den Rechtsgrundlagen des NKHR oder soweit beispielsweise in den Leitfäden zum NKHR auf das Handesrecht verwiesen wird. Bei den zu Grunde gelegten handelsrechtlichen Regelungen wurde das Handelsgesetzbuch (HGB) in seiner Fassung vor dem Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) herangezogen. Soweit in Einzelfällen das Handelsgesetzbuch in seiner Fassung nach dem BilMoG zur Anwendung kam, wird darauf hingewiesen.
- **Bilanzsteuerrecht (Einkommensteuerrecht, EStG)** sowie dessen Kommentierung, insbesondere bei wort- oder sinngleichen Regelungen in den Rechtsgrundlagen des NKHR oder soweit beispielsweise in den Leitfäden zum NKHR auf das Steuerrecht verwiesen wird. Soweit möglich wurde auch durch Wahrnehmung entsprechender Wahlrechte und Interpretationsspielräume eine punktuelle Identität zwischen dem NKHR und dem Bilanzsteuerrecht hergestellt. Damit wird versucht bilanzsteuerrechtlichen Vorgaben rechnung zu tragen und eine punktuelle „Einheitsbilanz" zu ermöglichen, die jedoch nur noch in seltenen Fällen möglich ist. Eine Überleitungsrechnung mit den steuerlichen Anpassungen von der Kommunalbilanz oder eine eigenständige Steuerbilanz wird für zwecke des Steuerchtes unvermeidlich sein (vgl. § 60 Abs. 2 EStDVO).
- **rechtliche Grundlagen und Ausführungen zur Kommunalen Doppik anderer Bundesländer,** insbesondere Nordrhein-Westfalen (u. a. Handreichungen für Kommunen 7. Auflage), Niedersachsen (aufgrund der ehemals gleichen konzeptionellen Grundlagen) und Sachsen (FAQ zur Kommunalen Doppik des Landes Sachsen des Innenministeriums Sachsen)
- **Standards Staatlicher Doppik (SsD) nach § 7a HGrG i. V. m. § 49a HGrG**
- **International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)** (siehe deutsche Übersetzung der IPSAS Standards, autorisiert durch die IFAC, Herausgeber: KPMG AG Schweiz, in Zusammenarbeit mit der Züricher Hochschule für Angewandte Wissenschaften, Verlag Schulthess, 2011), ersatzweise auch auf die International Accounting Standards (IAS). Hinweis: Mit dem Urteil des EuGH C – 306 / 99 vom 7. Januar 2003 ist zudem heute schon das HGB im Lichte der internationalen Rechnungslegungsstandards auszulegen.

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

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

Ausblick: Europäische Rechnungslegungsstandards für den öffentlichen Sektor (EPSAS)

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

Richtlinie 2011/85/EU bildet den Grundstein für die Harmonisierung der Rechnungslegung der Gebietskörperschaften in Europa. Darin fordert der Rat der Europäischen Union, dass die Mitgliedstaaten über umfassende, kohärente und zuverlässige Systeme verfügen, die periodengerechte Daten von hoher Qualität liefern. Die EU-Kommission hat die Einhaltung dieser Richtlinie zu überwachen.

Hierbei federführend ist das Statistische Amt der Europäischen Union (Eurostat). Inzwischen sind zur Ausarbeitung der EPSAS bei EUROSTAT mehrere Task Forces, Working Groups und Unterarbeitsgruppen (sog. „Cells" – auf deutsch „Zellen") eingerichtet worden. Ergebnisse zu öffentlichen Konsultationen, von Eurostat in Auftrag gegebene Studien und Gutachten, Themenpapiere, Sitzungsunterlagen der aus Regierungsvertretern bestehenden EPSAS Working Group sowie der Entwurf eines EPSAS-Rahmenkonzepts sind auf der Website von Eurostat abrufbar: https://ec.europa.eu/eurostat/de/web/epsas/overview.

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

Auf nationaler Ebene haben sich inzwischen der Deutsche Bundestag und der Bundesrat in mehreren Beschlussempfehlungen und Anträgen, das Bundesministerium der Finanzen, der Bundesrechnungshof (mehrere Berichte nach § 88 Abs. 2 bzw. § 99 BHO) und die Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder mit verschiedenen Beschlüssen mit den EPSAS befasst.

In Baden-Württemberg erfolgen regelmäßige Mitteilungen der Landesregierung zu den EPSAS an den Landtag Baden-Württemberg.

Der Bund und die Länder haben inzwischen im Rahmen der Finanzministerkonferenz auf der Ebene der Staatssekretäre einen „Bund / Länder-Arbeitskreis EPSAS" gegründet, der bereits ein Grundsatzpapier erarbeitet hat.

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

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

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

- Hessen:
  - Studie zur Umstellung eines doppischen Rechnungswesens auf einheitliche europäische Rechnungslegungsstandards am Beispiel des Bundeslandes Hessen, 2017

- Projekt: IPSAS Jahresabschluss 2019 des Landes Hessen. Vorstellung des Jahresabschlusses 2019 des Landes Hessen auf Basis der IPSAS im April 2021
- 28./29. April 2021: Treffen der EPSAS-Working Group in Frankfurt mit anschließender Online-Panelkonferenz/-diskussion unter Federführung des Finanzministeriums Hessen

- Hamburg: Proof of Concept: EPSAS in Hamburg, 2016
- Nordrhein-Westfalen: Handreichungen für Kommunen, 7. Auflage 2016, Kapitel B.9 und B10
- Baden-Württemberg: Landtagsdrucksache 16 / 10037 vom 25. März 2021, Bericht der Landesregierung zu einem Beschluss des Landtages; hier: Harmonisierte Rechnungsführungsgrundsätze für den öffentlichen Sektor in den Mitgliedsstaaten.



Quelle: Flyer EPSAS „Harmonisierung als Chance", Hessischer Rechnungshof, 2020

Es zeichnet sich immer stärker ab, dass die EPSAS in Form einer EU-Verordnung oder Richtlinie Gestalt annehmen werden und somit Einfluss auf die Rechnungslegung auch der Kommunen in Baden-Württemberg nehmen werden. Mit einem entsprechenden Normgebungsverfahren auf EU-Ebene ist jedoch frühestens in der laufenden Amtsperiode des EU-Parlamentes und der EU-Kommission zu rechnen. Dabei ist davon auszugehen, dass für die Implentierung der EPSAS eine Übergangszeit bis 2025 vorgesehen sein wird.

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

Entwicklungen seit 2018:

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

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

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

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

Impact Assessment (Auswirkungsanalyse) mit folgenden Optionen des weiteren Projektverlaufs:

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

Stufenweise Einführung der EPSAS in zwei Phasen:

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

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

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

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

Mai 2020 **PwC** im Auftrag der Europäischen Kommission/Eurostat: **Government accounting, EPSAS and supporting the COVID-19 reponse** (Staatliche Finanzbuchhaltung, EPSAS und die Reaktion auf COVID-19)

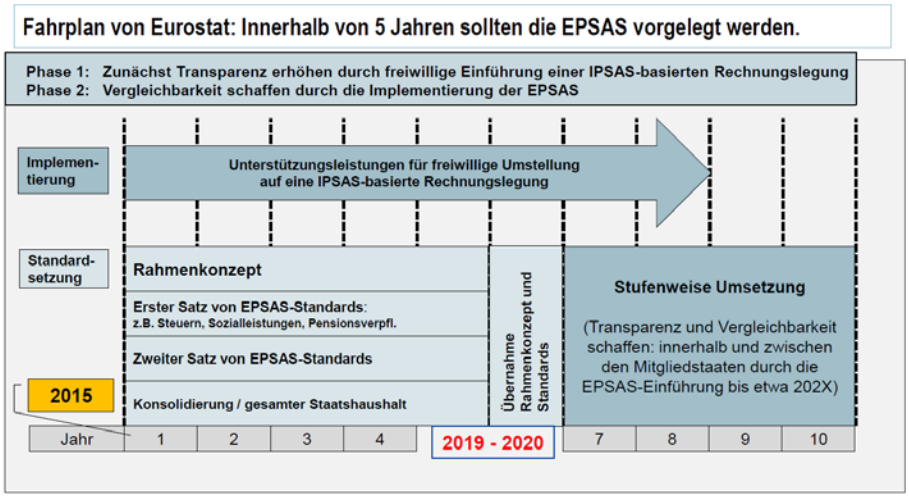
Im aktuellen Kontext von COVID-19 hat Eurostat ein Papier in Auftrag gegeben, das sich mit dem Zusammenhang zwischen der öffentlichen Rechnungslegung und dem breiten Spektrum wichtiger Maßnahmen befasst, die von vielen EU-Mitgliedstaaten als Reaktion ergriffen wurden.

Juni 2020 **PwC** im Auftrag der Europäischen Kommission / Eurostat: **Updated accounting maturities of EU government and EPSAS implementation cost (Aktualisierte Reifegrade der Rechnungslegung der EU-Regierungen und EPSAS Umsetzungskosten)**

Eurostat hat diesen Bericht in Auftrag gegeben, um eine Aktualisierung der Rechnungslegungsreifegrade der Regierungen innerhalb der EU und der damit verbundenen Schätzungen der EPSAS-Implementierungskosten vorzunehmen, die ursprünglich in einer Studie zusammengestellt und 2014 veröffentlicht worden waren. Ermittelt wurde, inwieweit die jeweilige nationale Rechnungslegung der Regierungen (auf Bundesebene, auf Ebene der Länder und auf kommunaler Ebene) sowie der Sozialversicherungssysteme schon jetzt mit IPSAS-Vorgaben übereinstimmen. Ein höherer Reifegrad bedeutet, dass EU-Mitgliedsstaaten ihre nationale (doppische) Rechnungslegung mit geringerem Aufwand an die IPSAS anpassen können. In dem Vergleich der Doppikreife in der EU befindet sich Deutschland aktuell im unteren Spektrum: hinter den Niederlanden, auf etwa gleicher Höhe mit Italien, Zypern und Luxemburg und (noch) vor Griechenland und Malta. Laut der Prognose für 2025 wird Deutschland von allen überholt und wird – mit erheblichem Abstand – das Schlusslicht bilden (Quelle: IDW factsheet Stand 01. März 2021).

Aktuelle Diskussion: Als Voraussetzung für die europäische Harmonisierung wird von deutscher Seite (u.a. von Bundestag, BMF und Rechnungshöfen) u. a. gefordert, dass die EPSAS dem Vorsichtsprinzip handelsrechtlicher Prägung mehr folgen sollten. Der Stellenwert des Vorsichtsprinzips ist eine grundlegende Frage der Rechnungslegung.

Entsprechend einem Zwei-Phasen-Plan von Eurostat hätte mit dem Jahr 2020/2021 eigentlich die Phase 2 mit dem Beginn der Implentierung der EPSAS begonnen werden sollen:



Quelle: Hamburger Finanztage 2019, Finanzbehörde Hamburg

Es gibt zum jetzigen Zeitpunkt keine aktuellen Aussagen der EU-Kommission zu den grundsätzlichen inhaltlichen und zeitlichen Rahmenbedingungen für die Einführung von EPSAS.

Prüfbericht 2016, 2018 und 2021 für die Bundesrepublik Deutschland

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

Vorliegende Prüfberichte:

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

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

- **Prüfbericht für die Bundesrepublik Deutschland (EDP Dialogue Visit to Germany) vom 19. – 20. Februar bzw. 12. März 2018**
- **Prüfbericht für die Bundesrepublik Deutschland (EDP Dialogue Visit to Germany) vom 18. – 19. Mai 2021**

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)

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

Die Anfangsbestände des Jahres 2021 stimmen mit den Endbeständen des Jahres 2020 überein und bilden damit die Ausgangslage für die Bestandsveränderungen im Jahr 2021. Daraus resultieren schließlich die Endbestände für die Schlussbilanz 2021. Soweit dies in Einzelfällen nicht gegeben ist, wird dies gem. § 47 Abs. 2 Satz 2 GemHVO im Anhang angegeben und erläutert.

Bestandteile des Jahresabschlusses

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

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

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

Dem Anhang sind als Pflicht-Anlagen beizufügen (§ 95 Abs. 3 GemO):
- die **Vermögensübersicht** (§ 55 Abs. 1 GemHVO)
- die **Schuldenübersicht** (bei der Stadt Karlsruhe in Form einer umfassenderen **Verbindlichkeitenübersicht**) (§ 55 Abs. 2 GemHVO) und
- eine **Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.**

Gliederung der Schlussbilanz, der Ergebnis- und der Finanzrechnung 2021

Die **Schlussbilanz 2021** wurde nach § 52 Absatz 3 (Aktiva) und Absatz 4 (Passivseite) GemHVO gegliedert.

Die **Gesamtergebnisrechnung 2021** wurde nach § 49 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 GemHVO, die **Teilergebnisrechnungen 2021** nach § 49 Abs. 2 in Verbindung mit §§ 2 und 4 Abs. 3 GemHVO gegliedert.

Die **Gesamt- und Teilfinanzrechnungen 2021** wurden nach § 50 i. V. m. §§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO gegliedert.

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

Gliederung des Anhangs zum Jahresabschluss 2021

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

Seit dem Jahresabschluss 2009 umfasst der Anhang entsprechend dem Handelsrecht (vergleiche § 284 HGB) auch spezielle Erläuterungen zu einzelnen Bilanz-, Ergebnis- und Finanzrechnungspositionen. Die wichtigsten Ergebniszahlen des Jahresabschlusses sowie erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sind gemäß § 54 Abs. 1 Satz 2 GemHVO weiterhin im Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Mit dem Jahresabschluss 2021 erfolgt lediglich für die Vorratsbestände eine flächendeckende körperliche Bestandsaufnahme (Inventur).

Der Jahresabschluss 2021 behält im Wesentlichen die Kapitelstruktur des Vorjahresabschlusses 2020 sowie die Anpassung an das jeweils aktuelle Corporate Design der Stadt Karlsruhe bei. Der Planvergleich nach § 51 GemHVO wurde erneut nur in Form der vollständigen „Langfassung“, d. h. in der Struktur des Haushaltsplanes 2021 und damit entsprechend den rechtlichen Anforderungen des Planvergleichs, erstellt. Mit dem Jahresabschluss 2021 wird der Planvergleich nach § 51 GemHVO aus arbeitsökonomischen Gründen in einem separaten und unformartierten Dokument erstellt, stellt jedoch weiterhin mit dem Anhang und seinen Anlagen eine Einheit des Jahresabschlusses dar.

Textpassagen und Tabellen, die wichtige Eregebnisse des Jahresabschlusses sowie Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen aufzeigen und erläutern, wurden i. S. des § 54 Abs. 1 Satz 2 GemHVO mit dem Jahresabschluss 2021 vom Anhang in den Rechenschaftsbericht überführt. Damit wird die Abgrenzung zwischen Anhang als Teil des Jahresabschlusses insbesondere zur Dokumentation der einzelnen Jahresabschlusspositionen sowie der angewandten Bilanzierungsmethoden (siehe u.a. § 53 GemHVO) und Rechenschaftsbericht als Instrument der Analyse des Geschäftsverlaufs und der Lage der Kommune (siehe u.a. 95 Abs. 2 Satz 2 2. Halbsatz GemO und § 54 GemHVO) deutlicher.

Würdigung der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurden von der Stadtkämmerei in begrenztem Umfange stichprobenweise **Plausibilitätsprüfungen** der unterjährigen Buchungen sowie der Jahresabschlussbuchungen der Teilhaushalte vorgenommen. Dabei wurde erneut punktuell festgestellt, dass nicht den Vorgaben der Kommunalen Doppik Baden-Württemberg und der Stadt Karlsruhe entsprochen wurde. Dabei konnten jedoch nicht alle festgestellten Fehlbuchungen im Rahmen dieser nachgelagerten Plausibilitätsprüfungen korrigiert werden. Diese Umstände dokumentieren erneut die Notwendigkeit einer umfassenderen **Qualitätssicherung**

und **Neuorganisation des Rechnungswesens.** Im Rahmen des beschlossenen Projektes **Stabilisierung des Finanz- und Rechnungswesen 4.0 (SFR 4.0)** wurden daher mit Stand April 2022 bereits die Teilhaushalte

2000 Finanzen

3200 Ordnungs- und Bürgerwesen

4300 Musikschulen

in die **Gesamtstädtische Finanzbuchhaltung (GFB)** integriert. Schrittweise werden nunmehr alle weiteren Teilhaushalte der Stadt Karlsruhe vollständig in die GFB übernommen. Nach derzeitiger Planung sollen bis Ende 2024 alle Teilhaushalte in die GFB integriert sein.

Im Bereich des Rechnungswesens der Stadt Karlsruhe fanden auch im Jahr 2021 erneut zahlreiche **Personalfluktuationen** statt. Zudem waren wiederum zahlreiche **krankheitsbedingte Personalausfälle** (coronabedingt und nicht coronabedingt) sowie **unbesetzte Stellen** im Bereich des Rechnungswesens zu verzeichnen. Der **Fachkräfte- und Nachwuchskräftemangel** ist inzwischen insbesondere im Bereich des Rechnungswesens deutlich wahrzunehmen.

Bedingt durch die ständig steigende Anzahl von **Projekten** und **Sonderaufgaben** im Umfeld des Rechnungswesens kam es sowohl bei den Fach-Teilhaushalten als auch bei der Stadtkämmerei zu umfangreichen **Mehrfachbelastungen** des davon betroffenen Personals. In diesem Zusammenhang sind u. a. zu nennen:

- Digitalisierter Rechnungseingang
- § 2b UStG
- Auslagerung des Amtes für Abfallwirtschaft in einen Eigenbetrieb,
- Stabilisierung des Finanz- und Rechnungswesens der Stadt Karlsruhe (SFR 4.0) u. a. mit dem derzeitigen Schwerpunkt des Aufbaus einer Gesamtstädtischen Finanzbuchhaltung (GFB) und
- Neukonzeption der Internen Leistungsverrechnung
- Übernahme des Rechnungswesens der Impfzentren i. R. des Kernhaushaltes
- Aufbau eines Cash Pooling für den „Konzern Stadt Karlsruhe“
- Haushaltssicherung (neu ab 2021)
- Koordination des Rechnungswesens im Zuge der Unterbringung und Betreuung von Ukraine-Flüchtlingen (neu ab 2022) sowie Unterstützung der Buchhaltung durch die Gesamtstädtische Finanzbuchhaltung (GFB)

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

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurde unter der Prämisse des sogenannten **„fast close“** geplant. So wurde u. a. die Zeitplanung der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 weitgehend übernommen. In Folge der oben genannten Aspekte war jedoch in der Umsetzung diese Prämisse für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 nicht mehr in ihrer Gänze umsetzbar.

Hinweis zum Bestätigungsvermerk gem. Schreiben des Instituts der Wirtschaftsprüfer e. V. (IDW) vom 26. Juni 2020

Mit Schreiben vom 26. Juni 2020 hat sich das IDW gegenüber den Innenministern der Länder, der Heimatministerin von Nordrhein-Westfalen sowie den Landtagen zu den heterogenen Bilanzierungsregeln der öffentlichen Hand und zur Aussagekraft von Bestätigungsvermerken wie folgt geäußert:

„Leider ist aber auch zu beobachten, dass der Trend zur Zersplitterung der öffentlichen Rechnungslegung deutlich zunimmt und sämtliche Organisationsformen im öffentlichen Sektor betrifft. Im Bereich der kommunalen Doppik war er bislang am deutlichsten zu beobachten; mittlerweile werden aber auch vermehrt Sonderregelungen für Eigenbetriebe geschaffen, die ihren Jahresabschluss nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften i.V.m. der Eigenbetriebsverordnung des jeweiligen Bundeslandes aufstellen. ******

Mit Sorge beobachtet das IDW, dass einzelne Bundesländer – wie bspw. vor Kurzem das Saarland und Thüringen – gesetzliche Passivierungsverbote für Pensionsverpflichtungen einführen, sofern ein kommunaler Versorgungsverband eingeschaltet wird. Solche Passivierungsverbote

- *führen zu einem unvollständigen Schuldenausweis,*
- *widersprechen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) und*
- *verringern damit die Aussagekraft der Rechnungslegung.*

… Hält sich die bilanzierende Einheit an das einschlägige Regelwerk, hat dies ein uneingeschränktes Prüfungsurteil zur Folge. Damit kommt jedoch nicht zum Ausdruck, dass das Regelwerk selbst der Informationsfunktion der Rechnungslegung ggf. nicht ausreichend nachkommt und der Jahresabschluss der Kommune oder des Eigenbetriebs unvollständig oder gar irreführend ist.

Wir empfehlen deshalb den Abschlussprüfern in solchen Fällen, künftig zusätzliche Transparenz im Bestätigungsvermerk herzustellen. Daher erachten wir es als sachgerecht, im Vermerk einen ***besonderen Hinweis zu den angewandten Rechnungslegungsvorschriften aufzunehmen****.*

(Der Hinweis auf einen sonstigen Sachverhalt zu den angewandten Rechnungslegungsvorschriften für Baden-Württemberg steht im Anschluss der Auszüge des IDW Schreibens.)

Es ist zu vermuten, dass mit der kommunalen Doppik grundsätzlich Regelwerke zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage geschaffen werden sollten. Dafür bedarf es jedoch, dass die Rechnungslegungsgrundsätze entweder

(a) (zumindest) explizit oder implizit über die konkreten Bestimmungen der Rechnungslegungsgrundsätze hinausgehende Angaben im Abschluss fordern, wenn sonst keine sachgerechte Gesamtdarstellung durch den Abschluss erreicht wird, oder

(b) explizit in äußerst seltenen Fällen eine Abweichung von diesen Grundsätzen fordern, wenn sonst keine sachgerechte Gesamtdarstellung durch den Abschluss erreicht wird.

Solche Regelungen finden sich in Nordrhein-Westfalen, Schleswig-Holstein und Bayern (§ 45 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW, § 51 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik SH, § 80 Abs. 7 S. 2 KommHVO-Doppik BY).

Nur in solchen Fällen sehen die GoA auch im Prüfungsurteil eine Aussage vor, ***ob der Abschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune vermittelt****. In den anderen Fällen – und somit in der Mehrheit der Bundesländer – kann sich das Prüfungsurteil lediglich auf die Einhaltung der für die Kommune geltenden gesetzlichen Vorschriften erstrecken.*

** für Baden-Württemberg: Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs und der Kommunalen Doppik sowie zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung und der Krankenhausrechnungsverordnung vom 1. Oktober 2020*

Die Problematik ließe sich leicht lösen, wenn bei den Kommunen derselbe Ansatz wie bei den Eigenbetrieben verfolgt würde. Das Eigenbetriebsrecht verweist regelmäßig auf die Geltung der Vorschriften für große Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs, soweit sich aus den Landesvorschriften nichts anderes ergibt. Mit dieser Formulierung wäre indirekt auch § 264 Abs. 2 HGB („Führen besondere Umstände dazu, dass der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild im Sinne des Satzes 1 nicht vermittelt, so sind im Anhang zusätzliche Angaben zu machen.") einschlägig, sodass es sich bei dem Regelwerk um Rechnungslegungsgrundsätze zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage handeln würde.

Veraltete Rechnungslegungsgrundsätze im öffentlichen Sektor

Eigenständige Rechnungslegungsgrundsätze auf kommunaler Ebene wurden mit dem Ziel geschaffen, den rechtsform- oder branchenbezogenen Besonderheiten Rechnung zu tragen. Mittlerweile gibt es jedoch zahlreiche Sonderregelungen, ohne dass dies aufgrund von Besonderheiten des öffentlichen Sektors notwendig wäre, weil die kommunale Doppik faktisch von der Fortentwicklung der allgemeinen Rechnungslegungsgrundsätze abgekoppelt ist. Selbst an umfassenden Bilanzreformen wie durch das BilMoG im Jahre 2009 und das BilRuG im Jahre 2015 hat die kommunale Doppik nicht teilgenommen.
Das Abbild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Jahresabschluss ist zwar immer ein gesellschaftlicher/ politischer Konsens, der durch die Rechnungslegungsvorschriften definiert wird. In diesem Fall baut die jeweils landesspezifische Definition indes – ohne Not – auf veralteten Regeln auf.
Zudem driften die Rechnungslegungsgrundsätze zwischen Kommunen und öffentlichen Unternehmen, die aufgrund von Verweisungen auf das HGB stärker an Rechnungslegungsmodernisierungen teilhaben, immer weiter auseinander. So fehlt es auch an einer einheitlichen Grundlage für die Konsolidierung im Gesamtabschluss, was zu erheblichem Mehraufwand führt."

Hinweis auf einen sonstigen Sachverhalt: Angewandte Rechnungslegungsvorschriften

Die Rechnungslegungsvorschriften verlangen zwar, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Die Vermittlung eines zutreffenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde erfolgt im Jahresabschluss jedoch nur, soweit die landesrechtlichen Vorschriften keine spezifischen Abweichungen – vor allem hinsichtlich der GoB – erfordern oder zulassen. Die kommunale Doppik in Baden-Württemberg enthält ein gesetzliches Passivierungsverbot für Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamten (§ 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO, § 7 Abs. 2 EigBVO-HGB). Insoweit werden – entgegen dem ansonsten geltenden Vollständigkeitsgebot – nicht alle Verpflichtungen der Gemeinde im vorliegenden Jahresabschluss abgebildet. Unter Berücksichtigung solcher Verpflichtungen ergäbe sich ein wesentlich anderes Bild der wirtschaftlichen Lage, insbesondere wäre das Eigenkapital deutlich geringer.
Wir weisen ferner darauf hin, dass bei den einschlägigen landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften eine mit § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB vergleichbare Vorschrift fehlt, sodass die landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung (GoA) sowie der International Standards on Auditing (ISA) von Rechnungslegungsvorschriften zur sachgerechten Gesamtdarstellung erfüllen. Dies bedeutet, dass diese Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der GoA von Rechnungslegungsvorschriften zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erfüllen.

Rechnungslegung unter den Rahmenbedingungen der Coronavirus-Pandemie

In Folge der Coronavirus-Pandemie wurde die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wie bereits die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 und 2019 arbeitstechnisch zusätzlich durch meist Coronavirus bedingte Sonderaufgaben für die Verwaltung (u. a. Rechnungsführung für die Impfzentren i. R. des städt. Haushaltes), weitere Personalausfälle (z. B. in Folge der erweiterten Kinderkrankengeld-Regelung), weitergehende Umstellung

auf Homeoffice sowie den inzwischen regelmäßigen Einsatz von Videokonferenzsystemen behindert bzw. begleitet.

1. Die Ausgangslage

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

Inzwischen hat das **Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW)** mehrere **fachliche Hinweise zu den Auswirkungen der Ausbreitung des Coronavirus auf die Rechnungslegung und deren Prüfung** veröffentlicht:

- Auswirkungen der Ausbreitung des Coronavirus auf die Rechnungslegung zum Stichtag 31.12.2019 und deren Prüfung vom 04.03.2020 (Teil 1)
- Auswirkungen der Ausbreitung des Coronavirus auf die Rechnungslegung und deren Prüfung vom 25.03.2020 (Teil 2)
- Zweifelsfragen zu den Auswirkungen der Ausbreitung des Coronavirus auf die Rechnungslegung und deren Prüfung vom 08.04.2020 (Teil 3)

  Update 1 vom 02.07.2020:

  Hierzu wurde das ursprüngliche Papier vom 08.04.2020 um weitere Fragen und Antworten ergänzt, die vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie in den Fokus rücken.

  Update 2 vom 21.12.2020:

  Das Update konzentriert sich auf Fragestellungen, welche in der frühen Prüfungsphase von Relevanz sind (Fragen zur Risikobeurteilung und zur Festlegung der Wesentlichkeit) und enthält einige vertiefende Aspekte zur "Remote-Prüfung", insbesondere zur Vorratsinventur.

  Update 3 vom 28.01.2021:

  Einer der Schwerpunkte des Updates liegt auf den Anforderungen an die Berichterstattung in Abschlüssen und Lageberichten für das Geschäftsjahr 2020 über die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf das betreffende Unternehmen. Darüber hinaus wurden weitere bilanzielle Fragestellungen ergänzt.

  Update 4 vom 26.02.2021:

  Es wurden vor allem drei neue Fragen ergänzt. Diese betreffen die Aktivierung von bestimmten Coronahilfen in HGB- und IFRS-Abschlüssen auf den 31.12.2020 (Frage 2.2.4.), die handelsbilanzielle Abbildung von sog. Mietzugeständnissen auf Seiten des Mieters (Frage 2.3.14.) sowie die Vereinbarkeit der Beantragung von Corona-Überbrückungshilfen (als sog. prüfender Dritter) mit einer Tätigkeit als Abschlussprüfer für das betreffende Unternehmen (Frage 4.4.).

  Update 5 vom 06.04.2021:

  Es wurden vor allem zwei neue Fragen ergänzt. Diese betreffen die Sofortabschreibung sog. digitaler Vermögensgegenstände in der Handelsbilanz (Frage 2.3.15.) sowie die Qualifizierung stiller Einlagen des Wirtschaftsstabilisierungsfonds als Fremd- oder Eigenkapital in der Handelsbilanz des empfangenden Unternehmens (Frage 2.3.16.).

Mangels vergleichbarer Aussagen im Rahmen der Kommunalen Doppik Baden-Württemberg wird auf diese Hinweise des IDW zurückgegriffen. Nachfolgend werden die wichtigsten Aussagen des Teils 2 auszugsweise zitiert, soweit diese **mittelbare oder unmittelbare Relevanz für den kommunalen Jahresabschluss** haben:

„Das IDW hatte am 04.03.2020 einen ersten Fachlichen Hinweis veröffentlicht, in dem die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf ausgewählte Aspekte der HGB- und IFRS-Rechnungslegung für Abschlüsse und Lageberichte zum 31.12.2019 und deren Prüfung dargelegt wurden. …
Das vorliegende Dokument baut auf diesem Hinweis auf bzw. ergänzt diesen, u.a. um die Auswirkungen auf Abschlüsse und Lageberichte für Berichtsperioden, die nach dem 31.12.2019 enden, und um ausführlichere Hilfestellungen zum Prüfungsprozess. Soweit die Ausführungen im Hinweis vom 04.03.2020 auch Relevanz für Berichtsperioden haben, die nach dem 31.12.2019 enden, wird – um Wiederholungen zu vermeiden – auf diese verwiesen. …Die Corona-Pandemie hat Auswirkungen auf verschiedenste Bilanzierungssachverhalte, die Angaben im Anhang sowie die Berichterstattung im Lagebericht. … Klarstellend ist darauf hinzuweisen, dass die nachstehenden Ausführungen nur allgemeiner Art sein können und der sachgerechte Umgang mit den zu beurteilenden Sachverhalten von den konkreten Umständen des Einzelfalls bestimmt wird. Aufsteller und Abschlussprüfer dürften dabei in noch höherem Ausmaß als bisher mit Ermessensentscheidungen konfrontiert sein. Die Ausführungen gelten grundsätzlich sowohl für die einzelgesellschaftliche Rechnungslegung als auch für die Konzernrechnungslegung. …

2. Berücksichtigung von öffentlichen Stützungsmaßnahmen
Bei der Beurteilung der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, der bei der Bewertung von Aktiv- und Passivposten erforderlichen Prognosen, sowie bei Prognosen im Lagebericht sind konkretisierte und belastbare Aussagen der Bundesregierung bzw. der Landesregierungen zur Durchführung von Stützungsmaßnahmen bzw. Gewährung von öffentlichen Unterstützungsleistungen zu berücksichtigen, auch wenn hierfür zum Zeitpunkt der Erteilung des Bestätigungsvermerks noch erforderliche rechtliche Schritte ausstehen, da deren Umsetzung erwartet werden kann. Die Berücksichtigung solcher Maßnahmen ist im Anhang bzw. Lagebericht zu erläutern.

3. Handelsrechtliche Rechnungslegung
3.1. Auswirkungen auf am und nach dem 31.12.2019 endende Berichtsperioden
3.1.1. Postenübergreifende Bilanzierungsgrundsätze

Ansatz- und Bewertungsstetigkeit
Gemäß §§ 246 Abs. 3 Satz 1, 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB sind die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Ansatz- und Bewertungsmethoden einschließlich der Ausübung von Ermessensspielräumen grundsätzlich beizubehalten (Grundsatz der Stetigkeit). In begründeten (d.h. sachlich gerechtfertigten, nicht willkürlichen) Ausnahmefällen darf allerdings von diesem Grundsatz abgewichen werden (§ 252 Abs. 2 HGB). Damit soll sichergestellt werden, dass sich der Bilanzierende geänderten Verhältnissen durch eine abweichende Bilanzierung anpassen kann. Erfasst sind damit vor allem solche Änderungen der Verhältnisse, die der Bilanzierende nicht selbst herbeigeführt hat oder denen er sich auch nicht anderweitig entziehen kann. Allgemein sind Durchbrechungen des Grundsatzes der Stetigkeit dann zulässig, wenn dadurch ein besserer Einblick in die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vermittelt wird. Darüber hinaus darf der Stetigkeitsgrundsatz auch bei anderen Sachverhalten durchbrochen werden, etwa wenn eine Abweichung erforderlich ist, um steuerliche Ziele zu verfolgen (vgl. IDW RS HFA 38, Tz. 15). Gegebenenfalls könnte auch die Einleitung andernfalls gefährdeter Sanierungsmaßnahmen als Rechtfertigungsgrund für die Durchbrechung des Grundsatzes der Stetigkeit in Betracht kommen.

Die Folgen des Coronavirus stellen ohne Zweifel ein gravierendes exogenes Ereignis dar, mit ebensolchen Auswirkungen sowohl auf die Unternehmen selbst als auch auf ihr Umfeld. Soweit dies individuell zu einer erheblichen Entwicklungsbeeinträchtigung oder gar einer Krise führt, ist eine Anpassung der bisherigen Bilanzpolitik unter Umständen möglich. Das gilt etwa dann, falls die bisherige Bilanzpolitik zur Legung stiller Reserven geführt hat und dies fortan vermieden werden soll.

Durchbrechungen des Grundsatzes der Stetigkeit sind im Anhang anzugeben und zu begründen (§ 284 Abs. 2 Nr. 2 HGB). Dabei ist auf Konsistenz zu den übrigen Angaben im Anhang (vgl. Abschn. 3.1.2. und 3.2.5.), aber auch im Lagebericht (vgl. Abschn. 3.1.3.) zu achten. Eine Durchbrechung des Grundsatzes der Stetigkeit liegt nicht vor, falls im Rahmen von Ermessensentscheidungen durch die Corona-Pandemie induzierte Erkenntnisse verwertet werden (müssen), etwa im Hinblick auf die Bestimmung außerplanmäßiger Abschreibungen in Abschlüssen mit Stichtag nach dem 31.12.2019 (vgl. dazu die Ausführungen zu den einzelnen Bilanzposten in Abschn. 3.2.).

3.1.2. Anhang
Zum Gegenstand der Nachtragsberichterstattung im Anhang wird auf den Hinweis vom 04.03.2020 (S. 2 f.) verwiesen.

3.1.3. Lagebericht
Zu den Besonderheiten der Risiko- und Prognoseberichterstattung in Zeiten der Corona-Pandemie wird auf die entsprechenden Ausführungen im Hinweis vom 04.03.2020 verwiesen. Bei der Erstellung des Prognose- und des Risiko- und Chancenberichts müssen jedenfalls solche prognose- und risikoberichtsrelevanten Erkenntnisse und Ereignisse noch im Lagebericht Berücksichtigung finden, die zwischen dem Zeitpunkt der (in diesem Fall nur vorläufigen) Beendigung der Aufstellung des Lageberichts und der Erteilung des Bestätigungsvermerks erlangt werden bzw. eintreten. Zur Berücksichtigung von öffentlichen Stützungsmaßnahmen bei der Erstellung des Prognose- und des Risiko- und Chancenberichts vgl. Abschn. 2.

3.1.4. Aufstellung und Offenlegung des Jahresabschlusses

Gemäß § 264 Abs. 1 Satz 3 und 4 HGB sind Jahresabschluss und Lagebericht einer Kapitalgesellschaft in den ersten drei Monaten des Geschäftsjahres für das vergangene Geschäftsjahr aufzustellen; für kleine Kapitalgesellschaften verlängert sich die Frist auf maximal sechs Monate. Durch die Auswirkungen des Coronavirus kann es aus unterschiedlichen Gründen zu Verzögerungen bei der Aufstellung des Jahresabschlusses kommen (z.B. Ausfall von Buchhaltungspersonal, kein Zugang zu relevanten Informationen etc.). Daraus kann die faktische Unmöglichkeit zur Einhaltung der gesetzlichen Fristen resultieren. Das HGB sieht keine expliziten Sanktionen bei Verstößen gegen die Aufstellungsfristen vor. … Aufgrund einer unverschuldeten faktischen Unmöglichkeit, einen Jahresabschluss fristgerecht aufzustellen, entfällt der herrschenden Auffassung folgend der Straftatbestand. …

3.2. Weitere Auswirkungen auf nach dem 31.12.2019 endende Berichtsperioden

3.2.1. Postenübergreifende Bilanzierungsgrundsätze

Wertaufhellung und Wertbegründung

Nach Auffassung des IDW ist i.d.R. davon auszugehen, dass die Verbreitung des Coronavirus als weltweite Gefahr nach dem 31.12.2019 als wertbegründend einzustufen ist und dementsprechend die bilanziellen Konsequenzen erst in Abschlüssen mit Stichtag nach dem 31.12.2019 zu berücksichtigen sind (§ 252 Abs. 1 Nr. 3 HGB). Die sprunghafte Ausweitung der Infektionen, die zu den aktuellen wirtschaftlichen Auswirkungen geführt hat, ist ab Januar 2020 aufgetreten (vgl. Hinweis vom 04.03.2020, S. 2). Für Abschlüsse mit Stichtag nach dem 31.12.2019 ist daher grundsätzlich davon auszugehen, dass die aktuellen, nach dem Abschlussstichtag gewonnenen Erkenntnisse über die Folgen des Coronavirus als wertaufhellend anzusehen und bei der Bilanzierung zu berücksichtigen sind (§ 252 Abs. 1 Nr. 4 HGB).
Inwieweit auch nach dem 31.12.2019 noch eine Wertbegründung hinsichtlich der allgemeinen wirtschaftlichen Auswirkungen auf das Unternehmen möglich ist, hängt von den Umständen des Einzelfalls ab. Generell ist davon auszugehen, dass eine Wertbegründung umso weniger anzunehmen sein sollte, je weiter der Berichtsstichtag nach dem 31.12.2019 liegt. Zum 31.03.2020 ist regelmäßig davon auszugehen, dass die Pandemie im Abschluss zu berücksichtigen ist.

Zur Stützung der nationalen und internationalen Volkswirtschaften sind bereits umfangreiche Maßnahmen mit direkten und indirekten Hilfen für die Unternehmen umgesetzt oder angekündigt worden. Soweit hieraus etwa direkte Ansprüche der Unternehmen entstehen, z.B. ein Anspruch auf Liquiditätshilfe oder Zuschuss gegenüber einer Behörde, sind diese erst nach einer als verbindlich zu wertenden Zusage bilanziell zu erfassen. Nicht rückzahlbare Zuschüsse, an die auch keine Bedingungen eines künftigen Verhaltens geknüpft sind, können nach deren verbindlicher Zusage unmittelbar und in voller Höhe erfolgswirksam vereinnahmt werden (vgl. grundsätzlich zu Zuwendungen der öffentlichen Hand IDW St/HFA 1/1984). Krisenbedingte Beschlüsse des Managements, etwa zu Personal- oder Arbeitszeitmaßnahmen, sind grundsätzlich erst nach einer verbindlichen Entscheidung bilanziell zu berücksichtigen (zur Beurteilung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit vgl. Abschn. 3.1.1. und zur Berücksichtigung von Sanierungsmaßnahmen vgl. sogleich). …

Fazit: Die unmittelbaren und mittelbaren Auswirkungen der Corona-Pandemie sind erstmals mit den Jahresabschlüssen mit Stichtag nach dem 31. Dezember 2019 der Stadt Karlsruhe als wertbegründend zu berücksichtigen.

3.2.2. Aktivposten

Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Bei immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sowie Sachanlagen ist gemäß § 253 Abs. 3 Satz 5 HGB eine außerplanmäßige Abschreibung erforderlich, falls der beizulegende Wert den Buchwert voraussichtlich dauernd unterschreitet. Die allgemein verschlechterte Ertragslage der Unternehmen allein rechtfertigt keine außerplanmäßige Abschreibung. Weder die Ermittlung des beizulegenden Werts noch das Kriterium der Dauerhaftigkeit sind gesetzlich normiert.
Für den beizulegenden Wert existieren in der Praxis verschiedene Vergleichswerte (vgl. hierzu z.B. IDW S 5). Besonderheiten aufgrund der aktuellen Bewertungssituation bestehen grundsätzlich nicht, allerdings können bestimmte Vergleichswerte z.B. aufgrund geänderter Marktverhältnisse nur schwer oder auch gar nicht zu ermitteln sein.

Eine voraussichtlich dauernde Wertminderung bei abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wird grundsätzlich angenommen, falls der beizulegende Wert zum Abschlussstichtag den Wert, der sich unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen ergibt, während eines erheblichen Teils der Restnutzungsdauer unterschreitet. Hier kann konkretisierend mehr als die halbe Restnutzungsdauer oder ein Zeitraum von mehr als fünf Jahren herangezogen werden.

Für die Einstellung oder Einschränkung der Nutzung von Anlagen gilt Folgendes:
- Vorübergehend stillgelegte oder eingeschränkt genutzte Anlagen sind weiterhin planmäßig abzuschreiben. Bei dauerhaft eingeschränkter Nutzung sind ggf. zusätzliche außerplanmäßige Abschreibungen erforderlich.
- Dauerhaft stillgelegte Anlagen sind zum Zeitpunkt der Stilllegung auf den Veräußerungswert (im Zweifel den Schrottwert) außerplanmäßig abzuschreiben.

Falls die Gründe für einen nach einer außerplanmäßigen Abschreibung bestehenden niedrigeren Wertansatz zu einem späteren Stichtag nicht mehr bestehen, ist eine Wertaufholung geboten (§ 253 Abs. 5 Satz 1 HGB). …

Finanzanlagevermögen
Finanzanlagen müssen nach § 253 Abs. 3 Satz 5 HGB nur im Falle einer voraussichtlich dauernden Wertminderung abgeschrieben werden; ist die Wertminderung voraussichtlich nicht von Dauer, besteht nach § 253 Abs. 3 Satz 6 HGB ein Abschreibungswahlrecht. Auf die Frage, ob eine am Abschlussstichtag gegenüber dem letzten Buchwert eingetretene Wertminderung voraussichtlich von Dauer ist, gibt es keine explizite gesetzliche Antwort. Allerdings sind dazu in der Praxis anerkannte Regelungen entwickelt worden.
Für Wertpapiere, die öffentlich gehandelt werden (und die eine hinreichend lange Handelsdauer bis zum Bewertungsstichtag aufweisen), insb. börsennotierte Aktien, hat der Versicherungsfachausschuss (VFA) in IDW RS VFA 2 i.V.m. der Berichterstattung über die 149. Sitzung des VFA Indikator-Kriterien entwickelt, mithilfe derer die Beantwortung der Frage, ob eine voraussichtlich dauernde Wertminderung gegeben ist oder nicht, operationalisiert werden kann. Diese Kriterien gelten auch für Unternehmen außerhalb der Versicherungsbranche und sind auch in der gegenwärtigen Situation anzuwenden. Danach ist die Wertminderung solcher Wertpapiere als voraussichtlich dauernd anzusehen, wenn entweder
a) der Zeitwert (= Marktwert/Tagesschlusskurse) des Wertpapiers in den dem Abschlussstichtag vorangegangenen sechs Monaten permanent um mehr als 20 % unter dem letzten Buchwert lag, oder
b) der Zeitwert des Wertpapiers über einen längeren Zeitraum als ein Geschäftsjahr unter dem letzten Buchwert lag und zudem der (einfache) Durchschnitt der täglichen Börsenschlusskurse des Wertpapiers in den letzten zwölf Monaten um mehr als 10 % unter dem letzten Buchwert lag.

Wird der beizulegende Wert von Finanzanlagen, insb. im Falle von Beteiligungen oder Anteilen an nicht börsennotierten Unternehmen, über ein Zukunftserfolgswertverfahren (Ertragswert oder DCF-Verfahren) ermittelt, ist zu beachten, dass sich die in das Bewertungskalkül eingehenden finanziellen Überschüsse oftmals infolge der Auswirkungen der Corona-Pandemie gegenüber den bisherigen Prognosen verschlechtern dürften. Resultiert aus dieser Ermittlung ein Wert, der unterhalb des bisherigen Buchwerts der Beteiligung bzw. Anteile liegt, ist regelmäßig – d.h. bei Fehlen substantiierter Anhaltspunkte für das Gegenteil – davon auszugehen, dass die Wertminderung voraussichtlich dauernd ist und demzufolge eine Abschreibung notwendig ist. Zur Berücksichtigung von öffentlichen Stützungsmaßnahmen bei der Ermittlung des beizulegenden Werts von Finanzanlagen vgl. Abschn. 2.

Vorräte
Bei der Ermittlung der Herstellungskosten dürfen gemäß § 255 Abs. 2 Satz 2 HGB nur angemessene Teile der Materialgemeinkosten, der Fertigungsgemeinkosten sowie des Werteverzehrs des Anlagevermögens berücksichtigt werden, soweit diese durch die Fertigung veranlasst sind. Aufgrund der Auswirkungen des Coronavirus kann es durch vorübergehende Stilllegungen oder Nutzungseinschränkungen zu einer erheblichen Auslastungsbeschränkung von Anlagen kommen. Gleiches gilt, wenn Herstellungsvorgänge, z.B. durch die Unterbrechung von Lieferketten, ihrerseits unterbrochen werden müssen. Die auf diese Zeiträume entfallenden Gemeinkosten stellen nicht angemessene und nicht aufgrund der Fertigung veranlasste Kosten dar. Sie dürfen als sog. „Leerkosten" nicht in die Herstellungskosten einbezogen werden (vgl. auch IDW RS HFA 31 n.F.), sondern stellen Aufwand der Periode dar, in der sie anfallen.
Abschreibungen auf das Vorratsvermögen sind nach § 253 Abs. 4 HGB vorzunehmen. In der aktuellen Situation können Abschreibungen vor allem aufgrund des völligen Entfalls der Veräußerungsfähigkeit, einer gesunkenen

Umschlagshäufigkeit (Gängigkeitsabschläge) oder durch erhöhte Lagerkosten im Rahmen der verlustfreien Bewertung resultieren. Bei Entfall der Gründe für eine außerplanmäßige Abschreibung ist gemäß § 253 Abs. 5 Satz 1 HGB eine spätere Wertaufholung geboten.

Forderungen des Umlaufvermögens
Privatrechtliche Schuldner (insb. Unternehmen) könnten infolge der Auswirkungen der Ausbreitung des Coronavirus in Zahlungsschwierigkeiten geraten (sein), wodurch das Risiko der Nichterfüllung (oder der nicht vollständigen oder nicht fristgerechten Erfüllung) von Forderungen aus Lieferungen oder Leistungen (ggf. signifikant) gestiegen ist. Dem ist durch Vornahme von Abschreibungen auf den „beizulegenden" Wert (Einzelwertberichtigungen) gemäß § 253 Abs. 4 HGB Rechnung zu tragen. Wertaufholungen sind nach § 253 Abs. 5 Satz 1 HGB geboten. Zur Berücksichtigung von öffentlichen Stützungsmaßnahmen bei der Ermittlung des beizulegenden Werts von Forderungen vgl. Abschn. 2.
Es sollte ferner in Erwägung gezogen werden, die Pauschalwertberichtigungen auf den nicht bereits einzelwertberichtigten Bestand an Forderungen aus Lieferungen und Leistungen anzuheben.

3.2.3. Passivposten

Verbindlichkeiten
Auf die Bilanzierung von Verbindlichkeiten dürfte sich die Corona-Pandemie nur in Ausnahmefällen (etwa im Falle einer mit einer Umschuldung bzw. Modifizierung von Darlehensparametern einhergehenden Novation) auswirken, weil sich der Erfüllungsbetrag der Verbindlichkeit durch die Auswirkungen des Coronavirus ansonsten nicht verändert. …

3.2.5. Anhang
Die Corona-Pandemie kann sich in vielfacher Hinsicht auf die Angaben im Anhang auswirken. So ist vor allem bzgl. derjenigen Vorschriften, die eine Angabe nur unter der Voraussetzung verlangen, dass sie für die Beurteilung der Finanzlage erforderlich bzw. von Bedeutung ist. …"

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

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

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

Rechnungslegung unter den Rahmenbedingungen des Ukraine-Krieges
Inzwischen hat das **Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW)** einen fachlichen Hinweis zu den Auswirkungen des Ukraine-Krieges auf die Rechnungslegung und deren Prüfung vom 08.03.2022 veröffentlicht.

Mangels vergleichbarer Aussagen im Rahmen der Kommunalen Doppik Baden-Württemberg wird auf diesen Hinweis des IDW zurückgegriffen.

Im **HGB-Newsletter von Ernst & Young vom 16.03.2022** werden die wichtigsten Aussagen dieses fachlichen Hinweises des IDW wie folgt zusammen gefasst:

Der Beginn des Krieges in der Ukraine am 24. Februar 2022 hat auch erhebliche Konsequenzen für die Weltwirtschaft. Viele handelsrechtliche Abschlüsse und Lageberichte des zurückliegenden Geschäftsjahres sind bis dato noch nicht (abschließend) aufgestellt, geprüft und/oder festgestellt bzw. gebilligt. Insofern stellt sich unmittelbar die Frage, ob und inwiefern sich die aktuellen Geschehnisse auf die handelsrechtliche Rechnungslegung für gerade erst beendete Geschäftsjahre auswirken.

In seinem Fachlichen Hinweis beantwortet das IDW u.a. Fragestellungen in Bezug auf die Rechnungslegung mit Abschlussstichtag 31. Dezember 2021. Die darin gemachten Aussagen gelten u.E. grds. analog für Jahres-/Konzernabschlüsse sowie (Konzern-)Lageberichte mit Abschlussstichtag vor dem 24. Februar 2022.

Der Fachliche Hinweis enthält folgende Kernaussagen:

1. Die unmittelbaren und mittelbaren Auswirkungen des Krieges sind für Abschlüsse mit einem Abschlussstichtag vor dem 24. Februar 2022 als **wertbegründend** einzustufen. Daher sind die bilanziellen Konsequenzen bzgl. Ansatz und Bewertung aufgrund des Stichtagsprinzips grundsätzlich erst in der (Konzern-)Bilanz bzw. GuV von Konzern-/Jahresabschlüssen mit einem Abschlussstichtag nach dem 23. Februar 2022 zu berücksichtigen. Etwas anderes gilt lediglich in den Fällen, in denen aufgrund der Auswirkungen des Krieges die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit nicht mehr aufrechterhalten werden kann (Ausnahme vom Stichtagsprinzip).

2. Ob der Kriegsausbruch und die damit verbundenen wirtschaftlichen Konsequenzen für das jeweilige Unternehmen ein „Vorgang von besonderer Bedeutung“ ist, über den das Unternehmen im Rahmen der **Nachtragsberichterstattung im (Konzern-)Anhang** zu berichten hat, ist für den jeweiligen Einzelfall gesondert zu prüfen. Falls es aufgrund von Berichterstattungspflichten sowohl im Anhang als auch im Lagebericht zu Doppelungen kommt, ist es zulässig, im Nachtragsbericht auf den Lagebericht bzw. (umgekehrt) im Lagebericht auf den Nachtragsbericht zu verweisen. Die Verweise müssen eindeutig und klar erkennbar sein.

Fazit: Die unmittelbaren und mittelbaren Auswirkungen des Ukraine-Krieges sind nicht im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 der Stadt Karlsruhe als wertaufhellend zu berücksichtigen. Sie sind erstmals mit dem Jahresabschluss 2022 der Stadt Karlsruhe als wertbegründend zu beachten.

Hinweis zur Darstellung von Planwerten und Plan-Ist-Abweichungen

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

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

Hinweis zu Tabellenberechnungen im Anhang

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

4.2 Anhang zur Bilanz

4.2.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

4.2.1.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Nach dem **Grundsatz des Stichtag- und Wertaufhellungsprinzips** sind die (Wert-) Verhältnisse am **Abschlussstichtag** beziehungsweise am **Stichtag der Schlussbilanz 2021 (= 31. Dezember 2021)** maßgeblich. Zusätzlich müssen auch Informationen berücksichtigt werden, die nach diesem Stichtag bekannt werden, sich aber auf diesen Stichtag beziehungsweise auf das abgelaufene Haushaltsjahr beziehen **(wertaufhellende Informationen).** Danach wurden in der Schlussbilanz 2021 alle Tatsachen berücksichtigt, die bis zum **Abschluss der Arbeiten für die jeweilige Bilanzposition des Jahresabschlusses 2021** bekannt waren. Es galten für den Jahresabschluss 2021 folgende **Wertaufhellungstichtage:**

01.03.2022	für die Wertfortschreibung von Anteilen an verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen und Sondervermögen durch außerplanmäßige Abschreibungen, Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs, Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen
29.04.2022	für alle anderen Jahresabschlusspositionen mit Ausnahme der Deponie- und der Gebührenüberschussrückstellungen (Abschluss der Finanzbuchhaltung)
06.05.2022	für die Fortschreibung der Deponie- und Gebührenüberschussrückstellung nach Beendigung des CO-Abschlusses (Aufstellung der Betriebsabrechnungsbögen der Teilhaushalte). Im Anschluss erfolgte dann am 13.05.2021 die Ergebnisverwendungsbuchung für das Jahr 2021.

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

Die für den Jahresabschluss 2021 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind den Rechtsnormen der Kommunalen Doppik Baden-Württemberg sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen (GoöB) entnommen (siehe unter anderem § 77 Abs. 3 und § 95 Abs. 1 Satz 2 GemO). Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden für den Jahresabschluss 2021 im Vergleich zu den Vorjahresabschlüssen im gleichen Sinne angewandt (Grundsatz der (materiellen) Stetigkeit; § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO). Abweichungen von diesen Grundsätzen sind in Kapitel 4.2.2.1 des Anhangs dargestellt.

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

Grundsätzlich erfolgen alle **Abschreibungen** (§ 46 Abs. 1 GemHVO) in gleichen Jahresraten über die Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Ausnahmsweise ist auch eine Abschreibung in fallenden Beträgen (degressive Abschreibung) oder nach Maßgabe der Leistungsabgabe (Leistungsabschreibung), wenn dies dem Nutzungsverlauf wesentlich besser entspricht, zulässig. Die Stadt Karlsruhe hat bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Schlussbilanz 2021 alle Vermögensgegenstände, die einer Abnutzung unterlagen, in gleichen Jahresraten (linear) abgeschrieben.

Im Jahr 2021 vorgenommene **außerplanmäßige Abschreibungen** bei voraussichtlich dauernder Wertminderung (modifiziertes gemildertes Niederstwertprinzip) sowie **Zuschreibungen** sind im Anhang zur Ergebnisrechnung erläutert.

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

Sacheinlagen in verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen sowie Sondervermögen werden ebenfalls nach der (ergebnisneutralen) Buchwertmethode vorgenommen.

Einzelwertberichtigungen: Mit dem Jahresabschluss 2021 erfolgt immer noch keine flächendeckende Überprüfung der Werthaltung der Forderungen in Form einer Einzelwertberichtigung. Diese wurde für 2021 nur bei den förmlichen Verfahren der unbefristeten Niederschlagung und des Erlasses und in Einzelfällen bei Steuerforderungen durchgeführt.

Pauschalwertberichtigungen von Forderungen wurden für 2021 ebenfalls noch nicht vorgenommen, da sie für die Darstellung der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage (vergleiche § 95 Abs. 1 Satz 4 GemO) der Stadt Karlsruhe für das Jahr 2021 nicht wesentlich gewesen wären. Der Leitfaden zur Bilanzierung in der 3. Auflage 2017 führt hierzu aus, dass bei „sachgerechter Behandlung der uneinbringlichen und ausfallgefährdeten Forderungen (Ausbuchung beziehungsweise Einzelwertberichtigung)“ die „Werthaltigkeit des restlichen Forderungsbestandes grundsätzlich nicht mehr fraglich oder risikobehaftet ist“. In Folge dessen kann eine Pauschalwertberichtigung nicht mehr zwingend erforderlich sein, damit die ausgewiesenen Forderungen den tatsächlichen Verhältnissen entsprechen. Gegenüber der GPA wurde im Rahmen der Stellungnahme der Stadt Karlsruhe zum GPA-Prüfungsbericht zur Eröffnungsbilanz 2007 eine Berücksichtigung von gegebenenfalls notwendigen Pauschalwertberichtigungen in künftigen Jahresabschlüssen zugesagt. Im Zuge der Allgemeinen Finanzprüfung der GPA für die Jahre 2008 – 2012 sowie der Jahre 2013 – 2017 hat die Stadt Karlsruhe in ihrer Stellungnahme die Auflage eines Projektes „Forderungsbewertung“ zur Vorbereitung einer umfassenden jährlichen Prüfung der Werthaltigkeit aller Forderungsbestände sowie deren buchhalterische Fortschreibung mittels Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen und Zuschreibungen sowie eine Berücksichtigung von gegegebenfalls notwendigen Pauschalwertberichtigungen zugesagt. Inzwischen wurde ein derartiges Projekt als Teilprojekt im Rahmen des Projektes Stabilisierung des Finanz- und Rechnungswesens der Stadt Karlsruhe (SFR 4.0) initiiert.

Die bisherige und auch im Haushaltsjahr 2021 vorgenommene Wertberichtigung der Unterhaltsforderungen stellt sich entgegen bisherigen Titulierungen nicht als pauschalierte Einzelwertberichtigung, sondern als Pauschalwertberichtigung dar. Es erfolgt keine Wertberichtigung der einzelnen Unterhaltsforderungen, sondern der gesamte Forderungsbestand ist mittels einer Wertberichtigungsbuchung davon betroffen.

Eine **Inventur** erfolgt bei der Stadt Karlsruhe seit der Umstellung auf die Kommunale Doppik und damit ab dem Jahresabschluss 2007 nach den Regeln der Kommunalen Doppik und der Inventurrichtlinien der Stadt Karlsruhe (aktueller Stand: November 2020). Nach Ziffer 3.1.1 der Inventurrichtlinie der Stadt Karlsruhe findet bei der Stadt Karlsruhe alle 5 Jahre eine flächendeckende körperliche Bestandsaufnahme für das bewegliche Vermögen statt. Dies entspricht auch der Vorgabe der Muster-Inventurrichtlinie des Leitfadens zum Jahresabschluss im NKHR (2. Auflage, Dezember 2018, siehe Anlage 7, Kapitel 3.1). Die letzte flächendeckende körperliche Bestandsaufnahme fand im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 statt. Die nächste körperliche Inventur ist für Dezember 2023 vorgesehen.

4.2.1.2 Wahlrechte nach der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Die Wahlrechte wurden im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss 2021 in Folge des Grundsatzes der (materiellen) Stetigkeit (§ 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) in gleichem Sinne wahrgenommen wie bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und den Jahresabschlüssen 2007 - 2020. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurden nachfolgende Wahlrechte wie folgt ausgeübt:

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

Ansatz und Bewertung von Vermögensgegenständen mit einem Festwert (§ 37 Abs. 2 GemHVO)

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

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

Teilhaushalt 1500 (Ortsverwaltungen)
- 3 x Saalbestuhlung (Lustgartenhalle, Nikolauskapelle)

Teilhaushalt 3700 (Feuerwehr)
- Funkmeldeempfänger

Teilhaushalt 4000 (Schulen und Sport)
- Schulbücher und Material für Gewerbeschulen
- Saalbestuhlung (Rheinstrandhalle)

Teilhaushalt 4100 (Kultur)
- Medienbestand sowie Online-Medien der Stadtbibliothek
- Hilfs- und Betriebsstoffe der Buchbinderei
- Waren der Museen, des Stadtarchivs und der Städtischen Galerie
- sonstige Vorräte der Stadtbibliothek und der Städtischen Galerie

Teilhaushalt 6100 (Stadtplanung)
- Vorräte im Zusammenhang mit der Modellbauwerkstatt

Teilhaushalt 6200 (Liegenschaften)
- Aufwuchs auf den städtischen Streuobstwiesen

Teilhaushalt 6600 (Tiefbau)
- im Bereich der einfachen Straßenausstattung
- Baustoffe, Chemikalien und Ähnliches

Teilhaushalt 6800 (Zoo)
- beim städtischen Tierbestand

Teilhaushalt 7000 (Abfallwirtschaft)
- für Müllbehälter

Teilhaushalt 7400 (Stadtentwässerung)
- Baustoffe, Chemikalien und Ähnliches

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

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

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

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

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

Teilhaushalt 4000 (Schulen und Sport)
- für einen Teil des beweglichen Vermögens der Schulen (Schulbücher) in Kombination mit der Stichprobeninventur und dem Festwertverfahren

Teilhaushalt 4100 (Kultur)
- für das Archivgut, das Stadtmuseum und das Pfinzgaumuseum

Teilhaushalt 6600 (Tiefbau)
- für die einfache Straßenausstattung im Teilhaushalt 6600 (Tiefbau) in Verbindung mit dem Festwertverfahren

Teilhaushalt 7000 (Abfallwirtschaft)
- für Müllbehälter

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

- **Gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens:**

Teilhaushalt 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft)
- für Heizöl
- für Holzpellets

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

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

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

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

Sammelbewertung beim Vorratsvermögen (§§ 37 Abs. 3, 45 Abs. 1 GemHVO)

Die Gruppenbewertung nach § 37 Abs. 3 GemHVO kann unter anderem bei gleichartigen Vermögensgegenständen des Vorratsvermögens Anwendung finden. Das Vorratsvermögen kann dann mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden (**Gruppenbewertung mit Durchschnittsmethode**). Die Stadt Karlsruhe verwendet die Durchschnittsbewertung bei Teilen des Vorratsvermögens. Bei der Durchschnittsbewertung wird ein Durchschnittspreis als gewogenes arithmetisches Mittel aus allen Einkäufen ermittelt. Mit den ermittelten durchschnittlichen Anschaffungskosten werden die Abgänge sowie der Endbestand bewertet.

Die Durchschnittsbewertung wurde beim Heizölvorrat sowie beim Holzpelletvorrat im Teilhaushalt 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft) und bei den Müllbehältern im Teilhaushalt 7000 (Abfallwirtschaft) angewandt. Die Durchschnittsbewertung wird auch im Rahmen der laufenden Vorratsbewirtschaftung zu Grunde gelegt.

Verbrauchsfolgeverfahren nach § 45 Abs. 1 GemHVO sind Bewertungsvereinfachungsverfahren, die nur im Bereich des Vorratsvermögens durchgeführt werden dürfen. Im Teilhaushalt 5000 (Soziales und Jugend) wird im Rahmen der Vorratsinventur die Fifo-Methode gem. § 45 Abs. 1 GemHVO angewandt. Die Fifo-Methode geht davon aus, dass die zuerst erworbenen Güter buchtechnisch auch als zuerst veräußert oder verbraucht angesehen werden. Folglich wird der Endbestand mit den Anschaffungskosten der zuletzt angeschafften Güter bewertet. Die Sozial- und Jugendbehörde wendet die Fifo-Methode unter anderem für die Materialbestände Papier, Toner für Laserdrucker und Tintenpatronen für Drucker an.

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

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

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurde die Regelung der Stadt Karlsruhe zur Behandlung von geringwertigen Vermögensgegenständen erneut angepasst: Danach werden Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150 Euro netto nicht übersteigen, als Sofortaufwand verbucht (sogenannte **geringwertige Vermögensgegenstände**). Abnutzbare und bewegliche Vermögensgegenstände, die einer selbständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten höher als 150 Euro netto, aber 410 Euro netto nicht übersteigen (sogenannte **geringwertige Vermögensgegenstände**), werden im Jahr ihrer Anschaffung oder Herstellung in voller Höhe sofort abgeschrieben. Die entsprechenden Auszahlungen für die Anschaffung oder Herstellung stellen somit Investitionsauszahlungen dar. Liegen die Anschaffungs- und Herstellungskosten über 800 Euro ohne MwSt., so erfolgt eine Aktivierung des jeweiligen Vermögensgegenstandes und ein Abschrieb über seine Nutzungsdauer. Dies entspricht der Regelung des § 6 Abs. 2 EStG bis 2017. Somit bestand eine Bewertungsidentität zwischen dem NKHR und dem Bilanzsteuerrecht. Für Vermögensgegenstände der **Erstausstattung** erfolgt auch bei Anschaffungs- und Herstellungskosten, die nicht über 150 Euro netto liegen, eine Aktivierung sowie ein Sofortabschrieb im Jahr der Anschaffung oder Herstellung („wirtschaftsgutbezogenes Wahlrecht"). Dabei wird unter Erstausstattung die erstmalige Beschaffung von beweglichen Vermögengegenständen im Rahmen der erstmaligen Herstellung oder Erweiterung von Gebäuden oder Infrastrukturvermögen verstanden. Ab dem Haushaltsjahr 2017 gilt die Ausnahme für Verbrauchsgüter wie zum Beispiel Sanitärartikel, Reinigungsmittel, Reagenzgläser, Bastelmaterial. Damit wird eine Methodik angewandt, wie sie durch den evaluierten § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO explizit ermöglicht wird.

Ab dem Haushaltsjahr 2017 wurde in Folge des evaluierten § 38 Abs. 4 GemHVO bei der Stadt Karlsruhe die GVG-Regelung auch bei **immateriellen Vermögensgegenständen** angewandt. Entgegen dem Bilanzsteuerrecht hat das NKHR in Baden-Württemberg mit § 38 Abs. 4 GemHVO die GVG-Regelung auf das gesamte immaterielle Vermögen ausgeweitet. Das Bilanzsteuerrecht beschränkt diese Regelung auf bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit der Folge, dass dies im Bereich der immateriellen Wirtschaftsgüter nur für sog. Trivialprogramme und Computerprogramme, deren Anschaffungskosten nicht mehr als 410 Euro betragen, Anwendung findet.

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

Seit dem Haushaltsjahr 2019 wird die GVG-Regelung bei der Stadt Karlsruhe nicht mehr bei immateriellen Vermögensgegenständen angewandt. Dadurch wird auch hier ein Gleichklang mit dem Steuerrecht ermöglicht.

- **Wahlrechte im Zusammenhang mit der Durchführung der Inventur**

Permanente Inventur (§ 38 Abs. 2 GemHVO)

Eine permanente Inventur unter der Verwendung des SAP-Moduls Materialwirtschaft (MM) fand im Jahr 2021 in den Teilhaushalten 1000 (Hauptamt) für den Bereich der Druckerei und des Geschenkelagers, 6600 (Tiefbau) für den Bereich der Verkehrslenkung und des Baustofflagers sowie 7400 (Stadtentwässerung) für den Bereich des Elektro- und des Maschinenlagers statt.

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

Die Möglichkeit einer vor- oder nachverlegten Stichtagsinventur fand im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 keine Anwendung.

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

Gemäß Ziffer 3.3 der Inventurrichtlinien der Stadt Karlsruhe (Stand November 2020) gelten für 2021 wie für 2020 folgende Wertgrenzen für die **Befreiung von der Pflicht zur Inventarisierung:**

- bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens mit einem Nettowert bis einschließlich 800 Euro (siehe § 38 Abs. 4 GemHVO und zugehörige Verordnungsbegründung)
- kein Erfordernis eines „besonderen Verzeichnisses" für bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens mit einem Nettowert von mehr als 250 Euro und nicht mehr als 800 Euro
- Vermögensgegenstände von nicht mehr als 250 Euro
- Gegenstände des Vorratsvermögens mit einem Nettowert bis einschließlich 1.000 Euro, die dem Sofortverbrauch unterliegen.

Darüber hinaus gelten nach Ziffer 3.3. der Inventurrichtlinie der Stadt Karlsruhe noch weitergehende wertunabhänhige Befreiungstatbestände von der Pflicht zur Durchführung einer Inventur.

- **Wertansätze von Rückstellungen (§ 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO)**

Mit der Änderung des § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO wurde die Abzinsung des Erfüllungsbetrages von Rückstellungen zu einem laufzeitunabhängigen Wahlrecht. Die Stadt Karlsruhe übt dieses Wahlrecht dergestalt aus, dass sie den Erfüllungsbetrag von Rückstellungen mit einer voraussichtlichen Laufzeit von mehr als 5 Jahren und wenn der Abzinsungseffekt wesentlich ist als langfristige Rückstellung weiterhin abzinst (siehe P 3).

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

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

4.2.2 Weitere Anhangangaben

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

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

Bei folgenden Positionen hat es im Verhältnis zum Jahresabschluss 2020 Änderungen in der **Bilanzierungsmethode (Bilanzansatz)** gegeben:

- **Erstmalige Bildung von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen**

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2021 wurde die im Jahr 2020 neugebildete Wahl-Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus coronabedingten Verlustausgleichen zu einer Wahl-Rückstellung allgemein für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen erweitert. Damit werden die auch unabhängig von der Corona-Pandemie zunehmend auftretenden Verluste bei den Beteiligungen, verbundenen Unternehmen und Sondervermögen phasengleich im jeweiligen Jahresabschluss zum 31.12. eines Jahres auch im Falle, dass der Verlust zum jeweiligen Wertaufhellungsstichtag noch nicht abschließend feststeht, vollständig (siehe § 40 Abs. 1 GemHVO) und wirklichkeitsgetreu (siehe § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO) passiviert. Dies dient auch der besseren Darstellung der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Karlsruhe (siehe § 95 Abs. 1 Satz 3 GemO). Damit ist auch dieser Ansatzmethodenwechsel begründet (§ 43 Abs. 2 GemHVO).

- **Schrittweise Umstellung des Liquiditätsverbundes auf ein Cash Pooling beginnend ab 2021**

Mit der schrittweisen Umstellung des bisherigen Liquiditätsverbundes zu einem Cash Pooling in Form eines sog. „Echten Cash Pooling" mit getrennten Girokonten für die jeweiligen Cash Pooling Einheiten (CE) beginnend ab 2021 (erste Cash Pooling Einheit (CE) Naturschutzzentrum Rappenwört) werden die Forderungen und Verbindlichkeiten der Stadt Karlsruhe als Cash Pooling Führerin (CF) als auch als Cash Pooling Einheit brutto als solche bilanziert.

- **Erstmaliger Ansatz und Bewertung von Vermögensgegenständen mit einem Festwert**

Im Jahr 2021 wurde im THH 4000 Schulen und Sport erstmalig ein Festwert für die Saalbestuhlung der Rheinstrandhalle gebildet.

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

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

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

Voraussetzungen der alternativ zulässigen Methode:

- Finanzierung eines qualifizierten Vermögenswertes (Vermögenswert, für den ein beträchtlicher Zeitraum erforderlich ist, um ihn in seinen beabsichtigten gebrauchs- oder verkaufsfähigen Zustand zu versetzen)

- Zweckbezogenheit der Fremdkapitalkosten
- Fremdkapitalkosten müssen auf den Zeitraum der Anschaffung entfallen
- Der Betrag der während einer Periode aktivierten Fremdkapitalkosten darf den Betrag der in der betreffenden Periode angefallenen Fremdkapitalkosten nicht übersteigen.

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

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

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

Der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg aufgrund von § 27 Abs. 4 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt zum 31. Dezember 2021

741.544.896,00 Euro (Stand: 31. Dezember 2020: 721.046.887,00 Euro).

Davon entfallen 530.829.992,00 Euro auf den Anteil der Pensionsverpflichtungen und 210.714.904,00 Euro auf den Anteil der Beihilfeverpflichtungen.

Bewertungsgrundsätze des KVBW für die Pensions-/Beihilferückstellungen

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg hat für die Bewertung der Pensionsrückstellungen folgende Grundsätze zu Grunde gelegt (siehe auch KVBW Mitgliederinfo vom 27. September 2010, Hinweise für Pensionsrückstellungen, Stand Januar 2021):

- In Folge von Art. 5 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04. Mai 2009 (GBl. S. 185) bildet der KVBW für seine Mitglieder und für seinen eigenen Bereich Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (Pensionsrückstellungen), § 27 Abs. 4 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV). Die Pensionsrückstellungen sind zum Barwert der erworbenen Versorgungsansprüche nach dem **Teilwertverfahren** anzusetzen; dabei ist ein **Rechnungszinsfuß** zu Grunde zu legen, der **nach den Vorschriften des Einkommensteuergesetzes (EStG)** für Pensionsrückstellungen maßgebend ist.
- Der KVBW berechnet die Pensionsrückstellungen
  - nach dem Teilwertverfahren
  - unter Zugrundelegung eines Rechnungszinses, der nach § 6a EStG vorgeschrieben ist (aktuell: 6%).
  - Verwendet wird hierbei das **Programm „HAESSLER Pensionsrückstellung – Kommunal"** der Firma HAESSLER Information GmbH, Schömberg, in der jeweils aktuellen Version.
  - Den Berechnungen zu Grunde gelegt werden aktuell die **Generationentafeln 2018 G von Prof. Klaus Heubeck** (steuerlich anerkannt durch das Bundesministerium der Finanzen mit Schreiben vom 19.10.2018, Az. IV C 6 - S 2176/07/10004).
- Darüber hinaus sind folgende Rechengrundlagen hinterlegt:

  Das Aktivendalter wird gemäß dem Schreiben des BMF IV B 2 - S 2176/07/0009 vom 5. Mai 2008 nach folgender Regel bestimmt:
  - für Geburtsjahrgänge bis einschließlich 1952: 65 Jahre,
  - für Geburtsjahrgänge ab 1953 bis 1961: 66 Jahre

- und für Geburtsjahrgänge ab 1962: 67 Jahre.

Waisengeld wird bis zum Alter von derzeit noch 27 Jahren bezogen. (Ausnahme: die Personengruppe „lebenslange Waisen").

Der Finanzierungsbeginn wird bei einem Beamtenverhältnis, je nach Zusagedatum, mit 30, 28, 27 bzw. 23 Jahren angesetzt (30 für Zusagen vor der EStG-Änderung 2001, 28 Jahre für Zusagen vor der EStG-Änderung 2009, 27 für Zusagen vor der EStG- Änderung 2018 und 23 für Zusagen ab 2018).

Beihilfeverpflichtungen werden berücksichtigt.

Weitere Grundsätze können der oben genannten KVBW Mitgliederinfo bzw. den Hinweisen für Pensionsrückstellungen entnommen werden.

Die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg noch aufzubringenden Mittel (vergleiche § 27 Abs. 4 GKV) betragen zum 31. Dezember 2021 **620.123.480,06 Euro.**

Bilanz des KVBW	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Differenz 31.12.2019 31.12.2020
Versicherungstechnischer Fehlbetrag i.S. v. § 27 Abs. 4 GKV in Euro [(1)]	10.924.715.278,00	10.936.613.871,00	11.588.811.872,00	12.091.617.240,00	12.918.801.802,00	827.184.562,00
Pensionsrückstellungen gem. § 27 Abs. 4 GKV in Euro [(1)]	13.106.441.635,00	13.292.788.084,00	14.089.370.245,00	14.767.108.400,00	15.448.328.997,00	681.220.597,00
Kapiteldeckung in Euro (Pensionsrückstellungen abzüglich Fehlbetrag)	2.181.726.357,00	2.356.174.213,00	2.500.558.373,00	2.675.491.160,00	2.529.527.195,00	-145.963.965,00
Deckungsquote in Prozent	16,65	17,73	17,75	18,12	16,37	-1,74
Aufwuchsdauer der Kapitaldeckung bezogen auf den Stand der jeweiligen Pensionsrückstellungen in Jahre	55	56	61	64	82	
Erreichen der vollständigen Kapitaldeckung beim KVBW im Jahr …	2072	2074	2080	2084	2103	

(1) Quelle: Geschäftsberichte des KVBW

Bilanzangaben Stadt Karlsruhe	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	Differenz 31.12.2020 31.12.2021
Der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund § 27 Abs. 4 GKV gebildeten Pensions-rückstellungen gem. Gutachten des KVBW in Euro	617.688.678,00	650.471.008,00	687.695.956,00	721.046.887,00	741.544.896,00	20.498.009,00
▪ **Anteil Pensionsrückstellungen in Euro**	440.449.931,00	459.927.994,00	494.719.770,00	515.209.029,00	530.829.992,00	15.620.963,00
▪ **Anteil Beihilferück-stellungen in Euro**	177.238.747,00	190.543.014,00	192.976.186,00	205.837.858,00	210.714.904,00	4.877.046,00
Die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch auszubringenden Mittel unter Anwendung der Deckungsquote des KVBW des Vorjahres in Euro	514.866.897,17	535.173.674,91	565.644.803,18	590.408.273,14	620.123.480,06	29.715.206,92
Der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil der Kapitaldeckung in Euro	102.821.780,83	115.297.333,09	122.051.152,82	130.638.613,86	121.421.415,94	-9.217.197,92

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

Ein Mehrjahresvergleich der Geschäftsberichte des KVBW zeigt, dass die Verpflichtungen aus den künftigen Pensions- und Beihilfeleistungen zumindest in gleichem Maße – in manchen Jahren sogar in einem stärkeren Maße - anwachsen wie die Kapitaldeckung beim KVBW. Sollte diese Entwicklung unverändert anhalten, schiebt sich das Erreichen einer nahezu vollständigen Kapitaldeckung beim KVBW immer weiter in die Zukunft hinaus, das heißt die Aufwuchsdauer der Kapitaldeckung verringert sich nicht. Mit dem Jahr 2021 hat sich die Aufwuchsdauer im Vergleich zum Vorjahr erneut sogar um 18 Jahre auf 82 Jahre verlängert. Damit wird auch in Zukunft keine ausreichende Kapitaldeckung der Pensionsrückstellungen beim KVBW erreicht. Die Deckungsquote sinkt nach Jahren langsamen Wachstums erstmals wiederum auf 16,37 % in 2020 zurück. Der von der Stadt Karlsruhe anteilig zu tragende Fehlbetrag steigt im Jahr 2021 um 29,72 Mio. Euro auf 620,12 Mio. Euro. Im Jahr zuvor stieg er nur um 24,76 Mio. Euro. Erstmals sank sogar der auf die Stadt Karlsruhe entfallende Anteil der Kapitaldeckung um 9,22 Mio Euro auf 121,42 Mio. Euro. Dies unterstreicht wiederum, dass das Konzept einer zentralen Bildung der Pensionsrückstellungen beim KVBW nicht zu einer nachhaltigen Absicherung der Pensionsverpflichtungen führt. Die Absenkung des Anteils der Kapitaldeckung ist zudem bedenklich, da die Kapitaldeckung aus Umlageanteilen der Stadt Karlsruhe in den vergangenen Jahren erwirtschaftet wurde.

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

Erschwerend kommt hinzu, dass bei der Bewertung der Pensionsrückstellungen beim KVBW gemäß § 27 Abs. 4 GKV in Verbindung mit § 6a Abs. 3 Satz 3 EStG ein Zinssatz von **6 Prozent** zu Grunde gelegt wird. Dieser Zinssatz entspricht aktuell nicht der Marktlage. Handelsrechtlich sind nach § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB Pensionsrückstellungen abhängig von deren jeweiligen Restlaufzeiten mit einem Zinssatz basierend auf dem

durchschnittlichen Marktzinssatz aus den vergangenen 10 Jahren oder alternativ nach § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB mit einem Zinssatz von **1,87 Prozent** (pauschal mit einem durchschnittlichen Marktzinssatz bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren) abzuzinsen. Dabei sind die Abzinsungszinssätze gegenüber 2020 (2,30 Prozent) nochmals gesunken. Die Anwendung eines marktüblichen und damit zurzeit geringeren Zinssatzes führt zu einer höheren aber auch realistischeren Bewertung der Pensionsverpflichtungen. Dies ist jedoch in Folge der o. g. Rechtsgrundlagen in Baden-Württemberg nicht zugelassen. Somit weisen auch die zentral gebildeten Pensionsrückstellungen des KVBW nicht die tatsächliche Belastung für die Kommunen aus. Andere Einheiten des Public Sectors arbeiten teilweise jedoch mit niedrigeren und damit realistischeren Prozentsätzen (so zum Beispiel nach dem Haushaltsgrundsätzegesetz die Staatliche Doppik mit den Zinssätzen nach § 253 Abs. 2 HGB, das NKF des Landes Nordrhein-Westfalen (§ 37 Abs. 1 Satz 3 KomHVO NRW) oder das Kommunale Haushaltsrecht des Landes Niedersachsen (§ 45 Abs. 3 GemHKVO Niedersachsen) mit jeweils 5 Prozent).

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

In einer kommunalen Strukturbilanz ist der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 4 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen gekürzt um die beim KVBW bereits anteilig aufgebaute Kapitaldeckung (= der von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel) als Pensionsrückstellung anzusetzen. Das Basiskapital wäre hingegen um diesen Betrag zu verringern (vergleiche Küting/Weber, Die Bilanzanalyse, 9. Auflage, Seite 96).

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

			*VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 30.08.2018			
Nr.		**Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]**	**Finanzrechnung***	**Bilanz [7]**	**Finanzrechnung***	**Bilanz [7]**
			Rechnungs-jahr 2020	**zum 01.01.2020**	**Rechnungs-jahr 2021**	**zum 01.01.2021**
			EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**
			3	**3a**	**3**	**3a**
1		Zahlungsmittelbestand **zum Jahresbeginn (Anfangsbestand)** [2] (Bilanzposition 1.3.8.1 + 1.3.8.2)	39.704.052,36	39.704.052,36	15.748.643,40	15.748.643,40
	-	davon für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen	-4.220.542,08	-4.220.542,08	-5.878.669,24	-5.878.669,24
	=	Zahlungsmitelbestand **zum Jahresbeginn** ohne Anteil rechtlich unselbständige Stiftungen / Treuhandvermögen	**35.483.510,28**	**35.483.510,28**	**9.869.974,16**	**9.869.974,16**
Nr.		**Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]**	**Finanzrechnung**	**Bilanz [7]**	**Finanzrechnung**	**Bilanz [7]**
			Rechnungs-jahr 2020	**zum 31.12.2020**	**Rechnungs-jahr 2021**	**zum 31.12.2021**
			EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**
			3	**3a**	**3**	**3a**
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit *(der Ergebnisrechnung)* (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) [3]	138.517.520,97		69.424.297,76	
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) [3]	-258.509.997,08		-190.199.991,41	
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) [3]	86.473.920,08		133.472.290,19	
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	76.497.247,11		-54.275.573,69	
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**78.462.201,36**		**-31.709.002,99**	
6a		**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende basierend auf den Bilanzposition 1.3.8.1 und 1.3.8.2 [2]**		**15.748.643,40**		**28.302.828,89**
	+/-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen (Differenz zwischen Anfangs- und Endbestand)	-1.658.127,16		-258.844,45	
	-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen (Jahresendbestand)		-5.878.669,24		-6.137.513,69
6b	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende ohne Anteil rechtlich unselbständige Stiftungen / Treuhandvermögen**	**76.804.074,20**	**9.869.974,16**	**-31.967.847,44**	**22.165.315,20**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende [3a]	30.340.839,64	30.340.839,64	210.494,27	210.494,27
	-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere [3b]	3.606.955,81	3.606.955,81	3.544.770,62	3.544.770,62
	-	davon: für rechtlich unselbständige Stiftung / Treuhandvermögen	-1.393.630,43	-1.393.630,43	-1.366.988,58	-1.366.988,58
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen [3c]	478.652.182,25	478.652.182,25	567.416.100,33	567.416.100,33
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [4]	-140.000.000,00	-140.000.000,00	-60.000.000,00	-60.000.000,00
8a	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen [5]	-322.237.907,85	-322.237.907,85	-466.317.080,52	-466.317.080,52
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**125.772.513,62**	**58.838.413,58**	**11.519.448,68**	**65.652.611,32**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) [8]	-84.899.170,00	-84.899.170,00	-114.114.763,10	-114.114.763,10
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen [6]	120.000.000,00	120.000.000,00	213.287.328,00	213.287.328,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**160.873.343,62**	**93.939.243,58**	**110.692.013,58**	**164.825.176,22**
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden				
		Anteil Eigenkapital der rechtlich unselbst. Stiftungen / Treuhandvermögen				
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [9]	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**160.873.343,62**	**93.939.243,58**	**110.692.013,58**	**164.825.176,22**
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	24.604.204,90	24.604.204,90	26.020.799,79	26.020.799,79

Siehe Fußnummer 4 zur Gesamtfinanzrechnung und Erläuterungen in Kapitel 4.4.2 Anhang zur Finanzrechnung. Die Spalten 2021 entsprechen dem Jahresabschluss 2021.

1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden
2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) liquide Mittel der Kontenarten 171 und 173
3) aus der Finanzrechnung
3a) entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -
3b) Entspricht den Kontenarten 141, 142, 143 und dem Konto 1491.
3c) Enspricht den aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen bilanzierten Forderungen (Stadt Karlsruhe Kto 17999000).
4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt
5) Enspricht den aus Liquiditätsbeziehungen zu den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen auf Konto 2799 bilanzierten Verbindlichkeiten.
6) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).
7) zusätzliche Spalten in Folge des Liquiditätsverbundes der Stadt Karlsruhe
8) Aus übertragenen Ermächtigungen resultierende Auszahlungen sind bereits in Zeile 6a bzw. 6b berücksichtigt.
9) Hierunter können z. B. auch Rückstellungen fallen.

- **Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen**

		Gesamtbetrag in Euro
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Nr. 30 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)		-226.699.609,32
+	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Nr. 23 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	36.499.617,91
+	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 3 Nr. 17 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	69.424.297,76
=	**Zwischensumme (Finanzierungsmittelbedarf) (§ 3 Nr. 32 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)**	**-120.775.693,65**
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (§ 3 Nr. 33 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)	150.000.000
➡	**Anteil der Investitionen, die über (verfügbare) liquide Mittel (Eigenmittel) finanziert wurden**	**0.00**
Nachrichtlich: Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und wirtschaftl. vergleichb. Vorgänge f. Investitionen (§ 3 Nr. 34 i. V. m. § 50 S. 1 GemHVO)		16.527.709,81

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

Die in das folgende Haushaltsjahr (2022) übertragenen Haushaltsermächtigungen betragen insgesamt 115.898.000,00 Euro (Detailauflistung siehe Anlage 5.3). Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen aus 2021:

	Gesamtbetrag in Euro
Kreditermächtigung Urplan Haushaltsplan 2021	243.287.328
Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2020	120.000.000
Im Haushaltsjahr 2021 in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus DHH 2019/20 aus 2020	120.000.000
Im Haushaltsjahr 2021 in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus Haushaltsplan 2021	30.000.000
Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen aus 2021	**213.287.328**

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

Siehe Vermerk der Vorbelastungen unterhalb der Bilanz und Anlage 5.5 mit den in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen.

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

Die nominellen Vorbelastungen (das heißt, ohne die Vorbelastungen, die nur als jährlicher Durchschnittsbetrag bezifferbar sind, sowie die Vorbelastungen, die nicht quantifizierbar sind) haben sich in Summe zum 31. Dezember 2021 gegenüber dem 31. Dezember 2020 um 439.885.902,79 Euro von 3.723.547.690,52 Euro auf 4.163.433.593,31 Euro erhöht. Gründe hierfür sind insbesondere:

<u>Wesentliche Positionen, die sich erhöht haben:</u>

- die erneute Steigerung der potentiellen Belastungen aus den Bürgschaften um 231.165.199,00 Euro
- nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gegenüber dem Vorjahr um 93.287.328,00 Euro

- die gestiegenen Verpflichtungen der Stadt Karlsruhe aus der Gewährträgerschaft für die Zusatzversorgungskasse um 40.986.957,67 Euro
- die Verpflichtungsermächtigungen um 36.018.602,00 Euro
- die Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr gegenüber dem Jahr 2021 um 30.998.830,00 Euro
- Fehlbetrag bei Pensionsrückstellungen um 29.715.206,92 Euro

Wesentliche Positionen, die sich verringert haben:

- die Zinsbelastungen um -3.356.779,66 Euro.

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

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

Darüber hinaus besteht zum 31. Dezember 2021 kein anderweitiges Mündelvermögen in der Bilanz der Stadt Karlsruhe.

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

Siehe 4.5 Sonstige Angaben.

4.2.2.2 Gliederungsgrundsätze

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

Die Bilanzstruktur 2021 entspricht wie bereits die Bilanzstruktur 2018-2020 den Vorgaben des § 52 GemHVO in der Fassung vom 04. Februar 2021.

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

Grundlage für die Erstellung des Jahresabschlusses 2021 ist die **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**

Die Stadt Karlsruhe verzichtet auf flächendeckende entsprechende Zahlenangaben hinsichtlich der nicht vergleichbaren Positionen. Da § 47 Abs. 2 GemHVO im Wortlaut identisch mit § 265 Abs. 2 HGB ist, kann auf die entsprechende handelsrechtliche Kommentierung hierzu zurückgegriffen werden (kommunalspezifische Kommentierungen sind hierzu nicht vorhanden). Danach ist es ausreichend, wenn im Anhang die nicht vergleichbaren Positionen angegeben werden und erläutert wird, dass und warum die Positionen nicht vergleichbar sind. Zahlenangaben sind dabei nicht erforderlich (siehe Beck`scher Bilanzkommentar zu § 265 Abs. 2 HGB Rn 5; WP-Handbuch 2021 Kapitel F Rn 277 und 963 – hier wird nur für wesentliche Änderungen quantitativer Angaben als erforderlich angesehen).

Für den Jahresabschluss 2021 ergeben sich im Verhältnis zum Jahresabschluss 2020 keine Nichtvergleichbarkeiten in der Bilanz, alle Bilanzpositionen sind identisch.

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

Für die Schlussbilanz 2021 der Stadt Karlsruhe nicht relevant, da keine Vermögensgegenstände oder Schulden unter mehrere Posten der Bilanz zugeordnet wurden. Hinsichtlich einer Mehrfachzuordnung erfolgen daher keine „Davon"-Vermerke, bzw. Anhangangaben. Es sind keine Mitzugehörigkeitsausweise gegeben.

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

Folgende Bilanzpositionen wurden weiter untergliedert:

Aktiva

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Ab Schlussbilanz 2007
Mit einem „Davon"-Vermerk für den gesamten Gebäudebestand (Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen) der Stadt Karlsruhe.

Rechtlich unselbständige Stiftungen
Mit einem „Davon"-Vermerk für den Anteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen, um dieses Sondervermögen in der Bilanz separat darzustellen (siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.10).

1.3.5 Wertpapiere

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

1.3.5.1 Wertpapiere ohne sonstige Einlagen
1.3.5.2 Sonstige Einlagen

Mit einem „Davon"-Vermerk für den Anteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen, um dieses Sondervermögen in der Bilanz separat darzustellen (siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.10).

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

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

1.3.6.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen
1.3.6.2 Forderungen aus Transferleistungen

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

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

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

1.3.8 Liquide Mittel

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

1.3.9.1 Liquide Mittel – finanzrechnungsrelevant (= tagesabschlussrelevante Bankkonten) und

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

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

1.3.8.1 Sichteinlagen/Tagesgelder
1.3.8.2 Kassenbestand
1.3.8.3 Handvorschüsse
1.3.8.9 Verrechnungskonten

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

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

Da jedoch bei dem Konto

17410000 Handvorschüsse
(Folge der Verbuchungsweise der Stadt Karlsruhe, die von den landesweiten Vorgaben abweicht)

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

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

abgebildet wird.

Unberührt davon bleiben Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Clearingverkehr.

Nähere Erläuterungen dazu siehe 4.4.2 – Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung - des Jahresabschlusses (Übersicht Abgleich liquide Mittel Bilanz 2021 – Zahlungsmittelbestand Finanzrechnung 2021).

Mit einem „Davon"-Vermerk bei den Sichteinlagen/Tagesgelder für den Anteil des Sondervermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen (siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.10) sowie erstmalig mit der Bilanzstruktur 2018 für das Treuhandvermögen der Jagdgenossenschaft (siehe Erläuterung der Bilanzposition A 1.3.8).

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

Passiva

1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Mit einem „Davon"-Vermerk für den Anteil des Sondervermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen (Eigenkapital der rechtlich unselbstständigen Stiftungen; siehe Bilanzpositionen der einzelnen rechtlich unselbständigen Stiftungen in Anlage 5.10) sowie für den Anteil des unbedeutenden Treuhandvermögens der Jagdgenossenschaft (Eigenkapital der Jadgenossenschaft)

2.3 Sonstige Sonderposten

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

3.3 Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen für Abfalldeponien

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

3.7 Sonstige Rückstellungen

Die Bilanzposition der sonstigen Rückstellungen wird für den Jahresabschluss 2021 aus Gründen der Transparenz auf der Ebene der Bestandskonten ausgewiesen. Folgende Bestandskonten werden daher in der Bilanz dargestellt:

- Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen
- Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Rechts- und Sachmängelhaftungen
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Bilanzposition wurde erstmalig mit dem Jahresabschluss 2013 in die Positionen

4.6.1 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden
4.6.9 Weitere Sonstige Verbindlichkeiten

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

Die Bilanzposition 4.6.9 wird mit einem „Davon"-Vermerk für die Sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungen, verbundenen Unternehmen und Sondervermögenaus antizipatorischen Verlustausgleich versehen. Damit soll wegen des Umfangs dieser Position darauf aufmerksam gemacht werden. Die bisherige Einschränkung auf Verlustausgleiche für die KMK wird aufgehoben, da Verlustausgleiche immer mehr Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen betreffen.

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

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

Im Haushaltsjahr 2021 fanden keine Berichtigungen der Eröffnungsbilanz statt.

4.2.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Die Bilanz 2021 schließt mit einem Bilanzvolumen von 4.175,7 Mio. Euro ab (siehe 1.1 Bilanz zum 31. Dezember 2021).

Die Aktiv- und Passiv-Positionen der **rechtlich unselbständigen Stiftungen** werden mit einem „Davon-Vermerk" bei den entsprechenden Positionen in der Bilanz gekennzeichnet. Nach Aussage des Leitfadens zur Bilanzierung (Kapitel 3.3.3.1.2) gelten für die Bewertung des Stiftungsvermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen die Vorschriften des kommunalen Bereiches analog. Somit ist unter anderem auch beim abnutzbaren Sachvermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen eine Wertminderung in Form von Abschreibungen zu berücksichtigen. Zum besseren Überblick wird seit dem Jahresabschluss 2019 die Anlage 5.10 Bilanz der rechtlich unselbständigen Stiftungen erstellt. Somit entfallen die Erläuterungen hierzu bei 4.2.3.1 Aktiva und 4.2.3.2 Passiva.

4.2.3.1 Aktiva

A 1 Vermögen

A 1.1 Immaterielles Vermögen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	1.310.549,83	1.712.919,00

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

Geleistete Investitionszuschüsse

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

A 1.2 Sachvermögen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	2.500.955.783,15	2.553.268.946,47

Das Sachvermögen hat sich wie folgt entwickelt:

A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	250.621.082,13	255.789.969,40

Die Zugänge resultieren aus Grundstückskäufen über 3.253.690,99 Euro im THH 6200. Abgänge beinhalten Grundstücksverkäufe über 1.257.209,72 Euro im THH 6200.

Grünflächen, Aufwuchs, Ausstattung
Bei dieser Bilanzposition werden die städtischen Grünflächen erfasst.

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

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

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

A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	902.519.923,03	885.711.125,85

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

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

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Gebäude Schulzentrum Neureut Containeranlage mit 1.564.865,37 Euro (THH 8800)

Abgänge beinhalten unter anderem:

- Gebäude Lager- und Kommissionierhalle Greschbachstr. 5 mit 5.551.110,69 Euro (THH 8800)
- Grundstück DB AG Maybachstr. 12 und 14 mit 3.433.214,40 Euro (THH 8800)
- Gebäude Aerosolhalle Greschbachstr. 5 mit 2.088.980,23 Euro (THH 8800)
- Gebäude Bürogebäude Greschbachstr. 5 mit 1.502.054,49 Euro (THH 8800)
- Gebäude Schulcontainer GMS Grötzingen mit 1.443.425,23 Euro (THH 8800)
- Gebäude Leichtbauhalle Greschbachstr. 5d mit 1.015.813,07 Euro (THH 8800)

Umbuchungen beinhalten unter anderem:

- Aktivierung Neubau Sporthalle Hebelschule und Erweiterung GS mit 3.560.521,44 Euro (THH 8800)
- Gebäude Kita „Zur Dorfwies", ehemalige Heinz-Barth-Schule mit 3.256.035,45 Euro (THH 8800)
- Aktivierung Modernisierung Schulgebäude GMS Grötzingen/Schloss-Schule mit 1.865.974,30 Euro (THH 8800)
- Aktivierung nach Fertigstellung Gebäude Vierordtbad mit 1.280.482,43 Euro (THH 5200)

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2021 ist in Anlage 5.10 detailliert abgebildet.
Im Zuge mehrerer Nachlässe hat die Stadt Karlsruhe auch das wirtschaftliche Eigentum an diversen bebauten Grundstücken und Gebäuden erworben. Diese wurden entsprechend den Regeln zum unentgeltlichen Vermögenserwerb mit dem Zeitwert in der Bilanz ausgewiesen. Auf der Passivseite bei den Sonderposten für Sonstiges unter Ziffer 2.3 sind die Beträge ebenfalls enthalten. Das Nachlassvermögen ist somit neutral abgebildet.

A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	818.510.583,80	822.825.876,57

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

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Straßenbrücke über den Rangierbahnhof i.Z.d. Wasserwerkstraße mit 2.500.000,00 Euro (THH 6600)
- Aktivierung Erneuerung Rittnertstraße, Ochsen-/Jean-Ritzert-Str. bis Thomashof mit 1.790.005,45 Euro (THH 6600)
- Aktivierung Erneuerung Edeltrudtunnel mit 1.492.765,78 Euro (THH 6600)
- Unterführung der Südtangente und der Bahnlinie M8-13 mit 1.490.349,69 Euro (THH 6600)
- Unterführung der Südtangente und der Güterbahn M9-20 mit 1.483.588,88 Euro (THH 6600)
- Aktivierung Betriebsgebäude Südtangente Edeltrudtunnel mit 1.023.424,74 Euro (THH 6600)

Abgänge beinhalten unter anderem:

- Unterführung der Südtangente und der Bahnlinie M8-13 mit 3.535.255,89 Euro (THH 6600)
- Edeltrudtunnel – Südtangententunnel M8-11 mit 3.245.229,62 Euro (THH 6600)
- Vollausbau Rittnertstraße, Jean-Ritzert-Str. bis Thomashof mit 2.612.192,29 Euro (THH 6600)
- Unterführung der Südtangente und der Güterbahn M9-20 mit 2.331.186,57 Euro (THH 6600)
- Südtangente, Ende 1. Tunnel bis Anfang 2. Tunnel mit 1.168.674,91 Euro (THH 6600)
- Erneuerung Durlacher Allee, Ostring und Weinweg stadteinwärts mit 1.076.452,43 Euro (THH 6600)

Umbuchungen beinhalten unter anderem:

- Aktivierung MW Sinnersammler BA2 mit 3.059.666,43 Euro (THH 7400)
- Aktivierung Neubau Pulverhaus-/Grünwinkler Str. / L605 / Kreisel mit 1.445.906,20 Euro (THH 6600)

A 1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	2.850.481,00	3.350.634,00

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

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

A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	29.500.032,70	30.554.169,94

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

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

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

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

A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	37.403.261,34	41.860.515,00

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

Die Bilanzposition teilt sich auf folgende Bestandskonten auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Fahrzeuge	29.489.937,00
Maschinen	5.820.101,00
Technische Anlagen	6.550.477,00

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Fahrzeugbeschaffungen mit Zubehör (alle THH) in Höhe von 7.845.922,72 Euro (davon im Bereich Abfallwirtschaft/zentrales Fuhrparkmanagement 2.711.891,10 Euro, Feuerwehr 3.057.006,71 Euro), Maschinen (alle THH) in Höhe von 1.242.259,35 Euro und technische Anlagen 1.656.992,45 Euro

Abgänge beinhalten unter anderem:

- Verkauf bzw. Verschrottung (alle THH) von Fahrzeugen mit Zubehör in Höhe von insgesamt 2.599.568,12 Euro

A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	35.365.701,88	35.529.949,88

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

Das Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) wird für folgende Bestände angewandt:
- Saalbestuhlung (Teilhaushalte 1500 Ortsverwaltungen und 4000 Schulen und Sport)
- Funkmelder (Teilhaushalt 3700 Feuerwehr)
- Schulbücher (Teilhaushalt 4000 Schulen und Sport)
- Medienbestand und Online-Medien der Stadtbibliothek (Teilhaushalt 4100 Kultur)
- Aufwuchs Streuobstwiesen (Teilhaushalt 6200 Liegenschaften)
- Tierbestand (Teilhaushalt 6800 Zoo)
- Dienstkleidung (Teilhaushalte 3200 Ordnungsamt, 3700 Feuerwehr, 6600 Tiefbau, 6700 Gartenbau, 6800 Zoo, 6900 Friedhof und Bestattung, 7000 Abfallwirtschaft und 7400 Stadtentwässerung)
- Mülltonnen (Teilhaushalt 7000 Abfallwirtschaft)

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

Straßenausstattung (Teilhaushalt 6600 Tiefbauamt)
Für die Straßenausstattung wurden Gruppenbewertungen vorgenommen. Der Gruppen- und Festwert beträgt: 5.122.987,22 Euro.

Schulbücher (Teilhaushalt 4000 Schulen und Sport)
Der einzelne Schultyp bildet hierbei eine eigene Gruppe. Stichprobenartig wurde die Inventur bei mindestens einer Schule je Schultyp durchgeführt. Der dabei ermittelte Wert wurde über die Schülerzahlen auf die anderen Schulen dieses Typs umgerechnet. Aus der Summe jeder Gruppe wurde dann ein Festwert gebildet.

Beispiel:
Gruppe: Gymnasien
Stichprobenartige Aufnahme bei Goethe-Gymnasium
Festwert: Schulbücher

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

Mülltonnen (Teilhaushalt 7000 Abfallwirtschaft)
Die Bildung des Festwertes/Anhaltewertes erfolgte auf Grundlage einer Gruppenbewertung. Als Berechnungsgrundlage wurden der gewogene Durchschnittspreis pro Tonne und der Behälterbestand herangezogen.

Die Bilanzposition teilt sich auf folgende Bestandskonten auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Betriebsvorrichtung	1.461.819,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Ausstattung, DV-Software materiell	33.702.593,92
Nutzpflanzungen	354.700,00
Nutztiere	7.726,96
Geringwertige Vermögensgegenstände	3.110,00
Summe	**35.529.949,88**

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Geringwertige Vermögensgegenstände mit 6.138.740,00 Euro (alle THH)
- EDV-Ausstattung mit insgesamt 2.915.056,52 Euro (davon Schulen 1.380.683,08 Euro)
- Betriebs- und Geschäftsausstattung mit insgesamt 2.580.817,72 Euro (davon Schulen 1.300.891,78 Euro)

A 1.2.8 Vorräte

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	5.231.909,93	5.230.020,71

Zu den Vorräten zählen u.a.:

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

Erfassungs- und Bewertungsgrundsatz: Zur erstmaligen Erfassung des Vorratsvermögens sowie zur Ermittlung der jährlichen Bestandsveränderungen wird jährlich eine körperliche Bestandsaufnahme (Inventur) durchgeführt. Im Wege der Einzelbewertung wird der Ansatz zu AHK ermittelt.

2020 wurde im Rahmen der Vorratsinventur bei der Sozial- und Jugendbehörde zum ersten Mal die Fifo-Methode gem. § 45 Abs. 1 GemHVO angewandt. Die Fifo-Methode geht davon aus, dass die zuerst erworbenen Güter buchtechnisch auch als zuerst veräußert oder verbraucht angesehen werden. Folglich wird der Endbestand mit den Anschaffungskosten der zuletzt angeschafften Güter bewertet. Der THH 5000 Soziales und Jugend

wendete die Fifo-Methode unter anderem für die Materialbestände Papier, Toner für Laserdrucker und Tintenpatronen für Drucker an.

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

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

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

Gruppenwertanpassung 31.12.2021					
THH	**Bezeichnung**	**Gruppenwert für**	**bisheriger Gruppenwert**	**neuer Gruppenwert**	**Bemerkungen**
8800	Hochbau und Gebäudewirtschaft	Heizöl (G)	73.423,52	112.387,73	Durchschnittsbewertung
8800	Hochbau und Gebäudewirtschaft	Pellets	-	1.285,92	Durchschnittsbewertung

Die Bilanzposition teilt sich auf folgende Bestandskonten auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.942.446.,59
Handelswaren	709.352,33
Fertige Erzeugnisse	7.082,23
Ersatzteile	1.331.851,71
Sonstige Vorräte	1.239.287,85
Summe	**5.230.020,71**

A 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	Vorjahr	**31.12.2021**
lt. Bilanz in Euro	418.952.807,34	472.416.685,12

Geleistete Anzahlungen werden gebildet, wenn eine rechtliche Verpflichtung (Vertrag geschlossen, Zuwendungsbescheid erteilt etc.) bereits eingegangen wurde, die Leistung oder Teilleistung noch nicht oder nur teilweise erbracht wurde und der Zahlungstermin zumindest teilweise (Abschlagszahlung) bereits vor 2021 lag. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben. In den Gebührenbereichen fließen im Gegensatz zum NKHR Vorfinanzierungszinsen für Anlagen im Bau mit in die Anschaffungs- und Herstellungskosten ein.

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Gebäude Neue Hauptwache Branddirektion mit 6.853.689,31 Euro (THH 3700)
- Vierordtbad Westbereich, Solehof mit 2.026.305,15 Euro (THH 5200)
- Eine Vielzahl von Baumaßnahmen im Bereich Tiefbau insgesamt mit 15.103.370,98 Euro (THH 6600), davon Umbau Adenauerring 3.115.784,84 Euro, Verkehrsleitsystem Wildpark 1.891.558,72 Euro, Tunnel Südtangente Bauwerk 1.781.769,78 Euro, Tunnel Südtangente Straßenbau 1.310.540,83 Euro
- Eine Vielzahl von Baumaßnahmen im Bereich Gartenbau insgesamt mit 1.803.433,18 Euro (THH 6700)
- Bau Afrikasavanne Zoo mit 1.299.124,91 Euro (THH 6800)

- Eine Vielzahl von Baumaßnahmen im Bereich Stadtentwässerung insgesamt mit 15.741.125,01 Euro, davon Neubau Adsorptionsstufe Maschinentechnik 5.138.068,73 Euro, Erneuerung Verbrennungslinie 2 Klärwerk 3.754.342,58 Euro, Neubau Adsorptionsstufe Bauliche Anlage 3.061.864,73 Euro
- Eine Vielzahl von Baumaßnahmen im Bereich Hochbau und Gebäudewirtschaft insgesamt mit 43.680.276,21 Euro (THH 8800), davon Stadthalle Modernisierung 4.615.224,76 Euro, Neubau Kita Egon-Eiermann-Allee 3.734.578,78 Euro, Erweiterung und Modernisierung Schloss-Schule Durlach 3.345.156,47 Euro, Sanierung Europahalle 2.800.627,17 Euro, Umbau und Modernisierung Verwaltungsgebäude Helmholtzstr. 9-11 2.467.182,30 Euro, Umbau Badisches Konservatorium Dragonerkaserne 2.405.278,59 Euro, Modernisierung Carl-Hofer-Schule 2.205.541,95 Euro, Umbau und Modernisierung Schulzentrum Neureut 2.143.106,94 Euro, Modernisierung Walter-Eucken-Schule 2.030.578,03 Euro, Umbau Otto-Dullenkopf-Park 1.578.408,34 Euro, Neubau Sporthalle Schulzentrum Südwest 1.502.794,70 Euro, energetische Modernisierung Europäische Schule Gebäude A 1.394.249,20 Euro, Sanierung Technisches Rathaus Lammstraße 1.212.950,26 Euro

Umbuchungen:

Umbuchungen stellen in der Regel Aktivierungen von bisherigen auf Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten und damit Verschiebungen zu anderen Aktiv-Bilanzpositionen dar (insgesamt 37.465.508,87 Euro).

A 1.3 Finanzvermögen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	1.148.939.330,64*	1.162.884.701,63

*Erläuterung siehe Kapitel 4.2.2.2

A 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	435.175.873,52	425.045.544,48

Detailauflistung siehe Anlage 5.6: Übersicht über die Anteile an verbundenen Unternehmen

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

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Ausgliederung der Karlsruher Bädergesellschaft mbH (KBG) aus der KVVH GmbH Kaufpreiszahlung 3.450.000 Euro und Kapitalerhöhung bei der KBG über 3 Mio. Euro durch Zuführungen in die Kapitalrücklage (THH 2000)
- Kapitalerhöhung Karlsruher Fächer GmbH mit 8.745.000 Euro (THH 2000), basierend auf dem Gemeinderatsbeschluss vom 28. September 2021 durch Zuführung in die Kaptalrücklage.

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

- Neue Messe Karlsruhe GmbH & Co. KG mit 1.957.333,04 Euro (THH 2000)
- Stadtmarketing Karlsruhe GmbH mit 1.302.998 Euro (THH 2000)
- Karlsruher Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG mit 22.064.998 Euro (THH 2000)

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

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

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	9.019.310,44	7.840.827,10

Hierunter fallen alle anderen Anteile an Unternehmen mit der Absicht, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Detailauflistung siehe Anlage 5.7 Übersicht über die Anteile an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen. Hier werden auch alle nicht aktivierungsfähigen Beteiligungen an Zweckverbänden und dergleichen nachrichtlich aufgeführt.

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

- Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH (BTG) mit 1.138.000 Euro infolge von Verlusten ihrer Tochtergesellschaft Baden Airpark GmbH des Jahres 2021 (THH 2000)

Zum 1. Juli 2018 ging der ehemalige Anteil des Zweckverbands Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF) in den neuen Zweckverband 4IT über. Die Beteiligungswerte wurden auch für den Jahresabschluss 2021 noch so wie im Vorjahr belassen.

A 1.3.3 Sondervermögen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	23.068.120,19	23.068.120,19

Das Sondervermögen besteht aus dem Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark" und dem Eigenbetrieb „Gewerbeflächen".

Das Sondervermögen **Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark"** wurde zum 1. April 2017 gegründet. Die nachträglichen Sacheinlagen erfolgten gemäß dem handelsrechtlichen Wahlrecht zwischen Buchwert und Zeitwert, das auch im NKHR zu Grunde gelegt wird, zum jeweiligen Buchwert. Somit werden etwaige stille Reserven und Lasten erst später im Sondervermögen selbst realisiert.

Im Jahr 2021 ergaben sich keine Veränderungen.

Damit weist das Sondervermögen Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark" in der Bilanz der Stadt Karlsruhe zum 31. Dezember 2021 insgesamt einen Wert von 21.068.120,19 Euro aus. Siehe auch Anlage 5.8 Übersicht über das Sondervermögen. In den Folgejahren werden weitere Anlagen im Bau im Zusammenhang mit dem Sportstättenbau außerhalb des neuen Wildparkstadions im Kernhaushalt fertig erstellt und gehen danach als

fertige Anlagen in Form von weiteren nachträglichen Sacheinlagen an das Sondervermögen Eigenbetrieb „Fußballstation im Wildpark“ über.

Das Sondervermögen **Eigenbetrieb „Gewerbeflächen“** wurde zum 1. Dezember 2020 gegründet. Die Gründung resultierte aus dem Erwerb der Grundstücke und Gebäude des Pfizer Areals durch die Stadt Karlsruhe im Jahr 2020.
Der Eigenbetrieb wurde mit Stammkapital in Höhe von 2.000.000,00 Euro ausgestattet.
Die erworbenen Grundstücke und Gebäude des Pfizer-Areals wurden als Sacheinlagen in Höhe von 139.715.755,41 Euro in den Eigenbetrieb „Gewerbeflächen“ eingelegt. Mit der Gründung des Eigenbetriebes erfolgte zudem die Einlage einer Kreditverbindlichkeit in Höhe des Wertes der Sacheinlagen.

Im Jahr 2021 ergaben sich keine Veränderungen.

Damit weist das Sondervermögen Eigenbetrieb „Gewerbeflächen“ in der Bilanz der Stadt Karlsruhe zum 31. Dezember 2021 einen Wert von 2.000.000,00 Euro in Höhe des Stammkapitals aus.
Siehe auch Anlage 5.8 Übersicht über das Sondervermögen.

A 1.3.4 Ausleihungen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	7.603.955,10	7.069.016,84

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

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

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

A 1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	33.947.795,45	3.755.264,89

Zu den Wertpapieren zählen Investmentzertifikate (Investmentfonds), Kapitalmarktpapiere (unter anderem Inhaberschuldverschreibungen), Geldmarktpapiere sowie Finanzderivate. Der Kontenrahmen Baden-Württemberg sowie die Anlage 25 (Bilanz) der VwV Produkt- und Kontenrahmen ordnet den Wertpapieren bzw. der gleichlautenden Bilanzposition 1.3.5 auch die sonstigen Einlagen zu. Dazu zählen z. B. Termineinlagen, Spareinlagen und Bausparguthaben.

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

Sämtliche Wertpapiere wurden anhand dieser Grundsätze überprüft und in 2021 wurden bei Aktien daraus resultierende Wertberichtigungen in Form von Abschreibungen in Höhe von 3.024,00 Euro und Zuschreibungen in Höhe von 7.374,27 Euro vorgenommen.

A 1.3.5.1 Wertpapiere ohne sonstige Einlagen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	3.606.955,81	3.544.770,62

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

Die Bilanzposition umfasst folgende Bestände (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Investmentzertifikate	911.356,33
Kapitalmarktpapiere	1.362.043,15
Sonstige Wertpapiere	141.075,00
Geldmarktpapiere beim ausländischen Bereich	50.637,90
Sonstige Wertpapiere Nachlässe	1.079.658,24

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2021 ist in Anlage 5.10 detailliert abgebildet.

A 1.3.5.2 Sonstige Einlagen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	30.340.839,64	210.494,27

Die Bilanzposition umfasst folgende Bestände (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Festgelder	0,00
Anlage Mietkautionen	17.140,28
Sonstige Einlagen Nachlässe	193.353,99

2021 waren sämtliche bestehende Festgeldanlagen endfällig und sind an die Stadt zurückgeflossen. Bereits seit 2017 können mit Wegfall der Einlagensicherung für Kommunen die Gemeinden nur sehr eingeschränkt mit Privatbanken zusammenarbeiten. Das Liquiditätsmanagement wird daher über Kassenkredite gesteuert, mit denen aktuell positive Zinsen erwirtschaftet werden.

Durch den Kauf von Wohnungen, die vermietet sind, wurden auch die Kautionen von den bisherigen Eigentümern an die Stadt überwiesen. Dabei ist nur eine Anlageform auf den Namen des Vermieters möglich. Die Mietkautionen wurden auf Tagesgeldkonten angelegt und sind bei den Sonstigen Einlagen erstmalig mit dem Jahresabschluss 2021 abgebildet.

A 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

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

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	70.559.916,27	75.756.575,22

Der Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderungen sowie der Forderungen aus Transferleistungen stellt sich überwiegend als kurzfristig dar und ist somit innerhalb des nächsten Jahres fällig.

A 1.3.6.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	55.171.709,22	57.444.624,15

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

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

Nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger öffentlicher Buchführung wird der Realisationszeitpunkt bei öffentlich-rechtlichen Forderungen am Zeitpunkt der Realisierungsperiode der Bemessungsgrundlage festgemacht. Wenn die Bemessungsgrundlage zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses nicht zuverlässig messbar ist, werden die Erträge der Periode zugerechnet, in welcher ein rechtswirksamer Anspruch der Kommune entsteht (zum Beispiel durch Erteilung und Bekanntgabe eines Bescheides) (vergleiche unter anderem Eckpunkte für die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung im öffentlichen Haushalts- und Rechnungswesen auf Basis der integrierten Verbundrechnung (IVR) Ziffer 13; Handreichungen des Innenministeriums NRW zu § 19 GemHVO NRW Ziffer 1.2, Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 2.2.2.3, hier präzisiert auf das Datum des zu Grunde liegenden Bescheides).

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

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

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

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

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

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

Neben den Einzelwertberichtigungen der unbefristeten Niederschlagung und des Erlasses wurden darüber hinaus auch Wertberichtigungen von unsicheren Unterhaltsforderungen vorgenommen. Begrifflich handelt es sich dabei um eine Pauschalwertberichtigung, weil die Wertberichtigungen nicht pro Einzelposten der Forderungen

vorgenommen wurden, sondern gegen ein aktives Forderungswertberichtigungskonto (15391000 Einzelwertberichtigung Forderungen aus sonstigen Transferleistungen) gebucht wurden. Die Einzelwerte der Wertberichtigungen werden vorerst mangels DV-technischer Umsetzbarkeit im SAP-System außerhalb der Buchhaltung geführt und fortgeschrieben.

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

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

Forderungen aus der Gewerbesteuer	19.917.172,44
Forderungen aus sonstigen haushaltswirsamen Erträgen	12.523.722,26
Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.695.236,12
Forderungen aus Säumniszuschlägen, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	5.585.492.44
Forderungen aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende f.KdU	5.540.449,48

A 1.3.6.2 Forderungen aus Transferleistungen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	15.388.267,05	18.311.951,07

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

A 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	558.179.468,26	596.331.295,85

Restlaufzeiten (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Fälligkeit bis zu einem Jahr *	566.562.815,04
Fälligkeit 1 bis 5 Jahre	21.028.608,50
Fälligkeit über 5 Jahre	8.739.872,31
Summe	**596.331.295,85**

* In der Restlaufzeit bis zu 1 Jahr werden auch überfällige Forderungen, Forderungsbestände, die keine Fälligkeit besitzen sowie Forderungen aus dem Liquiditätsverbund / Cash Pooling ausgewiesen.

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

Unter diese Bilanzposition fallen auch die sonstigen Vermögensgegenstände aus der aktiven antizipativen Rechnungsabgrenzung (antizipatives Aktivum). Beim antizipativen Aktivum liegen die Erträge vor, die entsprechenden Einnahmen nach dem Abschlussstichtag (31.12.) darstellen. Zum Verzicht auf die Durchführung der Rechnungsabgrenzung siehe Ausführungen zum Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

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

Zu den privatrechtlichen Forderungen zählen auch sonstige Darlehensforderungen, sofern es sich nicht um Ausleihungen handelt.

Zu den privatrechtlichen Forderungen zählen daneben auch Schuldscheindarlehen (siehe GPA-Prüfungsfeststellung A 81 zur Eröffnungsbilanz). Zum 31. Dezember 2021 bestanden keine gewährten Schuldscheindarlehen.

Mit der schrittweisen Umstellung des bisherigen Liquiditätsverbundes zu einem Cash Pooling in Form eines sogenannten „Echten Cash Pooling" mit getrennten Girokonten für die jeweiligen Cash Pooling Einheiten (CE) beginnend ab 2021 (erste Cash Pooling Einheit (CE) Naturschutzzentrum Rappenwört) werden unter dieser Bilanzposition auch die Forderungen der Stadt Karlsruhe als Cash Pooling Führer (CF) gegenüber den Cash Pooling Einheiten (CE) (CF-Merkmale A3309 bis A3369 in der Finanzvermögenstatistik „Forderungen gegenüber entnehmenden Einheiten") als auch die Forderungen der Cash Pooling Einheit Stadt Karlsruhe (CE) (CE-Merkmale A3389 bis A3449 in der Finanzvermögensstatistik „bei eigenem Liquiditätsüberschuss zugeführte Mittel") abgebildet.

Dabei erfolgt die Bilanzierung von Forderungen und Verbindlichkeiten stets nach dem Bruttoprinzip (vergleiche § 40 Abs. 2 GemHVO).

Die Bilanzposition teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen (Lieferung und Leistung)	8.767.187,73
Sonstige privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (Altbestand)	2.001.854,66
Sonstige privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (Altbestand)	28.870,84
Vorsteuer / Sonstige Forderungen gegenüber Finanzbehörden	15.189.650,82
Übrige privatrechtliche Forderungen	8.165.952,81
Forderungsverrechnung Jugendhilfe/Sozialhilfe	-5.478.983,11
Übrige privatrechtliche Forderungen aus der Rechnungsabgrenzung (unter anderem Antizipatives Aktivum) Auf das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen (mit "Davon"-Vermerk") entfallen (Stand 31. Dezember 2021 in Euro): 0,00 Euro	240.661,77
Forderungen aus dem Liquiditätsverbund / Cash Pooling	
Privatrechtliche Forderungen Cash Pooling Naturschutzzentrum	1.587.346,55
Buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto für Buchungskreis 9000	463.819.549,02
Buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto für Buchungskreis 9100	910.184,95
Summe	**596.331.295,85**

Davon entfallen (mit „Davon"-Vermerk) 130.518,14 Euro auf Beistandschaften und Mündelvermögen.

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

A 1.3.8 Liquide Mittel

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	11.384.831,41	24.018.057,06

Die Position teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Sichteinlagen und Tagesgelder bei Banken und Kreditinstituten (1711) *	28.210.194,31
Kassenbestand	92.634,58
Handvorschüsse	151.265,46
Verrechnungskonten (z.B. Bankverrechnungskonten HR, Ordnungswidrigkeit)	-4.436.037,29

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

Die Bestände der Bankkonten sind durch Bankbestätigungen zum 31. Dezember 2021 nachgewiesen. Bei den liquiden Mitteln werden ausschließlich solche Bankkonten abgebildet, über die die Zahlungsvorgänge der Finanzbuchhaltung abgewickelt werden. Diese Vorgänge werden auch in die Finanzrechnung abgeleitet.

Davon entfallen auf das Treuhandvermögen Jagdgenossenschaften 111.287,44-Euro („Davon"-Vermerk Stand 31. Dezember 2021).

Davon entfallene liquide Mittel des Sondervermögens der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31. Dezember 2021 sind in Anlage 5.10 detailliert abgebildet.

* Davon entfallen auf die sogenannte „Gemeinschaftskasse" ("Davon"-Vermerk für Beistandschaften und Mündelvermögen, Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Beistandschaften	62.557,84
Mündelvermögen	67.960,30
Summe (sogenannte „Gemeinschaftskasse")	**130.518,14**

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

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

A 2 Abgrenzungsposten

A 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	47.989.524,09	46.494.717,69

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

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

Wenn bei jeweils gleichartigen Forderungen oder Verbindlichkeiten die Summe der einzelnen Forderungen oder Verbindlichkeiten den Betrag von 1.500 Euro übersteigt, ist die Wesentlichkeitsgrenze auf den gesamten Bestand an gleichartigen Forderungen oder Verbindlichkeiten anzuwenden, so dass auch die jeweiligen Einzelforderungen oder Verbindlichkeiten abzugrenzen sind. Darüber hinaus wurden Rechnungsabgrenzungen auch dann nicht durchgeführt, wenn es sich um regelmäßig wiederkehrende Erträge oder Aufwendungen in gleichbleibender Höhe handelte (vergleiche Leitfaden zur Bilanzierung, 3. Auflage 2017, Kapitel 2.2.1).

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

Für die **Beamtenbesoldung des Monats Januar 2022** wurde in der Schlussbilanz 2021 ein Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 4.467.430,90 Euro gebildet.

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

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

Es wurden unter anderem aus folgenden Auszahlungen beziehungsweise späteren Aufwendungen vor dem Stichtag der Schlussbilanz 2021 folgende weitere aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet:

- aus HR Verrechnungskonto Zusatzversorgung (Bestandskonto 18912820)
- aus HR Verrechnungskonto Lohnsteuer (Bestandskonto 18912830)
- aus HR Forderungen an Mitarbeiter (Bestandskonto 18912860)
- aus ARAP SoJuHKR (Bestandskonto 18012600), siehe hierzu 4.2.3.2 Passiva, Kapitel 4.5

A 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	323.911.539,85	411.355.127,52

A 2.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse:

Die Position teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

(Aktiver) Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	183.978.417,00
(Aktiver) Sonderposten Anlagen im Bau für geleistete Investitionszuschüsse	127.510.577,25
Summe	**311.488.994,25**

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Städtisches Klinikum Investitionszuschuss Haus M 20 Mio. Euro
- Investitionszuschüsse (auch Anlagen im Bau) im Bereich Sport 1.520.745,50 Euro (THH 4000)
- Anlagen im Bau Investitionszuschuss Badisches Staatstheater Sanierung, Erweiterung und 5. Langzeitprogramm 5.021.649,66 Euro (THH 4100)
- Investitionszuschuss Sanierung Sybelcentrum (Heimstiftung) 3.850.941,45 Euro (THH 5000)
- Anlagen im Bau Investitionszuschuss B10, Tunnel Kriegstraße 19 Mio. Euro (THH 6600)

Umbuchungen beinhalten unter anderem:

- Aktivierung der Investitionszuschüsse (bisher Anlage im Bau) Städtisches Klinikum Haus M 33.957.221 Euro (THH 2000)

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

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

Danach werden folgende Fallkonstellationen unterschieden:

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

Sonderfall für laufend wiederkehrende Zuschüsse (unwesentliche Zuschüsse):
Werden Investitionsförderungen in jährlich gleichbleibender Höhe getätigt, sind diese als laufender Aufwand im Ergebnishaushalt unter Angabe eines Produktes PSP-Element und des Sachkontos 431x0000 zu buchen.

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

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

Sonderfall Zuschüsse im Rahmen von städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungs-/Erneuerungsmaßnahmen:
Für diese speziellen Anwendungsfälle wurde ein separater landesweiter Leitfaden entwickelt (1. Auflage Juni 2017).

A 2.2.2 Bewilligte, aber bis zum 31. Dezember 2021 noch nicht ausbezahlte Investitionszuschüsse:

Seit dem Jahresabschluss 2012 werden nicht nur geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten aktiviert, sondern auch Investitionszuschüsse, die bewilligt, aber noch nicht ausbezahlt wurden. Diese wurden darauf eingeschränkt, dass die Bewilligungsauflagen des geleisteten Investitionszuschusses bereits erfüllt sein müssen. Im Gegenzug wird eine sonstige Verbindlichkeit („aktivierungsfähige Verbindlichkeit“) passiviert.

Derartige Investitionszuschüsse werden bis zur ersten Auszahlung als Einzelnachweis außerhalb des SAP-Hauptbuches und außerhalb der SAP-Anlagenbuchhaltung im entsprechenden Teilhaushalt in einem manuellen

Nebenbuch geführt. Zum Jahresende wird je THH eine Verbindlichkeit über den noch nicht ausbezahlten Gesamtbetrag gebildet. Diese Verbindlichkeit wird zum 1. Januar des Folgejahres wieder aufgelöst.

Die Bilanzposition teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

THH 4000 Schulen und Sport	20.977.535,63
THH 5000 Soziales und Jugend	5.714.685,56
THH 6100 Stadtplanung	3.670,00
THH 6200 Liegenschaften	9.247.391,00
THH 6600 Tiefbau (davon 61,7 Mio Euro Tunnel Kriegsstraße)	62.200.000,00
THH 8000 Wirtschaftsförderung	1.288.017,62
THH 8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft	434.833,46
Summe	**99.866.133,27**

A 3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)

Bei der Stadt Karlsruhe bestand zum Stichtag der Schlussbilanz 2021 kein nicht gedeckter Fehlbetrag (negatives Basis- (Eigen-) kapital).

4.2.3.2 Passiva

P 1 Eigenkapital

P 1.1 Basiskapital

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	1.753.806.185,33	1.753.806.185,33

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

Unter der Bilanzposition des Basiskapitals werden auch

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

Das Basiskapital zum 31. Dezember 2021 hat sich gegenüber dem Stand vom 31.Dezember 2020 nicht verändert.

Hinweise:

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

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

P 1.2 Rücklagen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	589.993.110,75	594.069.358,71

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss 2021in Euro:

	01.01.2020	31.12.2021
1. Ergebnisrücklagen	**578.878.816,74**	**582.787.260,35**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	545.997.173,27	581.667.243,73
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	32.881.643,47	1.120.016,62
2. Zweckgebundene Rücklagen	**11.114.294.01**	**11.282.098,36**
Rücklagen gesamt	**589.993.110,75**	**594.069.358,71**

P 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Im Jahresabschluss 2021 wird hier der Saldo aus den Zuführungen in Folge von Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses der Jahre 2007 – 2021 und der mit der Rücklage verrechneten Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses der Jahre 2007 – 2021 ausgewiesen.

In Folge der periodenkongruenten Ergebnisverwendungsbuchung, die erstmals für den Jahresabschluss 2010 zur Anwendung gekommen ist, wurde zum 31. Dezember 2021 gemäß § 49 Abs. 3 Satz 3 GemHVO der **bilanzielle Überschuss des ordentlichen Ergebnisses des Jahres 2021 von 35.670.070,46 Euro** vor Aufstellung der Bilanz 2021 der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

In den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses befindet sich zum 31. Dezember 2021 der Saldo aus:

Jahr	Ergebnis in Euro + Überschuss	Ergebnis in Euro -Fehlbetrag
2007	+36.301.904,97	
2008		-323.878,10
2009		-8.890.360,28
2010	+14.995.944,45	
2011	+9.954.553,86	
2012	+59.088.612,68	
2013	+66.862.765,90	
2014	+14.322.616,27	

2015	+2.607.099,58	
2016	+ 51.096.719,64	
2017	+183.858.985,26	
2018	+117.048.428,11	
2019	+53.700.100,38	
2020		-54.626.319,45
2021	+35.670.070,46	

P 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Im Jahresabschluss 2021 wird hier der Saldo aus den Zuführungen in Folge von Überschüssen des Sonderergebnisses der Jahre 2007 – 2021 und der mit der Rücklage verrechneten Fehlbeträge des Sonderergebnisses der Jahre 2007 – 2021 ausgewiesen.

In Folge der periodenkongruenten Ergebnisverwendungsbuchung, die erstmals für den Jahresabschluss 2010 zur Anwendung gekommen ist, wurde zum 31. Dezember 2021 gemäß § 49 Abs. 3 Satz 3 i.V.m. § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO der **Fehlbetrag des Sonderergebnisses des Jahres 2021 von 31.761.626,85 Euro** vor Aufstellung der Bilanz 2021 mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet.

In der **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses** befindet sich zum 31. Dezember 2021 der Saldo aus:

Jahr	Ergebnis in Euro + Überschuss	Ergebnis in Euro -Fehlbetrag
2007	+2.654.949,42	
2008	+1.770.404,84	
2009		-2.246.669,89
2010	+4.699.646,45	
2011	+5.193.426,77	
2012	+2.965.438,96	
2013		-17.417,35
2014	+ 12.036.809,61	
2015	+ 7.750.412,47	
2016	+ 13.861.704,38	
2017	+6.409.371,03	
2018	+2.850.063,16	
2019		-23.003.977,65
2020		-2.042.518,73
2021		-31.761.626,85

Die Rücklagen aus Überschüssen des Sondergebnisses sind durch die Verrechnung des Fehlbetrages des Sonderergebnisses von 31.761.626,85 Euro, der insbesondere durch die außerplanmäßigen Abschreibungen der Neuen Messe Karlsruhe GmbH Co. KG, der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH, der Karlsruhe Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG und der Stadtmarketing Karlsruhe GmbH i.L. bedingt ist, auf 1.120.016,62 Euro gesunken. Etwaige weitere künftige Fehlbeträge des Sonderergebnisses, die diesen Restbestand der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses überschreiten, sind daher gem. § 49 Abs. 3 Satz 3 i. V. m. § 25 Abs. 4 Satz 2 mit dem Baiskapital zu verrechnen.

Das Gesamtergebnis 2021 schließt mit einem Überschuss von 3.908.443,61Euro ab.

P 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	11.114.294,01	11.282.098,36

Die **zweckgebundenen Rücklagen** der Stadt Karlsruhe bestehen aus dem Eigenkapital der rechtlich unselbstständigen Stiftungen und aus dem Eigenkapital der Jagdgenossenschaft, das gesondert auszuweisen ist und nicht zur Deckung von Fehlbeträgen der Kommune verwendet werden darf.

Die Bilanzposition teilt sich wie folgt auf (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Rechtlich unselbständige Stiftungen	11.170.810,92
Jagdgenossenschaft	111.287,44

Das Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen zum 31.Dezember 2021 ist in Anlage 5.10 detailliert abgebildet.

P 1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

P 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	0,00	0,00

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

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

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	0,00	0,00

In dieser Bilanzposition wird nur ein Fehlbetrag des abzuschließenden Jahres, der nicht mehr mit den Ergebnisrücklagen verrechnet werden kann und in Folge dessen in das Folgejahr vorgetragen wird, ausgewiesen. Da der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses 2021 der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde und der Fehlbetrag des Sonderergebnisses 2021 mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen des Sonderergebnisses verrechnet worden sind, werden unter dieser Bilanzposition zum 31. Dezember 2021 keine Werte ausgewiesen.

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

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

P 2 Sonderposten

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	390.397.258,73	388.811.073,00

P 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	273.141.328,00	268.843.842,08

Zugänge beinhalten unter anderem:

- Zuweisung für Straßenbrücke u.d. Rangierbahnhof mit 2,5 Mio Euro und weitere Zuweisungen im Bereich Tiefbau in Höhe von 1.254.559,41 Euro (THH 6600 Tiefbau)

Abgänge beinhalten unter anderem:

- Teilabgänge bei Zuweisung für Edeltrudtunnel mit 1.404.087,08 Euro und Unterführung der Südtangente mit 2.347.164,91 Euro (THH 6600 Tiefbau)

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

P 2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	27.930.499,00	27.787.925,00

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

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

P 2.3 Sonstige Sonderposten

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	89.325.431,73	92.179.305,92

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

Im Zuge mehrerer Nachlässe hat die Stadt Karlsruhe auch das wirtschaftliche Eigentum an Gebäuden, sonstigen Wertpapieren und sonstigen Einlagen erworben. Entsprechend den Regeln des unentgeltlichen Vermögenserwerbs ist hierfür ein sonstiger Sonderposten gebildet worden. Auf der Aktivseite der Bilanz sind die Beträge unter den Bilanzpositionen 1.2.2 und 1.3.5 ebenfalls enthalten. Das Nachlassvermögen ist somit neutral abgebildet.

P 3 Rückstellungen

	Vorjahr	31.12.2021
lt. Bilanz in Euro	316.507.326,85	266.468.107,14

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

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

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

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

Im Zuge der Neuausrichtung des Handelsrechts in Folge des BilMoG (vergleiche § 253 Abs. 2 HGB n. F.) wurden inzwischen auch die Bewertungsgrundsätze für Rückstellungen im NKHR an die neuen handelsrechtlichen Regelungen angepasst (vgl. § 44 Abs. 4 Satz 1 GemHVO sowie Leitfaden zur Bilanzierung mit der 3. Auflage 2017). Damit sind auch im NKHR bei der Bewertung von Rückstellungen **künftige Preis- und Kostenänderungen (Erfüllungsbetrag)** zu berücksichtigen. Während § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB n. F. zudem eine Abzinsung bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr vorsieht, wurde die Abzinsung des Erfüllungsbetrages von Rückstellungen mit der Änderung des § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO im Jahr 2020 zu einem laufzeitunabhängigen Wahlrecht. Dieses laufzeitunabhängige Wahlrecht gemäß § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO nimmt die Stadt Karlsruhe dergestalt wahr, dass nur bei Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren und wenn der Abzinsungseffekt wesentlich ist, abgezinst wird.
Infolgedessen werden mit dem Jahresabschluss 2021 nur die Altlastenrückstellungen abgezinst. Bezüglich der Deponierückstellung wird auf die gesonderte Regelung (siehe P 3.3) verwiesen.
Für die Abzinsung der Rückstellungen sollen gemäß dem Leitfaden zur Bilanzierung die jeweils aktuellen Abzinsungszinssätze gemäß § 253 Abs. 2 Satz 1 und 4 HGB, die die Deutsche Bundesbank nach Maßgabe einer Rechtsverordnung ermittelt und monatlich bekannt gibt, oder ein örtlich festgesetzter Zinssatz verwendet werden. Die Stadt Karlsruhe verwendet die Abzinsungszinssätze nach § 253 Abs. 2 Satz 1 und 4 HGB.

Die Veränderungen der Bestände an Rückstellungen zwischen dem 31. Dezember 2020 und dem 31. Dezember 2021 sind in einem Rückstellungsspiegel pro Rückstellungsposition dargestellt (siehe Anlage 5.4 zum Anhang).

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

Pensionsrückstellungen

Nach Artikel 5 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009 ist der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) zukünftig gehalten, zentral für seine Mitglieder Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen zu bilden. Nach § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO in der Fassung vom 11. Dezember 2009 besteht für die Kommunen ein Verbot zur Bilanzierung von Pensionsrückstellungen. Dieses Bilanzierungsverbot wurde bereits mit dem Jahresabschluss 2010 und der Auflösung der Pensionsrückstellungen berücksichtigt, so dass auch die Bilanz 2021 der Stadt Karlsruhe keine Pensionsrückstellungen mehr umfasst.

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

Mit dieser neuen Regelung wurden wesentliche ursprüngliche Zielsetzungen des NKHR (intergenerative Gerechtigkeit durch den periodengerechten Ausweis von Aufwendungen, Ausweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs; stattdessen wird nur der gesetzlich vorgegebene Ressourcenverbrauch ausgewiesen, vollständiger Ausweis der kommunalen Schulden) in Baden-Württemberg aufgegeben und aktuelle Rechtsprechungen diesbezüglich außer Acht gelassen. Der versicherungstechnische Fehlbetrag des KVBW i. S. v. § 27 Abs. 4 GKV stellt faktisch Forderungen gegenüber den Kommunen dar, die in der Bilanz der Kommunen jedoch weder abgebildet noch durch Vermögen gedeckt sind. Zudem zeigt sich inzwischen in den Jahresabschlüssen des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg (KVBW), dass der angedachte Aufwuchs der Kapitaldeckung der zentral bei ihm gebildeten Pensionsrückstellungen nicht mit den weiterhin steigenden Pensionsverpflichtungen Schritt hält. So beträgt im Jahresabschluss 2020 des KVBW die Deckungsquote lediglich 16,37 %. Unter Annahme der bisherigen Umlagen der Kommunen an den KVBW beträgt die Aufwuchsdauer der Kapitaldeckung derzeit 82 Jahre. Diese Aufwuchsdauer ist seit 2011 mit 48 Jahren wieder angestiegen. Auch die von den Kommunen unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel steigen weiter stetig an.

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

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

In einer Strukturbilanz ist der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 4 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen, gekürzt um die beim KVBW bereits anteilig aufgebaute Kapitaldeckung (= die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel), als Pensionsrückstellung anzusetzen. Das Basiskapital wäre hingegen um diesen Betrag zu verringern (vergleiche Küting/Weber, Die Bilanzanalyse, 9. Auflage Seite 96).

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

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

Siehe hierzu auch die Ausführungen in Kapitel 4.2.2.1.

Im Rahmen des Jahresabschluss 2021 hat die Stadt Karlsruhe noch von der Passivierung einer derartigen Rückstellung abgesehen. Derzeit würde die GPA eine passivierte Pensionsrückstellung als nicht vereinbar mit § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO und § 27 Abs. 4 GKV beanstanden. Gleiches gilt für passivierte Beihilferückstellungen.

Beihilferückstellungen

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

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

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

In einer Strukturbilanz ist der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim KVBW aufgrund von § 27 Abs. 4 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen (inklusive den Beihilfeverpflichtungen), gekürzt um die beim KVBW bereits anteilig aufgebaute Kapitaldeckung (= die von der Stadt Karlsruhe unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens, für die Pensionsrückstellungen beim KVBW noch aufzubringenden Mittel) als Pensionsrückstellung (inklusive den Beihilferückstellungen) anzusetzen.

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

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

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

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

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

Altersteilzeit nach dem Blockmodell:

- Im Jahr 2021 wurden wieder Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen, so dass auch wieder Rückstellungen gebildet wurden. Die Beträge wurden für den Zeitraum der Arbeitsphase in entsprechender Höhe wie die verbuchten Personalaufwendungen individuell je Mitarbeitenden ermittelt.

- Die Inanspruchnahme in der Freizeitphase erfolgt jahresbezogen aus dem aufgelaufenen Rückstellungsbetrag im Verhältnis der Monate in der Freizeitphase im Rechnungsjahr zur Restlaufzeit der Freizeitphase.

Sabbatjahr:

- Mitarbeitende, die sich im Jahr 2021 in der Arbeitsphase der Sabbatjahrregelung befanden: Die Zuführungen entsprechen der Höhe, die aus der Differenz der tatsächlichen Arbeitszeit zur bezahlten Arbeitszeit gebildet wird.
- Mitarbeitende, die sich im Jahr 2021 in der Freizeitphase der Sabbatjahrregelung befanden: Die Inanspruchnahme in der Freizeitphase erfolgt jahresbezogen aus dem aufgelaufenen Rückstellungsbetrag im Verhältnis der Monate in der Freizeitphase im Rechnungsjahr zur Restlaufzeit der Freizeitphase.

Die Lohn- und Gehaltsrückstellungen haben sich zum Stichtag 31. Dezember 2021 gegenüber dem Vorjahr 2020 im Saldo um ca. 0,76 Mio. Euro erhöht. Die Erhöhung teilt sich hälftig auf die Rückstellung für Altersteilzeit und auf die Sabbatjahr-Rückstellung auf. Der Anteil der Altersteilzeit-Rückstellungen beläuft sich auf 4.820.194,64 Euro. Er enthält im Bereich der Inanspruchnahme einen Korrekturbetrag in Höhe von 84.054,57 Euro. Dieser wurde fälschlicherweise im Jahr 2020 nicht in Anspruch genommen und wurde daher beim Jahresabschluss 2020 nicht berücksichtigt. Der Anteil der Sabbatjahr-Rückstellung erhöht sich gegenüber dem Vorjahr auf 909.730,18 Euro.

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

Unterhaltsvorschussrückstellungen für ungewisse Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber dem Land Baden-Württemberg nach dem Unterhaltsvorschussgesetz wurden erstmals im Jahr 2011 gebildet. Es handelt sich dabei um eine Pflichtrückstellung nach § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO, die erst mit der GemHVO vom 11. Dezember 2009 im NKHR eingeführt wurde.

Die Unterhaltsvorschussrückstellungen wurden mit dem Jahresabschluss 2021 um 130.000 Euro auf 1.370.000 Euro erhöht. Grundlage hierfür ist die Annahme, dass 20 % der Unterhaltsforderungen noch gegenüber den Unterhaltspflichtigen realisierbar sind. Von diesen realisierbaren 20 % der Unterhaltsforderungen sind 60 % nach § 7 UVG und 70 % nach § 5 UVG dem Land Baden-Württemberg zurück zu erstatten.

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

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

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

Bewertung der Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen
Die Rückstellung wurde über die Nutzungsdauer der Deponie in Raten aufgebaut, damit zum Zeitpunkt der Stilllegung (15. Juli 2009) der für die Rekultivierung und Nachsorge erforderliche Gesamtbetrag erreicht ist (An-

sammlungsrückstellung). Die Deponien Ost und West sind zum 1. Januar 2007 bereits als vollständig verfüllt anzusehen, daher konnte die Rückstellung in voller Höhe gebildet werden.

Künftige Vorteile in Form von Erträgen (z. B. aus der Gasverwertung) wurden bei der Bewertung der Rückstellung wertmindernd in Form von „Soll-Zuführung" von Erträgen berücksichtigt (vergleiche § 6 Abs. 1 Nr. 3a Buchstabe c EStG, BMF-Schreiben vom 25. Juli 2005 IV B2 - 2137 - 35/05 Rn 20). In Folge dessen erfolgt bei der Inanspruchnahme der Rückstellung auch eine Verrechnung erzielter Erträge gegen die Rückstellung („Haben-Inanspruchnahme").

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

Ab 2011 sah in Folge des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes § 253 Abs. 2 HGB eine Abzinsung von Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre vor. Diese Betrachtungsweise fand für langfristige Rückstellungen sowohl im Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 4.3.3) als auch in § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO (in der damals aktuellen Fassung) ihren Niederschlag. Danach waren bisherige Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen im Rahmen eines Bewertungsmethodenwechsels entsprechend anzupassen. Unabhängig davon sieht das Steuerrecht ebenfalls eine Abzinsung vor (siehe § 6 Abs. 1 Nr. 3a Buchstabe e EStG und Steuerbilanzielle Behandlung von Aufwendungen zur Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge von Deponien, BMF-Schreiben vom 25. Juli 2005, IV B 2 - S 2137 - 35/05). Diese geänderte Betrachtungsweise der Bewertung von Rückstellungen fand erstmals mit dem Jahresabschluss 2011 Berücksichtigung.

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

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

Die bei der Bewertung der Deponierückstellung zugrunde gelegte Preissteigerung nach Beschluss des Gemeinderat vom 23. September 2008 (Eröffnungsbilanz) von zwei Prozent und die Verzinsung nach dem Bundesbankzinsverfahren; § 253 Abs. 2 HGB führt zu einem jährlichen Anpassungsbedarf bei der Deponierückstellung, der auch gebührenrechtlich zu berücksichtigen ist. Insbesondere durch die sich schon seit längerem abzeichnende gegensätzliche Entwicklung der Auf- und Abzinsungsfaktoren (Aufzinsungsfaktor – Preissteigerungsrate - höher als Abzinsungsfaktor -Verzinsung-) ist künftig von hohen Zuführungsraten zur Deponierückstellung auszugehen, die gebührenrechtlich zu berücksichtigen wären. Da die Entwicklung der Auf- und Abzinsungsfaktoren zu deutlichen Gebührensprüngen führen könnte, hat die Verwaltung aus gebührenpolitischen Motiven nach Lösungsmöglichkeiten gesucht, um hier zur Wahrung der Gebührenkontinuität gegensteuern zu können. Ein kommunaler Vergleich hat hierbei gezeigt, dass auch andere Abfallwirtschaftsbetriebe von dieser Problematik betroffen sind und mitunter vollständig auf eine Auf- und Abzinsung verzichten (u. a. Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Calw). Nach Abwägung der Vor- und Nachteile wird künftig vollständig auf eine Auf- und Abzinsung verzichtet, da dieses Verfahren verwaltungsökonomisch vorteilhafter ist (weniger manuelle Berechnungen, Wegfall der bisher manuell geführten Rücklagenberechnung) und dem gebührenpolitischen Motiv der Gebührenkontinuität besser gerecht wird. Der zwischenzeitliche Verzicht auf die Auf- und Abzinsung stellt grundsätzlich einen Bewertungsmethodenwechsel und einen Verstoß gegen die Bewertungsmethodenstetigkeit nach § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO bei der Bilanzierung dar, der nach § 43 Abs. 2 GemHVO nur in begründeten Ausnahmefällen zulässig ist. Die einschlägige Kommentierung zum kommunalen Gebührenrecht (Bleile/Hafner) führt aus, dass dieses vereinfachte Verfahren in der Praxis häufig angewendet wird und von der Kommunalaufsicht sowie der überörtlichen Prüfung aus Gründen der Verwaltungspraktikabilität akzeptiert wird, da Prognosen über derart

lange Zeiträume ohnehin mit erheblichen Unsicherheiten verbunden sind (Nachsorgezeitraum bei der Stadt Karlsruhe > 35 Jahre). Der Bewertungsmethodenwechsel (Verzicht Auf- und Abzinsung) führt im Haushaltsjahr 2018 zu einer einmaligen Erhöhung der Rückstellung von ca. 1,9 Mio. Euro. Diese Erhöhung wird zum 1. Januar 2018 in analoger und umgekehrter Anwendung der Übergangsregelung nach Artikel 67 Abs. 1 Sätze 2 bis 4 EGHGB erfolgsneutral verbucht (vgl. auch Anhang zum Jahresabschluss 2011 Teil 1 A 3). Eine rechtliche Regelung zum Umgang für einen späteren Verzicht auf die Abzinsungen von Rückstellungen war bisher weder im Handelsrecht noch im NKHR vorhanden.

Mit der Änderung des § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO im Jahr 2020 wurde die Abzinsung des Erfüllungsbetrages von Rückstellungen zu einem laufzeitunabhängigen Wahlrecht. Die Stadt Karlsruhe übt hier dieses Wahlrecht dahingehend aus, dass sie keine Abzinsung vornimmt. § 44 Abs. 4 Satz 2 GemHVO entspricht nunmehr dem § 7 Abs. 1 Satz 2 EigBVO-HGB, damit wurde in der Kommunalen Doppik das gleiche Wahlrecht verankert wie im Eigenbetriebsrecht. Mit der für das Jahr 2023 geplanten Ausgliederung des THH 7000 Abfallwirtschaft in einen Eigenbetrieb muss daher kein weiterer Bewertungsmethodenwechsel erfolgen.

Berechnung der Stilllegungs- und Entsorgungsrückstellungen zum 31. Dezember 2021
Der Rückstellungsbestand reduziert sich im Jahr 2021 um den Saldo der gebuchten Rekultivierungsaufwendungen und -erträge in Höhe von 973.305,23 Euro (Inanspruchnahme).

Da im Jahr 2021 keine Neuberechnung des Rekultivierungsbedarfs erfolgt, entfallen eine sich daraus möglicherweise ergebende Zuführung oder Auflösung.

Zum 31. Dezember 2021 weist der Rückstellungsbestand somit eine Höhe von 56.464.898,77 Euro aus.

	Euro
Rückstellung zum 31.12.2020	**57.438.204,00**
Inanspruchnahme 2021	-973.305,23
Rückstellung zum 31.12.2021	**56.464.898,77**

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

Von der Deponierückstellung Stand 31. Dezember 2021 sind derzeit
- soweit zusätzliche Kosten nicht vorhersehbar waren, gebührenfähig: 56.464.898,77 Euro und
- über den Gebührenhaushalt angespart 57.723.439,35 Euro.

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

Die aus den Gebührenanteilen für spätere Nachsorgekosten erwirtschafteten Zinsen (Zinsen für innere Darlehen) werden gebührenneutral den „Über den Gebührenhaushalt angesparten Beträgen" zugeführt, um sicherzustellen, dass im Bedarfsfall für die Deponienachsorge in ausreichendem Umfang Mittel bereitstehen. Beim vereinfachten Verfahren (Verzicht auf Preissteigerungsrate und Abzinsung) wird die Erhöhung um die erwirtschafteten Zinsen zum Ausgleich der zu erwartenden, aber bei der Gebührenbemessung nicht berücksichtigten Preissteigerung benötigt. Wenn ein Verzicht auf die Erhöhung der Rücklage um eine Verzinsung dazu führt, dass im Bedarfsfalle nicht genügend Mittel zur Finanzierung der Nachsorgekosten bereitstehen, kann das insofern verursachte Defizit grundsätzlich nicht mehr nach § 18 Abs. 1 Nr. 3 Buchstabe c KAG über Gebühren refinanziert werden.

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

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

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

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

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

Altlastensanierungsrückstellungen wurden gebildet, soweit der Stadt Karlsruhe die Existenz von Altlasten im Sinne des Bundesbodenschutzgesetzes (BBodSchG) bekannt war und sie aus gesetzlichen oder vertraglichen Bestimmungen zur Altlastenbeseitigung (Dekontaminationsmaßnahmen im Sinne von § 2 Abs. 7 Ziff. 1 BBodSchG und anderen Maßnahmen im Sinne von § 2 Abs. 7 Ziff. 3 BBodSchG) verpflichtet war. Altlastensanierungen im Sinne der Sicherung nach § 2 Abs. 7 Ziff. 2 BBodSchG wurden dabei nicht berücksichtigt, da nach derzeitigem Stand der Technik davon auszugehen ist, dass die von der Stadt Karlsruhe getroffenen Sicherungsmaßnahmen bis auf unbestimmte Zeit durchzuführen sind.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 gibt es Veränderungen bei langfristigen Altlastensanierungsrückstellungen, nämlich bei Rückstellungen mit einer voraussichtlichen (Rest-)Laufzeit von mehr als 5 Jahren.

Zinssätze zur Abzinsung der Altlastenrückstellungen
Es wurden die Zinssätze zur Abzinsung von Rückstellungen nach § 253 Abs. 2 Satz 4 HGB der Deutschen Bundesbank für den Dezember 2021 verwendet. Je nach Laufzeit der jeweiligen Teilbeträge der Rückstellungen liegt der Abzinsungssatz zwischen 0,30 % (Restlaufzeit von 1 Jahr) und 1,52 % (Restlaufzeit von 26 Jahren).

Die Altlastensanierungsrückstellungen betragen zum 31. Dezember 2021 4,445 Mio. Euro. Damit haben sich diese Rückstellungen gegenüber dem Vorjahr in Summe um ca. 0,75 Mio Euro reduziert.

Mit dem Jahresabschluss 2021 wurde die Altlastensanierungsrückstellung Singergelände in Folge des Zinseffektes reduziert.

Für die Altlastensanierungsrückstellungen Killisfeld-PSV und Singergelände erfolgen jeweils Inanspruchnahmen.

Da für die Altlastenrückstellung Killisfeld-PSV keine weiteren Inanspruchnahmen mehr erfolgen, wird der verbleibende Betrag der Rückstellung in Höhe von 482.365,15 Euro im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 aufgelöst.

Im Jahr 2021 wurden keine Altlastenrückstellungen neu gebildet, da weitere Sanierungen im Bereich des Umweltamtes nicht erforderlich sind.

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

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

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

Der Rückstellungsbestand beläuft sich zum Stand 1. Januar 2021 auf 0,00 Euro. Für das Haushaltsjahr 2021 gab es keinen Haftungsfall und es bestehen weiterhin keine notleidenden Förderfälle. Der Rückstellungsbestand zum Ende des Jahres 2021 weist somit weiterhin keinen Betrag aus.

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

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

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

Zum 1. Januar 2021 beläuft sich die Gesamtsumme an erwarteten und wahrscheinlichen Belastungen für die Stadt Karlsruhe auf 381.393,57 Euro. Im Jahr 2021 wurde nun in einem Fall eine Inanspruchnahme in Höhe von 281.393,57 Euro gebucht. Anschließend verbleibt nur noch ein Fall in Höhe von 100.000,00 Euro in der Rückstellung.

Der Rückstellungsbestand für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen beläuft sich somit zum Stand 31. Dezember 2021 auf 100.000,00 Euro.

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

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

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

P 3.7.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

P 3.7.1.1 Stadt Karlsruhe als Steuerschuldnerin

Aus Steuerschuldverhältnissen sind im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 erstmals Rückstellungen im Bereich der Betriebe gewerblicher Art (BgA) gebildet worden. Im Jahr 2018 wurde im THH 6900 Friedhof- und Bestattungswesen eine Rückstellung für Erträge aus Kremationsrückständen in Höhe von 540.000 Euro gebildet. Nach Erlass der Finanzamtsbescheide für die Jahre 2012 bis 2018 ergab sich eine Kapitalertragsteuerbelastung von ca. 95.000 Euro. Hierauf reduzierte sich der Stand der Rückstellung im Jahr 2019 auf 95.000,00 Euro. Im Januar 2021 wurde vom Einspruchsverfahren gegen diese Finanzamtsbescheide in ein Klageverfahren beim Finanzgericht Baden-Württemberg gewechselt. Die Aussetzung der Vollziehung hat weiterhin Bestand. Das Verfahren ist weiterhin beim Finanzgericht anhängig.

Weitere Steuerbelastungen ergeben sich derzeit nicht mehr, so dass diese Rückstellung zum Jahresende 2021 weiterhin einen Bestand in Höhe von 95.000 Euro aufweist.

P 3.7.1.2 Stadt Karlsruhe als Steuergläubigerin

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

Angekündigte Rückzahlungen aus der Umsetzung der Rechtsprechung zu Aktiengewinnen begründeten 2015 die Bildung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen in Höhe von mittlerweile 6.100.000 Euro. Der Betrag teilt sich auf in einen Gewerbesteueranteil von 3.000.000 Euro und einen Anteil der Erstattungszinsen von 3.100.000 Euro.

Aufgrund strittiger Rechtsfälle bildete die Stadt Karlsruhe im Jahr 2015 für drohende Rückzahlungsverpflichtungen eine Steuerrückstellung in Höhe von mittlerweile 16.277.991,37 Euro. Dieser Betrag wird als angemessen erachtet, weil sie dem erwartbaren Erfüllungsbetrag entspricht, und unterteilt sich in einen Anteil Gewerbesteuerrückzahlung in Höhe von 8.679.818,37 Euro, einen Anteil Nachzahlungszinsen in Höhe von 2.828.173,00 Euro und einen Anteil Erstattungszinsen in Höhe von 4.770.000,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde die Rückstellung aufgrund weiterer Rückstellungsfälle erhöht. Hiervon besteht noch ein Rückstellungsfall; bei diesem steht eine Verringerung der Gewerbesteuer von ca. 4.240.000 Euro im Raum. Hinzu kommen geminderte Nachzahlungszinsen mit 950.000 Euro und Erstattungszinsen mit 1.948.000 Euro.

Im Haushaltsjahr 2018 wurde aufgrund neuer Rückstellungsfälle die Rückstellung erneut erhöht. Eine Firma hatte im Jahr 2018 aufgrund einer Betriebsprüfung Gewerbesteuer-Nachforderungen zuzüglich Nachzahlungszinsen für die Jahre 2013 bis 2015 zu entrichten. Es besteht ein Rückzahlungsrisiko, das mit 50% angesetzt werden kann. Es wurden Rückstellungen für Gewerbesteuer von 2.790.719 Euro und Nachzahlungszinsen von 415.945 Euro gebildet. Aufgrund weiterer Risiken wurde im Jahr 2019 eine Rückstellung für Erstattungszinsen in einer Höhe von mittlerweile 404.000,00 Euro gebildet.

Im Laufe des Jahres 2018 sind in 183 Fällen die Festsetzungen der Nachzahlungszinsen mit Bezug auf das Musterverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht angefochten worden. Nicht zweifelhaft sind Zinsfestsetzungen für Zinszeiträume bis 31. Dezember 2012. Die bezahlten und zweifelhaften Beträge belaufen sich auf 2.304.686 Euro. Ein Risiko von 50% wurde für angemessen erachtet und eine Rückstellung in Höhe von 1.152.300 Euro gebildet. Im Laufe des Jahres 2019 sind in weiteren 280 Fällen die Festsetzungen der Nachzahlungszinsen mit Bezug auf das Musterverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht angefochten worden. Die bezahlten und zweifelhaften Beträge belaufen sich auf 1.726.507 Euro. Ein Risiko von 50% wurde für angemessen erachtet, da ein gänzlicher Wegfall nicht zu erwarten ist. Es wurde eine Rückstellung in Höhe von 863.000 Euro gebildet. Im Laufe des Jahres 2020 sind in weiteren 160 Fällen die Festsetzung der Nachzahlungszinsen mit Bezug auf das Musterverfahren vor dem Bundesverfassungsgericht angefochten worden. Ein Risiko von 50% wurde für angemessen erachtet, da ein gänzlicher Wegfall nicht zu erwarten ist. Es wurde somit eine Rückstellung in Höhe von 511.000,00 Euro gebildet.

Im Jahr 2019 unterrichtete uns ein Finanzamt über weitere anhängige Rechtsbehelfsverfahren. Bei einem Rückzahlungsrisiko von 50% ergaben sich für Forderungen, welche die Jahre 2014 und 2015 betreffen, Rückstel-

lungen für Gewerbesteuer in Höhe von 1.321.007,00 Euro, für Nachzahlungszinsen in Höhe von 159.808,00 Euro und für Erstattungszinsen in Höhe von 112.285,00 Euro.
Im Jahr 2020 unterrichtete die Finanzverwaltung erneut über anhängige Rechtsbehelfsverfahren. Bei einem Rückzahlungsrisiko von 50% ergaben sich für die Forderungen, die die Jahre 2015 bis 2018 betreffen, Rückstellungen für Gewerbesteuer in Höhe von 1.031.000,00 Euro und Erstattungszinsen in Höhe von 117.000,00 Euro.

Aus den Anfragen bei den großen Steuerzahlern zum Jahresende 2019 ergaben sich wahrscheinliche Gewerbesteuer-Rückzahlungsverpflichtungen in Höhe von 6.400.000,00 Euro, für die Rückstellungen gebildet wurden. In zwei Fällen wurde die Rückstellung im Laufe des Jahres 2020 in Anspruch genommen, so dass die Rückstellung noch einen aktuellen Bestand in Höhe von 2.200.000,00 Euro aufweist.
Aus den Anfragen bei den großen Steuerzahlern zum Jahresende 2020 ergaben sich wahrscheinliche Gewerbesteuer-Rückzahlungsverpflichtungen in Höhe von 4.100.000,00 Euro, für die Rückstellungen gebildet wurden.

Bei diesen bestehenden Rückstellungsfällen ergeben sich im Jahr 2021 keine Veränderungen (Bildung, Inanspruchnahme, Auflösung).

Im Jahr 2021 führt die Veranlagung einer Firma für das Jahr 2020 zu einer bereits in 2021 zu erwartenden Erstattung aufgrund der Reduzierung des Zerlegungsanteils für die Stadt Karlsruhe. Hierfür wird im Jahr 2021 eine Rückstellung in Höhe von 5.619.000,00 Euro gebildet.
Bei einer weiteren Firma führte die Veranlagung der Jahre 2017 und 2018 zu einer Nachforderung, die entrichtet wurde. Die Firma hat Einspruch gegen die Gewerbesteuermessbescheide eingelegt. Entsprechend der Behandlung in Vorjahren in ähnlichen Fällen, wird eine Rückstellung mit 50% der bestrittenen Forderung in Höhe von 3.072.000,00 Euro gebildet.

Die Rückstellung aus Steuerschuldverhältnissen der Stadt als Steuergläubigerin wird damit zum 31. Dezember 2021 auf 53.385.055,37 Euro fortgeschrieben.

Insgesamt beläuft sich der Rückstellungsbestand der Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen zum 31. Dezember 2021 auf 53.480.055,37 Euro.

P 3.7.2 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs

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

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

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

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

Seit dem Jahresabschluss 2012 wird die Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs wie folgt bewertet: Die Finanzausgleichsrückstellung wird in Höhe der erwarteten Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichsumlage zuzüglich der erwarteten Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen gebildet **(Bewertung der FAG-Rückstellung auf Basis einer „Spitze")**. Die Einbeziehung von erwarteten Mindererträgen entspricht nicht der üblichen Wertermittlung bei Rückstellungen, da diese nur künftige ungewisse Verpflichtungen oder Aufwendungen berücksichtigen. Eine kommunalspezifische Zulassung der Berücksichtigung von Mindererträgen in

Baden-Württemberg ergibt sich aus den Ausführungen hierzu im Leitfaden zur Bilanzierung (Kapitel 4.3.5). Bei der Berücksichtigung von künftigen Mindererträgen handelt es sich um eine Berücksichtigung von drohenden Verlusten. Insofern erlangt die Finanzausgleichsrückstellung in Teilen den Charakter einer Drohverlustrückstellung, wenn man zudem unterstellt, dass auch im Rahmen des Finanzausgleichs eine Art schwebendes Rechtsgeschäft besteht. Da § 41 Abs. 2 GemHVO nur von weiteren Rückstellungen spricht, sind auch solche Rückstellungen als Wahl-Rückstellungen nicht ausgeschlossen. Allerdings hat das Innenministerium Baden-Württemberg bisher immer den Ansatz von Drohverlustrückstellungen im NKHR Baden-Württemberg ausgeschlossen (siehe auch Leitfaden zur Bilanzierung Kapitel 4.3.5). Durch die Zulassung der Berücksichtigung von künftigen Mindererträgen liegt hier eine gewollte Durchbrechung eines Grundsatzes im NKHR Baden-Württemberg vor.

Behandlung Finanzausgleichsrückstellungen aus dem Jahr 2019 für das Jahr 2021
Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 erfolgte für die im Jahr 2019 entstandenen erhöhten Gewerbesteuereinzahlungen, die sich im Haushaltsjahr 2021 auswirken werden, eine Erhöhung der FAG-Rückstellung von insgesamt 9.687.554,00 Euro. Deren Höhe wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 auf 38.293.479,00 Euro angepasst.

Der Anteil der Rückstellung, der die Schlüsselzuweisungen betrifft (33.496.517,00 Euro), soll die Mindererträge ausgleichen, die auf Grund der höheren Steuerkraftmesszahl eintreten. Nun liegt der tatsächlich erhaltene Wert der Erträge aus Schlüsselzuweisungen (nach mangelnder Steuerkraft einschl. Mehrzuweisungen) mit 236.989.916,00 Euro um 4.587.781,00 Euro niedriger als der prognostizierte Wert von 241.577.697,00 Euro. Der Anteil der Rückstellung, der die Schlüsselzuweisungen betrifft, wird daher in einer Höhe von 4.587.781,00 Euro in Anspruch genommen.
Da für den restlichen Anteil der erwartete Effekt eines Minderertrags nicht eingetreten ist, kann dieser Anteil der Rückstellung in einer Höhe von 28.908.736,00 Euro aufgelöst werden.

Der Anteil der Rückstellungen, der die Finanzausgleichsumlage betrifft (4.796.962,00 Euro), soll die Mehraufwendungen ausgleichen, die auf Grund der höheren Steuerkraftmesszahl eintreten. Der tatsächliche Wert der Finanzausgleichsumlage liegt mit 164.242.792,00 Euro um 4.811.432,00 Euro höher als der prognostizierte Wert von 159.431.360,00 Euro. Der Anteil der Rückstellungen, der die Finanzausgleichsumlage betrifft, wird damit in voller Höhe von 4.796.962,00 Euro in Anspruch genommen.

Der Rückstellungsanteil, der sich auf den Finanzausgleich 2019 bezieht, wird dadurch vollständig ausgebucht.

Aktualisierung Finanzausgleichsrückstellung aus dem Jahr 2020 für das Jahr 2022
Eine Anpassung der Rückstellung wurde aufgrund der nach wie vor unsicheren Corona-Situation und der damit einhergehenden wirtschaftlichen Unsicherheiten nicht vorgenommen.

Neubildung Finanzausgleichsrückstellung im Jahr 2021 für das Jahr 2023
Im Jahr 2021 erzielte die Stadt Karlsruhe ein mit 31,92 Mio. Euro über dem gewöhnlichen Niveau liegendes Ergebnis beim Gewerbesteueraufkommen. Dieser Berechnung liegen die Gewerbesteuereinzahlungen der Stadt Karlsruhe aus dem Jahr 2021 zuzüglich des Anteils der Stadt Karlsruhe am Gewerbesteueraufkommen aus dem gemeinsamen Gewerbegebiet „Regionalflughafen Söllingen“ aus dem Jahr 2020 sowie die Gewerbesteuerumlage 2021 zu Grunde. Das außergewöhnlich hohe Ergebnis wird sich über eine entsprechend höhere Steuerkraftmesszahl im Finanzausgleich für das Jahr 2023 auswirken.
Nach Ermittlung der Stadtkämmerei wird es voraussichtlich im Jahr 2023 dennoch nicht zu Mindererträgen bei den Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft kommen. Die Mehraufwendungen bei der Finanzumlage können durch die höher als geplant ausfallenden Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft kompensiert werden.

Im Jahr 2021 ist deshalb keine Finanzausgleichsrückstellung für das Jahr 2023 zu bilden.

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

	PSP-Element	Veränderung 2019	Bestand 31.12.2019	Veränderung 2020	Bestand 31.12.2020	Veränderung 2021	Bestand 31.12.2021
2019	1.200.61.10.01.31.11	+5.918.544	5.918.544	+27.577.973	33.496.517	-33.496.517	0
	1.200.61.10.01.43.71	+3.769.010	3.769.010	+1.027.952	4.796.962	-4.796.962	0
	Zwischensumme	**+9.687.554**	**9.687.554**	**+28.605.925**	**38.293.479**	**-38.293.479**	**0**
2020	1.200.61.10.01.31.11	-	-	+26.982.322	26.982.322	0	26.982.322
	1.200.61.10.01.43.71	-	-	+6.122.024	6.122.024	0	6.122.024
	Zwischensumme	**-**	**-**	**+33.104.346**	**33.104.346**	**0**	**33.104.346**
2021	1.200.61.10.01.31.11	-	-	-	-	0	0
	1.200.61.10.01.43.71	-	-	-	-	0	0
	Zwischensumme	**-**	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
	Summe FAG-Rückstellung:	**+9.687.554**	**9.687.554**	**+61.710.271**	**71.397.825**	**-38.293.479**	**33.104.346**

Folgende Wahl-Rückstellungen wurden darüber hinaus passiviert:

P 3.7.4 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus drohender Verpflichtung aus Schadensersatzansprüchen

Diese Rückstellung weist derzeit keinen Bestand aus.

P 3.7.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

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

Als Ergebnis der Evaluation der Kommunalen Doppik wurde im Laufe des Jahres 2016 u. a. die geänderte Gemeindehaushaltsverordnung bekannt gegeben. Eine der Änderungen bezieht sich auf die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren. Durch den Wegfall als Pflichtrückstellung in § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO sind künftig für diese Zwecke keine Rückstellungen mehr verpflichtend zu passivieren. Eine Wahl-Rückstellung nach § 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO kann dagegen für diese Zwecke weiterhin passiviert werden.

Die Stadt Karlsruhe behält Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017 als Wahl-Rückstellung bei und führt eine Wesentlichkeitsgrenze pro anhängigen Prozess in Höhe von 100.000 Euro ein. Nur Fälle ab dieser Wertgrenze werden auf dem neuen Bestandskonto der Wahlrückstellung dargestellt.
Die bisher gebildeten Rückstellungsfälle wurden als Pflichtrückstellung unter der bisherigen Bilanzposition abgewickelt. Die Pflichtrückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurde im Jahr 2019 vollständig aufgelöst und weist seither keinen Bestand mehr aus.

P 3.7.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung

Für das Haushaltsjahr 2017 wurde erstmals eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung gebildet. Grund war ein Kaufvertrag der Stadt zur Veräußerung eines städtischen Grundstücks mit der Regelung, welche grundsätzlich eine Sach –und Rechtsmängelhaftung ausschließen soll, jedoch hinsichtlich der Altlasten eine Ausnahmeregelung vorsieht. Bezüglich der Rückstellung aus drohenden Verpflichtungen aus Gewährleistungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO) wird in der Kommentierung hierzu auf die Tatbestandsvoraussetzung eines Gewährvertrages nach § 88 Abs. 2 GemHVO verwiesen (siehe beispielsweise

Gemeindehaushaltsrecht Baden-Württemberg, Kommentar zu § 41 Abs. 1 GemHVO, Kommunal- und Schul-Verlag). Da nach der gutachterlichen Stellungnahme des Zentralen Juristischen Dienstes dieser Kaufvertrag keinen Gewährvertrag darstellt, konnte keine Passivierung einer derartigen Rückstellung erfolgen. Jedoch können auch anderweitige Verpflichtungen eine Gewährleistungsrückstellung im weiteren Sinne begründen. Dazu zählen beispielsweise vertragliche und gesetzliche Verpflichtungen. Zu den gesetzlichen Verpflichtungen zählen u. a. auch die Verpflichtungen des Verkäufers in Folge eines Sach- oder Rechtsmangels nach BGB (siehe u. a. Haufe Bilanzkommentar zu § 249 HGB Rz 249 und Beck´scher Bilanzkommentar zu § 249 HGB Rz 100). Die im o. g. Kaufvertrag nicht ausgeschlossene Sach- und Rechtsmangelhaftung der Stadt Karlsruhe gegenüber dem Käufer begründet somit bei gegebener Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme die Passivierung einer Rückstellung aus Sach- und Rechtsmängelhaftung. In der im NKHR Baden-Württemberg gegebenen Auftrennung zwischen definierten Pflicht-Rückstellungen (§ 41 Abs. 1 GemHVO) und Wahlrückstellungen (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO) handelt es sich hierbei um eine Wahlrückstellung. Da es sich zudem betragsmäßig um eine potentiell wesentliche erwartbare Belastung handelt, hat sich die Stadt Karlsruhe zur Passivierung einer derartigen Wahl-Rückstellung mit dem Jahresabschluss 2017 entschieden. Die Rückstellungshöhe bemisst sich entsprechend der Haftungsobergrenze.

Der Stand der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung beläuft sich zum Stand 1. Januar 2021 auf 6.997.017,72 Euro. Ein Rückstellungsfall betrifft den Kaufvertrag der Stadt Karlsruhe zur Veräußerung eines städtischen Grundstückes von 2017. Hier kommt es im Jahr 2021 zu einer Teil-Inanspruchnahme in Höhe von 8.700,00 Euro.

Bei den drei neuen Rückstellungsfällen aus dem Jahr 2018, welche aufgrund ähnlich gelagerter Kaufverträge gebildet wurden, kam es im Jahr 2021 bei einem Fall zu einer vollständigen Inanspruchnahme in Höhe von 200.000,00 Euro sowie bei einem weiteren Fall zu einer Auflösung des Restbetrages in Höhe von 79.063,22 Euro. Es besteht somit noch ein Rückstellungsfall aus dem Jahr 2018 mit einer Höhe von 100.000,00 Euro.

Das Hauptbuchkonto für die Wahlrückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung weist für den THH 6200 zum Stand 31. Dezember 2021 einen Rückstellungsbestand von 6.588.317,72 Euro aus.

P 3.7.9 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen

Bedingt durch die Corona-Pandemie im Jahr 2020 wurde eine Wahl-Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus coronabedingten Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen gebildet. Da es sich um eine jahresbezogene Rückstellung des Jahres 2020 handelte, wurden die nicht benötigten Beträge Ende des Jahres 2021 aufgelöst.
Das Hauptbuchkonto für diese Rückstellung (coronabedingte Verlustausgleiche) weist zum Stand 31. Dezember 2021 keinen im Rahmen des Jahresabschluss 2020 gebildeten Rückstellungsbestand mehr aus.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2021 wurde die im Jahr 2020 neugebildete Wahl-Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus coronabedingten Verlustausgleichen zu einer Wahl-Rückstellung allgemein für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen erweitert. Damit werden die auch unabhängig von der Corona-Pandemie zunehmend auftretenden Verluste bei den Beteiligungen, verbundenen Unternehmen und Sondervermögen phasengleich im jeweiligen Jahresabschluss zum 31.12. eines Jahres auch im Falle, dass der Verlust zum jeweiligen Wertaufhellungsstichtag noch nicht abschließend feststeht, vollständig (siehe § 40 Abs. 1 GemHVO) und wirklichkeitsgetreu (siehe § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO) passiviert. Dies dient auch der besseren Darstellung der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Karlsruhe (siehe § 95 Abs. 1 Satz 3 GemO).
Das Hauptbuchkonto für diese Rückstellung (Verlustausgleiche) weist zum Stand 31. Dezember 2021 für den THH 2000 einen Rückstellungsbestand von 70.071.562,00 Euro und für den THH 5200 einen Rückstellungsbestand von 5.115.000,00 Euro aus.

Insgesamt beläuft sich der Rückstellungsbestand der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen zum 31. Dezember 2021 auf 75.186.562,00 Euro.

P.3.7.10 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren

Angesichts eines Kartellrechtsverfahrens gegen die Stadt Karlsruhe unter Beteiligung einer städtischen Gesellschaft wurde im Jahr 2020 eine Wahlrückstellung für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren in Höhe von 9.500.000,00 Euro gebildet. Im Jahr 2021 ergab sich kein neuer Sachstand, das Verfahren ist weiterhin in der Schwebe.

Das Hauptbuchkonto weist für den THH 2000 zum Stand 31. Dezember 2021 einen Rückstellungsbestand für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren in Höhe von 9.500.000,00 Euro aus.

P 4 Verbindlichkeiten

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	903.992.893,41	1.098.185.412,73

Als Verbindlichkeiten wurden alle zum Stichtag der Schlussbilanz 2021 in der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen in Höhe des Rückzahlungsbetrages (vergleiche § 91 Abs. 4 GemO) erfasst.

Die **Verbindlichkeiten** betragen insgesamt 1.098,0 Mio. Euro beziehungsweise 26,30% der Bilanzsumme.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten im Einzelnen:

P 4.1 Anleihen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	0,00	0,00

Anleihen sind langfristige Darlehen unter Inanspruchnahme des öffentlichen Kapitalmarktes. Sie sind zum Nominalbetrag zu passivieren und werden mit der Ausgabe passivierungspflichtig. Die Stadt Karlsruhe hat zum Stichtag der Schlussbilanz 2021 keine Anleihen getätigt.

P 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	412.141.019,35	465.613.309,54

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

Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen (Kontenart 231) haben sich gegenüber dem Vorjahr in Folge entsprechender Kreditaufnahmen um ca. 133,47 Mio. Euro erhöht. Demgegenüber bestehen zum 31. Dezember 2021 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kontenart 239) von 60,00 Mio. Euro, ein Jahr zuvor am 31. Dezember 2020 lagen die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei 140,00 Mio. Euro.

P 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	1.489.127,94	1.169.058,66

Unter den Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, waren zum 31. Dezember 2021 Verbindlichkeiten aus der Investitionskooperation „Finanzierung des Kulissenlagers des Badischen Staatstheaters“ (die Restverbindlichkeit zum 31. Dezember 2021 beträgt 873.773,90 Euro) sowie der Ratenkauf des Grundstücks Nr. 67622/1 „Haid-und Neu-Str.103“ (die Restverbindlichkeit zum 31. Dezember 2021 beträgt 295.284,76 Euro) passiviert.

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

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

Im Jahr 2021 waren gemäß oben angeführter Leasing-Erlässe keine geleasten Vermögensgegenstände bei der Stadt Karlsruhe zu aktivieren. In Folge dessen waren auch keine Verbindlichkeiten für die Summe der ausstehenden Leasingraten zu passivieren.

Ab dem Jahr 2018 sind im Jahresabschluss nur Leasinggegenstände aufzuführen, die entweder im wirtschaftlichen Eigentum der Stadtverwaltung stehen und deshalb bilanziert werden müssen oder bei denen die Zahlungen aus den Leasingverpflichtungen, für den Zeitraum, in der der Leasingvertrag nicht gemäß dem ordentlichen Vertragskündigungsrecht gekündigt werden kann, die Wertgrenze der VwV-Freigrenzen vom 1. Dezember 2014 übersteigen (6.800.000 Euro) und deshalb als Vorbelastungen unterhalb der Bilanz aufzuführen sind. Die VwV-Freigrenzen vom 6. Dezember 2021 ist erst mit dem 1. Januar 2022 in Kraft getreten, so dass deren neue höheren Freigrenzen erst ab dem Haushaltsjahr 2022 Anwendung finden.

Im Zuge der Inventur 2021 wurden keine Leasinggegenstände, die im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Karlsruhe stehen von den Dienststellen gemeldet.

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

P 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	16.153.605,62	19.708.905,85

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

Als negative Verbindlichkeiten erfolgt der Ausweis von Zahlungsvorgängen im abzuschließenden Haushaltsjahr ohne entsprechende Aufwandsbuchung („Soll-Verbindlichkeiten“; Buchungssatz: Verbindlichkeit an Bank). Die ergebnisrelevante Aufwandsbuchung gegen das Verbindlichkeitskonto (Buchungssatz: Aufwand an Verbindlichkeit) erfolgt im Folgejahr. Seit dem Jahresabschluss 2019 werden summarische Rechnungsabgrenzungsbuchungen durchgeführt. Durch die Bildung eines Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens im Rahmen des Jahresabschlusses werden die negativen Verbindlichkeiten auf der richtigen Bilanzseite (Aktiva) ausgewiesen. So werden ab 2019 die entsprechenden bestehenden Verbindlichkeiten passiviert und dem

Erfordernis der Vollständigkeit der Bilanz (vergleiche § 95 Abs. 1 GemO, § 40 Abs. 1 GemHVO) Rechnung getragen.

Die größten Verbindlichkeitspositionen hierbei sind (Stand 31. Dezember 2021 in Euro):

Verbindlichkeiten aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	8.158.691,92
Verbindlichkeiten aus sonst. besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.515.394,45
Verbindlichkeiten aus Zuschüssen an übrige Bereiche	2.075.044,35
Verbindlichkeiten aus der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.910.217,81

P 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	58.231.593,17	99.809.650,26

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

Das Konto **„26110000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen"** weist zum 31. Dezember 2021 einen „positiven Betrag" von 10.114.826,67 Euro aus. D.h. es weist einen Soll-Saldo - statt wie bei Passiv-Konten üblich - einen Haben-Saldo aus. Damit besitzen diese Verbindlichkeiten aus Transferleistungen quasi einen „Forderungscharakter".

Bei dem Verfahren SoJuHKR werden im Dezember Vorauszahlungen der Sozialhilfe für das neue Jahr geleistet. Dieser Sachverhalt erfordert eigentlich eine aktive Rechnungsabgrenzung von Aufwendungen in das Folgejahr (Auszahlung im alten Jahr für einen Aufwand im neuen Jahr). Die Auszahlung wird richtigerweise bereits durch das Verfahren SoJuHKR in der Finanzrechnung im Jahr 2021 dargestellt. Diese Zahlungen führen jedoch zum Ausgleich von Verbindlichkeiten, die mangels Aufwandsbuchung noch nicht begründet wurden. Entsprechend den Grundsätzen der Periodenabgrenzung sind die Aufwendungen über den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in das Folgejahr abzugrenzen. Da jedoch im Vorjahr keine Aufwandsbuchungen erfolgt sind, wird die Bestandsmehrung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (Konto 18012600) gegen das o.g. „passive Abgrenzungskonto" 26110090 vorgenommen. Die Buchungen hierzu erfolgten entsprechend der Dokumentation des ehemaligen RZ KIV BF.

Mit dem Jahresabschluss 2015 wurde erstmalig das Konto **„26110090 Abgrenzungskonto SoJuHKR"** für die Rechnungsabgrenzung der Transferaufwendungen verwendet. Dieses Konto weist einen Haben-Saldo und somit einen „negativen Betrag" von 10.058.343,66 Euro aus.

Das Verbindlichkeitskonto **„26110010 Verbindlichkeitenverrechnung Jugendhilfe/Sozialhilfe"** weist zum 31. Dezember 2021 keinen Betrag mehr aus. Gemäß dem Leitfaden zur Buchführung sind die Verbindlichkeiten gegenüber dem Unterhaltsberechtigten im Rahmen der Beistandschaften auf dem Konto 2799* (Bilanzposition 4.6.9) abzubilden.

Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde erstmalig gemäß den Vorgaben des Leitfadens zur Buchführung im NKHR das Konto **„26110002 für die Aktivierungsfähigen Investitionszuschüsse"** verwendet. Dieses Konto weist einen Haben-Saldo i.H.v. 99.866.133,27 Euro zum 31. Dezember 2021 aus. Zum 31. Dezember 2020 belief sich der Betrag auf 58.235.783,96 Euro. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf einen hohen bewilligten Investitionszuschuss für den Neubau einer Sporthalle und die Errichtung von Freianlagen im Bereich der Sportförderung (THH 4000), auf die in 2018 bewilligten Investitionszuschüsse im Rahmen des Kriegsstraßentunnels (THH 6600) und auf bewilligte Investitionszuschüsse im Bereich der Wohnraumförderung (THH 6200) zurück zu führen.

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

Somit ergibt sich bei der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Transferleistungen" insgesamt ein Haben-Saldo mit einem „negativen Betrag" zum 31. Dezember 2021 von 99.809.650,26 Euro.

P 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	415.977.547,33	511.884.488,42

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

Unter diese Bilanzposition fallen auch die sonstigen Verbindlichkeiten aus der passiven antizipativen Rechnungsabgrenzung (Antizipatives Passivum). Beim Antizipativen Passivum liegen die Aufwendungen vor, die entsprechenden Auszahlungen jedoch nach dem Abschlussstichtag (31. Dezember). Zum Verzicht auf die Durchführung der Rechnungsabgrenzung siehe Ausführungen zum Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Weiter fallen unter diese Position mit Davon-Vermerk auch die Verbindlichkeiten aus den Beistandschaften und dem Mündelvermögen i. H. v. 130.518,14 Euro. Da jedoch in den Vorverfahren zum Hauptbuch (SoJuHKR und LÄMMkom) keine Trennung zwischen den Beistandschaften und dem Mündelvermögen vorgenommen wird, (dies sieht das Rechenzentrum in seinem Standardprojekt zur Umstellung auf SoJuHKR nicht vor), können die Verbindlichkeiten nicht entsprechend den Anforderungen der GPA getrennt in der Rechnungslegung des SAP-Systems ausgewiesen werden.

Unter die Position"sonstige Verbindlichkeiten" (Antizipatives Passivum) fallen grundsätzlich auch diverse Verbindlichkeiten gegenüber städtischen verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen aus Verlustausgleichen. In Folge eines frühen Wertaufhellungsstichtages sind im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 hierfür oftmals jedoch „Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen" gebildet worden (siehe Vorwort und Kapitel P 3.7.9).

Mit der Brutto-Darstellung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund fallen unter die sonstigen Verbindlichkeiten auch die Verbindlichkeiten aus dem Liquidiätsverbund.

Mit der schrittweisen Umstellung des bisherigen Liquiditätsverbundes zu einem Cash Pooling in Form eines sogenannten „Echten Cash Pooling" mit getrennten Girokonten für die jeweiligen Cash Pooling Einheiten (CE) beginnend ab 2021 (erste Cash Pooling Einheit (CE) Naturschutzzentrum Rappenwört) werden unter dieser Bilanzposition auch die Verbindlichkeiten der Stadt Karlsruhe als Cash Pooling Führer (CF) gegenüber den Cash Pooling Einheiten (CE) (CF-Merkmale (Codes 17*9) in der Schuldenstatistik „Verbindlichkeiten gegebüber zuführenden Einheiten") als auch die Verbindlichkeiten der Cash Pooling Einheit Stadt Karlsruhe (CE) (CE-Merkmale (Codes 17*9) in der Schuldenstatistik „für eigenen Liquiditätsbedarf entnommene Mittel") abgebildet.

Dabei erfolgt die Bilanzierung von Forderungen und Verbindlichkeiten stets nach dem Bruttoprinzip (vgl. § 40 Abs. 2 GemHVO).

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind insbesondere folgende Positionen zu erwähnen:

Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (u.a Umsatzsteuer/Vorsteuer) -Saldo-	20.705.063,48
Verbindlichkeiten aus der Lohnsteuer	5.261.398,54

Weitere sonstige Verbindlichkeiten	
Klärungsbestand (o. Klärungsbestand SoJu)	587.064,86
Debitorische und kreditorische Akontozahlungen	4.463.547,63
Sonstige Verbindlichkeiten aus der Rechnungsabgrenzung (Antizipatives Passivum)	11.444.147,39
davon Sonstige Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund/Cash Pooling *davon antizipative Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen ggü. verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen*	*517.117,00*
Sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Abgrenzungen	2.506.114,02
Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund / Cash Pooling	
Sonstige Verbindlichkeiten Cash Pooling Naturschutzzentrum	1.587.346,55

Buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto für Buchungskreis 9000	463.819.549,02
Buchungskreisübergreifendes Verrechnungskonto für Buchungskreis 9100	910.184,95

P 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	Vorjahr	31.12.2021
laut Bilanz in Euro	68.409.952,49	74.376.275,40

Bei der Passiven Rechnungsabgrenzung handelt es sich um Einnahmen, die in 2021 vor dem Abschlussstichtag eingegangen sind, jedoch Ertrag nach dem Abschlussstichtag darstellen (passive transistorische Rechnungsabgrenzung).

Es wurden unter anderem aus folgenden Einzahlungen beziehungsweise späteren Erträgen vor dem Stichtag der Schlussbilanz 2021 passive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet:

- In verschiedenen Teilhaushalten zweckgebundene Erträge aus Spenden, Erbschaften, Nachlässen etc. aus den Vorjahren vor dem Stichtag des Jahresabschlusses 2021, die noch nicht entsprechend ihrem Verwendungszweck verausgabt wurden.
- Erträge aus Bestattungsvorsorgeverträgen, Baumpatenschaften, Grabnutzungsrechten und Grabpflegeleistungen im Teilhaushalt 6900 (Friedhof- und Bestattungswesen).

Bestattungsvorsorge:
Die Verpflichtungen, die die Stadt Karlsruhe zum Stand 31. Dezember 2021 gegenüber Privatpersonen aus dem Abschluss von Bestattungsvorsorgeverträgen besitzt, wurden in Form eines Passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Abgänge aus dem Altbestand zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz sind mit dem Durchschnittswert bewertet worden. Abgänge aus Verträgen ab 2007 sind einzelfallbezogen entsprechend den vertraglichen Regelungen bewertet worden.

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

Grabnutzungsrechte:
Stichtag für die Ermittlung des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens ist der 31. Dezember 2021. Zu diesem Stichtag wurde die Anzahl der belegten Grabstätten auf allen Karlsruher Friedhöfen einschließlich der Ortsverwaltungen ermittelt. Über eine Auswertung des Fachverfahrens FIM konnten für die einzelnen Grabarten die durchschnittlichen Restnutzungsdauern der Grabnutzungsrechte zum Stichtag 31. Dezember 2021 errechnet werden. Der Gesamtwert des Passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31. Dezember 2021 wurde mit folgender Formel errechnet:

Anzahl genutzter Gräber x durchschnittliche Grabnutzungsgebühr x durchschnittliche Restnutzungsdauer

	Anfangsbestand 01.01.2021 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Endbestand 31.12.2021 in Euro
PRAP Bestattungsvorsorge	12.575.109,36	1.133.528,83	994.285,76	12.714.352,43
PRAP Baumpatenschaften	1.683.188,42	77.772,09	52.066,69	1.708.893,82
PRAP Grabnutzungsrechte	41.472.557,62	3.814.053,10	3.726.579,53	41.560.031.19

4.3 Anhang zur Ergebnisrechnung

4.3.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

4.3.1.1 Wahlrechte der Ergebnisrechnung

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

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

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

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

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

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

Für den Jahresabschluss 2021 ist die Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte, wie sie für das Haushaltsjahr 2021 im Haushaltsplan 2021 dokumentiert ist, grundlegend.

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

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

Ausnahmen gelten für folgende Vorgänge:

Kontengruppe 36 Finanzerträge
- Zinserträge im Rahmen des Zinseffektes von langfristigen Rückstellungen, soweit sie abgezinst werden, werden in den jeweils davon betroffenen Teilhaushalten veranschlagt und gebucht.
- Ausschüttung des Überschusses vom Zweckverband Söllingen an die Stadt Karlsruhe wird im Teilhaushalt 8000 veranschlagt und gebucht.

Kontengruppe 45 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
- Zinsaufwendungen im Rahmen des Zinseffektes von langfristigen Rückstellungen, soweit sie abgezinst werden, werden in den jeweils davon betroffenen Teilhaushalten veranschlagt und gebucht.
- Finanzaufwendungen im Zusammenhang mit Geldautomaten in den Teilhaushalten 5200 und 6600
- Zinsaufwendungen im Rahmen eines kreditähnlichen Rechtsgeschäfts (Ratenkauf eines bebauten Grundstücks) im Teilhaushalt 6200.

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

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

4.3.1.2 Angaben, Begründung, Erläuterung

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

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

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

Grundlage für die Erstellung des Jahresabschlusses 2021 ist die **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**
Die Stadt Karlsruhe verzichtet auf flächendeckende entsprechende Zahlenangaben hinsichtlich der nicht vergleichbaren Positionen. Da § 47 Abs. 2 GemHVO im Wortlaut identisch mit § 265 Abs. 2 HGB ist, kann auf die entsprechende handelsrechtliche Kommentierung hierzu zurückgegriffen werden (kommunalspezifische Kommentierungen sind hierzu nicht vorhanden). Danach ist es ausreichend, wenn im Anhang die nicht vergleichbaren Positionen angegeben werden und erläutert wird, dass und warum die Positionen nicht vergleichbar sind. Zahlenangaben sind dabei nicht erforderlich (siehe Beck`scher Bilanzkommentar zu § 265 Abs. 2 HGB Rn 5; WP-Handbuch 2021 Kapitel F Rn 277 und 963 – hier werden quantitative Angaben nur für wesentliche Änderungen als erforderlich angesehen).

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

Im Jahr 2021 wurden folgende **außerordentliche Erträge** gebucht:

Teilhaushalt 2000 (Finanzen)
Kostenersätze für Impfzentren: Zentrales Impfzentrum 5.547.431,45 Euro und Kreisimpfzentrum 3.048.789,63 Euro

Teilhaushalt 6200 (Liegenschaften)
Durch den Verkauf von städtischen Grundstücken und Gebäuden über Buchwert wurden 1.355.281,58 Euro außerordentliche Erträge erzielt.

Teilhaushalt 6600 (Tiefbau)
Durch die Erneuerung des Edeltrudtunnels/Südtangente wurden Teilabgänge bei passiven Sonderposten gebucht und dadurch außerordentliche Erträge in Höhe 2.040.799,15 Euro erzielt.

Teilhaushalt 6700 (Gartenbau)
Durch den Verkauf von Grundstücken an die Volkswohnung wurden 1.360.029,09 Euro an außerordentlichen Erträgen gebucht.

Im Jahr 2021 wurden folgende **außerordentliche Aufwendungen** gebucht:

Teilhaushalt 2000 (Finanzen)
Folgende Anteile an verbundenen Unternehmen und sonstigen Beteiligungen wurden 2021 außerplanmäßig abgeschrieben:

	Euro
Neue Messe Karlsruhe GmbH & Co.KG	-1.957.333,04
Stadtmarketing Karlsruhe GmbH	-1.302.998,00
Karlsruher Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG	-22.064.998,00
Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH	-1.138.000,00
Summe	**26.463.329,04**

Wie bereits in den Vorjahren wurden bei der Neuen Messe Karlsruhe GmbH & Co.KG und bei der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft anteilige Wertberichtigungen aufgrund des prognostizierten Jahresfehlbetrages 2021 zum Wertaufhellungsstichtag 1. März 2022 vorgenommen.
Erstmalig wurde dies auch bei der Stadtmarketing Karlsruhe GmbH durchgeführt, da im Rahmen der Liquidation seit 2019 keine Umsatzerlöse mehr erzielt werden. Ebenso besteht das Risiko von Umsatzsteuernachzahlungen im Rahmen einer möglicherweise noch stattfindenden Betriebsprüfung für die offenen Veranlagungsjahre. Nach dem Leitfaden zur Bilanzierung (3. Auflage Juni 2017) wird von einer dauernden Wertminderung gesprochen, wenn das von der Kommune aufgebrachte Eigenkapital nicht nur vorübergehend, sondern endgültig ganz oder teilweise aufgezehrt ist. Hiervon wird ausgegangen, wenn die Gesellschaft mindestens 5 Jahre in Folge Verluste erwirtschaftet.
Dies ist ebenso bei der Karlsruher Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG der Fall, die seit dem Jahr 2011 durchgehend Verluste erwirtschaftet hat. Die Corona-Pandemie hat sich bereits in den Jahren 2020 und 2021 negativ auf das Jahresergebnis ausgewirkt. Auch für die Jahre 2022 bis 2024 rechnet die Gesellschaft mit weiteren Verlusten. Aufgrund der Ergebnisentwicklung wird zukünftig jährlich überprüft, ob eine Wertaufholung in Form einer (teilweisen) Zuschreibung zu erfolgen hat.

THH 8800 (Hochbau)
Außerplanmäßige Abschreibung Gründerzentrum Pfinztalstraße 90 mit 1.963.120 Euro.

Außerordentliche Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichem angefallen sind, belaufen sich auf 9.639.629,81 Euro.
Hierin sind die Aufwendungen für den Aufbau, den Betrieb und den Rückbau des Zentralen Impfzentrums (ZIZ) und des Kreisimpfzentrums Karlsruhe (KIZ) sowie die Aufwendungen für die Abgeltung der Verpflegung der Bundeswehrsoldat*innen enthalten. Beide Impfzentren wurden während der Pandemiezeit von der Stadt Karlsruhe betrieben.
Auf das Zentrale Impfzentrum Karlsruhe entfallen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 5.522.087,87 Euro und auf das Kreisimpfzentrum in Höhe von 3.050.598,30 Euro (THH 2000 Finanzen).

Außerordentliche Aufwendungen die im Zusammenhang mit der Bekämpfung der Corona-Pandemie angefallen sind, belaufen sich auf 2.473.946,65 Euro.

Außerordentliche Abschreibungen, die sich auf Abgänge bzw. Teilabgänge von Vermögensgegenständen beziehen, betragen insgesamt 6.790.810,18 Euro. Davon betrifft allein das Bauwerk Edeltrudtunnel Südtangententunnel 5.001.669,30 Euro (THH 6600 Tiefbau).

4.3.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2021 schließt mit einem ordentlichen Ergebnis von 35,67 Mio. Euro und mit einem Gesamtergebnis von 3,91 Mio. Euro ab (siehe 2.1 Gesamtergebnisrechnung 2021).

Die nachfolgende Ziffernnummerierung entspricht der Ziffernfolge nach § 49 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 1 GemHVO.

ERTRÄGE

Ziffer 1 Steuern und ähnliche Abgaben

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	648.823.365,02	618.660.060,00	648.481.138,22

	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Vergleich	
Ab 1,0 Mio. Euro	**2020 in Euro**	**2021 in Euro**		**Ergebnis 2021/2020 in Euro**	**Ergebnis/Plan 2021 in Euro**
Grundsteuer B	55.883.363,37	56.000.000,00	56.157.768,79	274.405,42	157.768,79
Gewerbesteuer	258.170.273,07	305.000.000,00	329.410.495,80	71.240.222,73	24.410.495,80
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	175.060.316,48	180.449.360,00	184.482.184,75	9.421.868,27	4.032.824,75
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	52.101.612,86	50.840.040,00	53.774.698,22	1.673.085,36	2.934.658,22
Vergnügungssteuer	6.231.502,85	7.500.000,00	3.226.419,68	-3.005.083,17	-4.273.580,32
Hundesteuer	1.041.128,80	1.000.000,00	1.095.775,00	54.646,20	95.775,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	12.672.748,00	14.010.660,00	13.987.078,00	1.314.330,00	-23.582,00
Weitergabe Wohngeldentlastung	3.719.260,62	3.000.000,00	5.478.736,61	1.759.475,99	2.478.736,61
Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	83.072.860,20	----	----	----	----

Ziffer 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	592.496.995,18	500.935.901,00	582.335.184,33

Die wichtigsten Einzelpositionen	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Vergleich	
	2020 in Euro	**2021 in Euro**		**Ergebnis 2021/2020 in Euro**	**Ergebnis/Plan 2021 in Euro**
Schlüsselzuweisungen vom Land	342.080.440,60	271.035.900,00*	317.538.267,93	-24.542.172,67	46.502.367,93
▪ Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)	24.507.385,70	*	22.950.990,90	-1.556.394,80	*
▪ nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 FAG)	251.146.641,40	*	232.367.617,10	-18.779.024,30	*
▪ an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)	51.733.326,50	*	52.404.759,70	671.433,20	*
▪ Mehrzuweisungen (§ 5 FAG)	14.693.087,00	*	6.326.223,80	-8.366.863,20	*
▪ Kompensation Einwohnerdichte (§ 39 Abs. 40 FAG)	-----	-----	3.488.676,43	-----	-----
Sonstige allgemeine Zuweisungen Finanzzuweisungen (§ 11 I FAG)	20.246.565,94	11.063.830,00	11.752.465,34	-8.494.100,60	688.635,34
Überlassung Grunderwerbsteuer (§ 11 II FAG)	26.073.922,20	21.000.000,00	23.662.418,65	-2.411.503,55	2.662.418,65
Sachkostenbeiträge (§ 17 FAG)	29.312.346,00	31.358.677,00	30.875.938,00	1.563.592,00	-482.739,00
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	7.113.133,00	8.220.000,00	8.522.108,00	1.408.975,00	302.108,00
Kindergartenlastenausgleich (§ 29 b FAG)	22.076.743,00	22.000.000,00	25.124.285,00	3.047.542,00	3.124.285,00
Förderung Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG)	39.192.659,00	35.907.000,00	42.603.372,00	3.410.713,00	6.696.372,00
Grundsicherung im Alter	33.449.140,92	35.500.000,00	38.845.293,89	5.396.152,97	3.345.293,89
Leistungsbeteiligung Grundsicherung von Arbeitsuchenden	32.867.688,40	33.900.000,00	29.778.274,43	-3.089.413,97	-4.121.725,57

*Schlüsselzuweisungen vom Land (§§4, 5 und 7a FAG) im Haushaltsplan 2021 in Summe geplant.

Ziffer 3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	12.892.871,93	10.410.485,00	10.383.695,70

Ziffer 4 Sonstige Transfererträge

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	13.726.110,72	13.237.040,00	12.356.718,54

Die 12,4 Mio. Euro der Transfererträge betreffen ausschließlich die Abwicklung des Teilhaushalts 5000 (Soziales und Jugend). Die der Höhe nach bedeutendsten Erträgen des Teilhaushalts 5000 wurden im Zusammenhang mit den folgenden Positionen vereinnahmt:

31.12.2021	Euro
Leistungen von Sozialleistungsträgern (außerhalb von Einrichtungen)	3.057.505,08
Übergeleitete Unterhaltsansprüche von bürgerlich-rechtlichen Unterhaltsverpflichteten (außerhalb von Einrichtungen)	2.943.374,83
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz (in Einrichtungen)	2.407.137,04
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz (außerhalb von Einrichtungen)	1.650.967,08

Ziffer 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	110.247.656,95	121.337.403,33	118.871.777,00

31.12.2021	Euro
Verwaltungsgebühren (KoArt 3311*)	**17.393.521,86**
Ordnungs- und Bürgerwesen	9.212.981,57
Bauordnung	5.794.794,16
Benutzungsgebühren (KoArt 3321*)	**100.709.775,67**
Abfallwirtschaft	37.278.696,12
Stadtentwässerung	36.891.542,82
Friedhof und Bestattung	7.032.303,37
Soziales und Jugend	5.411.930,14
Tiefbau	3.694.862,98
Zoo	2.246.640,39
Musikschulen	1.697.646,40
Gartenbau	1.429.186,30
Bäder	1.420.601,50
Märkte	1.260.095,32

Ziffer 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	45.146.779,32	43.306.337,00	41.309.262,34

31.12.2021	Euro
Mieten und Pachten (KoArt 34111*)	**13.670.228,50**
davon für Jagdgenossenschaften	25.132,36
Erbbauzins (KoArt 34112*)	**3.306.285,04**
Nebenkostenanteil aus Mieterträgen (KoArt 34115000)	**3.040.563,27**
Erträge aus Verkauf (KoArt 3421*)	**4.402.015,08**
Papiertonne bis 1,1 cbm (Sammlung hoheitlich und Sammlung DSD)	1.609.511,21
Treibstoffabgabe	812.175,51
Holzproduktion	358.299,91
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (KoArt 3461*)	**16.890.170,45**
Bürgschaftsgebühren	5.683.445,62
Bestattungsdienst, Bestattungsvorsorge, Grabpflege, Binderei, Einäscherung und anderes	3.471.023,10
Schulessen und anderes	2.196.616,62
Bezügeabrechnung, Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin und anderes	2.090.488,45

Ziffer 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	39.533.508,11	40.584.584,33	37.605.063,44

31.12.2021	Euro
Erstattungen vom Bund (KoArt 3480*)	**1.616.186,49**
Unterhaltung Straßen	677.558,94
KOF Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	468.153,62
Erstattungen vom Land (KoArt 3481*)	**11.919.489,05**
Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme	4.518.823,98
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	3.466.721,08
Hilfe zur Erziehung	1.251.921,16
Bundestags- und Landtagswahl	838.457,94
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (KoArt 3482*)	**11.474.733,41**
Abwasserreinigung Umlandgemeinden (Betriebsmittelvorschuss)	6.103.082,16
Hilfe zur Erziehung	990.500,41
Betrieb/Unterhalt Schlammtrocknung-, verbrennung	931.471,04
Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme	727.363,44
Integrierte Leitstelle	607.286,28
Erstattungen von Zweckverbänden (KoArt 3483*)	**422.120,98**
Erstattungen gesetzliche Sozialversicherung (KoArt 3484*)	**4.044.738,40**
Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft -KdU-)	3.167.662,99
Eingliederungsleistungen (Bundesaufgabe)	648.798,43
Erstattungen von verbundenen Unternehmen (KoArt 3485*)	**3.832.217,13**
Abgeordnetes Personal	2.303.303,21
Erstattungen von privaten Unternehmen (KoArt 3487*)	**3.099.878,55**
DSD-Sammlung (Duale Systeme Deutschland) bis 1,1 cbm	1.726.812,67
Papiertonne bis 1,1 cbm (Sammlung DSD)	1.006.832,16
Erstattungen von übrigen Bereichen (KoArt 3488*)	**1.079.341,16**
Abgeordnetes Personal	478.456,92

Ziffer 8 Zinsen und ähnliche Erträge

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	2.924.298,95	2.302.900,00	4.603.780,09

31.12.2021	Euro
Zinsertrag von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen, Sondervermögen (KoArt 3615*)	3.207.452,42
Weitere sonstige Finanzerträge (KoArt 3699*)	1.114.850,59

Ziffer 9 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	9.368.548,28	10.926.401,25	8.653.668,29

Ziffer 10 Sonstige ordentliche Erträge

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	43.717.886,23	43.611.454,00	99.177.554,50

31.12.2021	Euro
Konzessionsabgaben (KoArt 3511*)	23.914.625,10
Bußgelder (inkl. OWI-Verfahren) (KoArt 3561*)	9.343.819,09
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben (KoArt 3562*)	7.852.207,93
Auflösung von sonstigen Sonderposten (KoArt 3571*)	1.553.152,34
Auflösung Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs (KoArt 3582*)	28.908.736,00
Auflösung Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus coronabedingten Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundende Unternehmen und Sondervermögen (KoArt 3582*)	25.453.703,82
Andere sonstige ordentliche Erträge aus Konzessionsabgaben (KoArt 3591*)	748.813,87

Ziffer 11 Ordentliche Erträge (Summe)

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	1.518.878.020,69	1.405.312.565,91	1.563.777.842,45

Ziffer 12 Personalaufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-375.579.921,96	-396.814.090,00	-387.465.547,31

31.12.2021	Euro
Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte (KoArt 4012*; 4019*; 4022*; 4029*; 4032*; 4039*,40412*)	-266.406.340,14
Beamte (KoArt 4011*; 4021*; 4031*; 40411*)	-120.132.778,03
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen (Sabbatjahr) (KoArt 4071*)	-926.429,14

Ziffer 13 Versorgungsaufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-301.232,59	-300.000,00	-214.833,48

31.12.2021	Euro
Arbeitnehmer (KoArt 4112*)	-85.529,73
Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger und ZVK-Rentner (KoArt 414*)	-129.303,75

Feststellung des Rechnungsergebnis 2021 im Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden ursprünglich mit 397,1 Millionen Euro geplant. Das Rechnungsergebnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen 2021 beläuft sich auf **387,7 Millionen Euro.** Somit wird der Haushaltsplanansatz um – 9,4 Millionen Euro unterschritten.

Die Besoldungserhöhungen für Beamtinnen und Beamte sowie die Tarifabschlüsse für Beschäftigte aus den Jahren 2021 (Nachwirkung) um je 1,4 Prozent, wirkten sich 2021 mit 3,9 Millionen Euro aus und entsprachen somit dem Planwert.

Die strukturellen Entwicklungen waren mit 3,5 Millionen Euro geplant und beliefen sich jedoch nur auf 3,2 Millionen Euro. Entlastend wirken sich beispielsweise die geringeren Auszahlungen aufgrund der Corona-Pandemie geschuldeten Kurzarbeit aus. Andere Risikofaktoren, die ursprünglich einkalkuliert waren, sind nicht eingetreten.

Bei der personellen Entwicklung gab es einen Anstieg von + 7,4 Millionen Euro. Ursächlich hierfür ist die Zunahme der beschäftigten Personen (+ 110 Vollzeitwerten) in 2021, insbesondere aufgrund der Stellenschaffungen 2020 und 2021 und der Übernahme der Kindertageseinrichtung Knielingen ab Juni 2021. Der geplante Wert lag bei 10,9 Millionen Euro. Die personellen Entwicklungen liegen damit um – 3,5 Millionen Euro unter dem angenommenen Wert, was zum Großteil auf eine verzögerte Besetzung der Stellen aufgrund der Corona-Pandemie zurückzuführen ist.

Unter anderem aufgrund der EqualPay Vorgaben der Stadt Karlsruhe stiegen die Kosten für Leiharbeit an und der Fahrtkostenzuschuss für das Jobticket wurde in diesem Jahr erstmals im Personalhaushalt verbucht.

Die Veränderungen der Personal- und Gehaltsrückstellungen entsprechen in der Summe dem erwarteten Wert. Sowohl die Neufälle bei den Altersteilzeit- und Sabbatjahrregelungen (Rückstellungsbildung im Umfang von circa 3,15 Millionen Euro) als auch die Mitarbeitenden in der Freizeitphase (Inanspruchnahme in Höhe von – 2,4 Millionen Euro) sind im Vergleich zum Planwert angestiegen und gleichen sich somit im Saldo aber wieder aus. Hinzu kam noch bei der Inanspruchnahme der Deponierückstellungen entfallende Personalaufwendungen in Höhe von rund 0,5 Millionen Euro.

Dem Rechnungsergebnis in Höhe von 387,7 Millionen Euro stehen separat ausgewiesene Erträge für abgestelltes Personal gegenüber, die sich auf insgesamt 2,9 Millionen Euro belaufen. Weitere Personalerträge, wie zum Beispiel Lohnkostenzuschüsse, Zuschüsse von der Bundesagentur für Arbeit und vom KVBW, sind vom Personal- und Organisationsamt bislang nicht auswertbar.

Ziffer 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-173.174.557,55	-201.856.130,00	-181.057.481,09

31.12.2021	Euro
insbesondere für	
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KoArt 4211)	-39.956.360,48
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (KoArt 4212-42122)	-10.330.074,33
Mieten und Pachten (KoArt 423* ohne 4232 Leasing)	-24.572.852,72
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KoArt 424*)	-35.219.438,59
darunter Aufwendungen für	
▪ Energie- und Wasserversorgung, gebäudebez. Versicherungen u.a. (KoArt 42411-42419 ohne 424151)	-22.323.610,18
▪ Gebäudereinigung (KoArt 424151)	-12.895.828,41
Haltung von Fahrzeugen (KoArt 425*)	-7.184.927,16
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (KoArt 427*)	-44.432.221,06
darunter Aufwendungen für	
▪ Sonstige besondere Aufwendungen u.a. Bücher/EDV (KoArt 42719)	-38.894.445,27
▪ Lehr- und Unterrichtsmaterial, Lernmittel (KoArt 4274-4275)	-5.147.380,86
Aufwendungen für den Verbrauch von sonstigen Vorräten (KoArt 428*)	-4.120.889,18
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (KoArt 429*)	-7.707.126,78

Ziffer 15 Abschreibungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-77.084.109,06	-86.408.721,11	-92.923.065,60

	Euro
Abschreibungen laut Vermögensübersicht (Anlage 5.1)	-120.071.940,61
Abschreibungen auf Forderungen wegen Aussetzung der Vollziehung	1.426.231,26
Abschreibungen aus Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	-1.931.799,50
Abschreibungen aus Einzelwertberichtigung	-1.399.523,09
Ausbuchung Kleinbeträge	-5.932,63
Wertkorrekturen THH 2000 (Finanzen)	26.463.329,04
Außerplanmäßige Abschreibungen Wertpapiere	3.024,00
Wertkorrekturen THH 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft)	2.472.052,00
Inanspruchnahme der Deponierückstellung	121.493,93

Die Plan-Abschreibungssimulation erfolgte bereits Anfang August 2020 für das Haushaltsjahr 2021 mit den zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Anlagenbeständen und den neu geplanten Ansätzen für Investitionen im Finanzhaushalt. Die gebuchten Abschreibungen auf die in 2021 vorhandenen Anlagenbestände weichen z. B. in Folge von nicht oder früher bzw. später als geplant erfolgten Investitionen, zusätzlichen außerplanmäßigen bzw. überplanmäßigen Investitionen oder nicht vorhersehbaren Anlageabgängen stets vom Planansatz ab.

Ziffer 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-5.679.832,48	-4.887.410,00	-5.703.020,91

31.12.2021	Euro
insbesondere	
Zinsaufwendungen an Bund, Land, Gemeinden und Kreditinstitute u. a. (KoArt 451*)	-5.416.287,62

Ziffer 17 Transferaufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-826.045.636,25	-706.541.098,00	-755.768.043,20

31.12.2021	Euro
insbesondere	
Zuweisung an das Land für das Badische Staatstheater (KoArt 4311*)	**-24.725.178,23**
Zuwendungen an Zweckverbände (KoArt 4313*)	**-1.395.855,85**
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, an sonstige öffentliche Sonderrechnung und private Unternehmen (KoArt 4315*-4317*) (Verlustabdeckungen und Betriebskostenzuschüsse)	**-135.693.066,96**
insbesondere	
▪ an Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH - KVVH	-42.152.000,00
▪ an Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	-23.000.000,00
▪ an Karlsruher Messe- und Kongress GmbH - KMK	-19.893.562,00
▪ an Karlsruher Verkehrsverbund GmbH - KVV	-18.294.192,54
▪ an Ausgleichsmittel Ausbildungsverkehr	-10.894.433,00
▪ an Karlsruher Bäder GmbH für Europabad	-4.497.000,00
▪ an Karlsruhe Marketing und Event GmbH	-3.982.331,10
▪ an Eigenbetrieb Fußballstadion im Wildpark	-3.700.000,00
▪ an Karlsruher Tourismus GmbH	-3.330.000,00
▪ an Fächerbad Karlsruhe GmbH für Fächerbad	-3.162.000,00
▪ an Arbeitsförderungsbetriebe gGmbH – AFB für Beschäftigungs- und Arbeitsförderung	-2.016.196,23
Freiwillige Zuwendungen in den Bereichen (KoArt 4318*)	**-166.351.811,69**
▪ Soziales und Jugend	-141.388.164,92
Bereich „Zentrale Funktionen“ für Integrationsförderung (PB 11)	-1.782.367,93
Bereich „Soziales“ (PB 31)	-6.407.854,43
- Kinderpass und Karlsruher Pass	-1.676.375,45
Bereich „Jugend“ (PB 36)	-131.265.997,75
- Förderung von Kindern in Einrichtungen freier Träger (ohne trägerübergreifende Geschwisterkindregelung)	-124.652.908,30
- Stadtjugendausschuss (ohne Kinderpass und Karlsruher Pass)	-3.919.760,00
Bereich „Gesundheitspflege“ (PB 41)	-803.544,00
Bereich „Wirtschaftsförderung“ (PB 57)	-1.038.850,81

31.12.2021	Euro
▪ Kultur	-16.762.705,71
Bereich „Sonstige Kulturpflege“	-12.593.240,14
- Zentrum für Kunst und Medien - ZKM	-9.184.400,00
Bereich „Volkshochschulen“	-2.077.430,00
Bereich „Theater“	-1.259.555,24
Bereich „Musikpflege“	-738.225,33
▪ Schulen und Sport	-5.237.870,01
Bereich „Schulen“	-1.102.682,57
- Förderung von Schulen in anderen Trägerschaften	-1.073.005,13
Bereich „Sport“	-4.135.187,44
▪ Liegenschaften	1.015.049,00
- KlimaBonus	-731.607,00
▪ Finanzen	-621.416,38

- Stiftungen und Nachlässe	-614.546,51
Sozial- und Jugendhilfe (KoArt 433*)	**-236.218.913,89**
▪ Sozialhilfe	-150.684.129,09
▪ Jugendhilfe	-85.534.725,10
Umlagen (KoArt 434*-437*)	**-188.373.764,54**
▪ Gewerbesteuerumlage (KoArt 4341*)	-27.367.513,99
▪ FAG-Umlage (KoArt 4371)	-164.242.792,10
▪ FAG-Rückstellung Saldo aus Bildung und Inanspruchnahme (KoArt 43711)	9.384.743,00
▪ Umlage Kommunalverband Jugend und Soziales (KVJS) (KoArt 43720*)	-1.925.356,77
▪ Status-Quo-Ausgleich (KoArt 43729*)	-4.126.953,00

Im THH 2000 (Finanzen) ist im Transferkostenbudget im Haushaltsjahr 2021 eine Unterdeckung von 54.617.324,24 Euro aufgetreten. Diese resultiert aus der Neubildung der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen in Höhe von 70.071.562,00 Euro.

Ziffer 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-115.639.050,25	-118.323.569,00	-104.975.780,40

31.12.2021	Euro
insbesondere für	
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (KoArt 442*)	-19.158.931,88
▪ Weitere sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten (KoArt 44299)	-7.683.423,51
▪ Schülerbeförderung (KoArt 44295)	-7.563.322,72
Geschäftsaufwendungen (KoArt 443*)	-7.396,527,94
Steuern, Versicherungen und Aufwendungen für Schadensfälle (KoArt 444*)	-5.067.041,96
Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (KoArt 445*)	-14.710.843,26
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Grundsicherung) (KoArt 446*)	-50.870.219,20
Säumniszuschläge u. ä. (KoArt 4482)	-6.207.634,79
Zuführung Rücklagen (KoArt 44922000) für Jagdgenossenschaften	-19.754,95

nachrichtlich:

Ziffer 19 Ordentliche Aufwendungen (Summe)

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-1.573.504.340,14	-1.515.131.018,00	-1.528.107.771,99

nachrichtlich:

Ziffer 20 Ordentliches Ergebnis (Summe)

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-54.626.319,45	-109.818.452,00	35.670.070,46

Ziffer 21 Außerordentliche Erträge

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	9.425.888,09	4.000.000,00	16.822.397,12

Nähere Erläuterungen finden sich im Anhang zur Ergebnisrechnung, 4.3.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

Ziffer 22 Außerordentliche Aufwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-11.468.406,82	-1.000.000,00	-48.584.023,97

Nähere Erläuterungen finden sich im Anhang zur Ergebnisrechnung, 4.3.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

nachrichtlich:

Ziffer 23 Sonderergebnis

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-2.042.518,73	3.000.000,00	-31.761.626,85

nachrichtlich:

Ziffer 24 Gesamtergebnis

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Ergebnisrechnung in Euro	-56.668.838,18	-106.818.452,00	3.908.443,61

4.4 Anhang zur Finanzrechnung

4.4.1 Angaben zur Finanzrechnung

Datenermittlung der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist im NKHR **ganzjährig** mit **originärer Datenermittlung** zu führen und nach **direkter Methode** darzustellen (vergleiche Verordnungsbegründung zu § 50 GemHVO).

Die Finanzrechnung wird im SAP-System der Stadt Karlsruhe nicht im doppischen Verbund, sondern über eine statistische Mitkontierung der Finanzrechnungskonten in einem separaten Rechnungskreis neben der Finanzbuchhaltung und der Kostenrechnung (im SAP-System über die Finanzpositionen und Finanzstellen des Moduls Public-Sector-Management (PSM)) geführt.

4.4.1.1 Wahlrechte der Finanzrechnung

- **Beschränkung der Darstellung der Teilfinanzrechnungen auf die Investitionstätigkeit (§ 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)**

Die Stadt Karlsruhe beschränkt die Darstellung der Teilfinanzhaushalte und der Teilfinanzrechnungen auf die Investitionstätigkeit. Damit wird zum Ausdruck gebracht, dass die Steuerung der laufenden Verwaltungstätigkeit der Teilhaushalte ausschließlich über den in den Teilergebnishaushalten/-rechnungen dargestellten Ressourcenverbrauch erfolgt (siehe VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 24.1 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich, Fußnote [6]).

Die Ein- und Auszahlungen sowie der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden nur in der Gesamtfinanzrechnung dargestellt (siehe VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 24.1 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich, Fußnote [6]).

Die Ein- und Auszahlungen sowie der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus der Finanzierungstätigkeit werden dem Gesamtdeckungsprinzip folgend ausschließlich in der Gesamtfinanzrechnung dargestellt (siehe VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 24.1 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich, Fußnote [6]).

Die Betrachtung der gesamten Finanzlage der Stadt Karlsruhe erfolgt damit ausschließlich auf der Ebene des Gesamtfinanzhaushaltes beziehungsweise der Gesamtfinanzrechnung.

- **örtlich festzulegende Wertgrenze für die Einzeldarstellung von Investitionen (§ 4 Abs. 4 Satz 4 GemHVO)**

Im Planungskonzept für die Haushaltsplanung der Stadt Karlsruhe vom 26. Februar 2020 wurden unter Ziffer 3.4 folgende Wertgrenzen als Untergrenze für die Einzeldarstellung von Investitionen (Einzelprojekte) festgelegt (oberhalb dieser Wertgrenzen liegen sogenannte Einzelvorhaben vor):

300.000 Euro bei Hochbauten
250.000 Euro bei Begrünungsmaßnahmen
500.000 Euro bei Tiefbauten

4.4.1.2 Angabe, Begründung, Erläuterung

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

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

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

Grundlage für die Erstellung des Jahresabschlusses 2021 ist die **Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018.**
Die Stadt Karlsruhe verzichtet auf flächendeckende entsprechende Zahlenangaben hinsichtlich der nicht vergleichbaren Positionen. Da § 47 Abs. 2 GemHVO im Wortlaut identisch mit § 265 Abs. 2 HGB ist, kann auf die entsprechende handelsrechtliche Kommentierung hierzu zurückgegriffen werden (kommunalspezifische Kommentierungen sind hierzu nicht vorhanden). Danach ist es ausreichend, wenn im Anhang die nicht vergleichbaren Positionen angegeben werden und erläutert wird, dass und warum die Positionen nicht vergleichbar sind. Zahlenangaben sind dabei nicht erforderlich (siehe Beck`scher Bilanzkommentar zu § 265 Abs. 2 HGB Rn 5; WP-Handbuch 2021 Kapitel F Rn 277 und 963 – hier wird nur für wesentliche Änderungen quantitative Angaben als erforderlich angesehen).

Für den Jahresabschluss 2021 ergeben sich im Verhältnis zum Jahresabschluss 2020 keine Nichtvergleichbarkeiten in der Finanzrechnung.

4.4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

Die Gesamtfinanzrechnung 2021 schließt mit einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 69,42 Mio. Euro, einem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von -190,2 Mio. Euro und einem Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit von 133,47 Mio. Euro ab (siehe 3. Gesamtfinanzrechnung 2021).

Die schrittweise Umstellung des bisherigen Liquiditätsverbundes ab 2021 erfolgt zu einem **Cash Pooling** in Form eines sogenannten „Echten Cash Pooling“ mit getrennten Girokonten für die jeweiligen Cash Pooling Einheiten (CE). Erste Cash Pooling Einheit (CE) wird das Naturschutzzentrum Rappenwört sein. Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen des Cash Poolings werden somit erstmals in der Finanzrechnung des Kernhaushaltes und nicht mehr in einer gesonderten Finanzrechnung abgebildet.

Die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln, der in der Finanzrechnung ausgewiesen wird, kann aus systemtechnischen sowie aus inhaltlichen Gründen nicht direkt mit der Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf der Bilanzposition „1.3.8 liquide Mittel" (+12,63 Mio. Euro) verglichen werden. Dies ist durch folgende Sachverhalte begründet:

Abgleich liquide Mittel Bilanz 2021 - Zahlungsmittelbestand Finanzrechnung 2021			**Euro**
Summe Liquide Mittel (Bilanzposition 1.3.8)			**24.018.057,06**
Sonstige Einlagen (Bilanzposition 1.3.5.2)			**210.494,27**
Summe:			**24.228.551,33**
Bezeichnung Bilanzposition bzw. Konto / Erläuterung	**Euro**	**Euro**	
1.3.8 Liquide Mittel in der Bilanz 2021: Bestandsmehrung gegenüber Bilanz 2020	+	**12.633.225,65**	
weiterhin außerhalb der neuen Bilanzlogik als nicht finanzrechnungsrelevant qualifizierte "Liquide Mittel"			
Bestandsveränderung 17410000 Handvorschüsse (2021 rechnerische Bestandsmehrung)	-	**7.212,34**	
Berücksichtigung der gemeinsamen Einheitskasse			
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen 2021:			
Soll-Saldo 17999000 zum 31.12.2020			**478.652.182,25**
Soll-Saldo 17999000 zum 31.12.2021			**566.939.017,91**
Aktiv-Bestandsmehrung "Forderung Einheitskasse" kein Zahlungsvorgang in der Finanzrechnung, daher dazu addieren	+	**88.286.835,66**	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten 2021:			
Haben-Saldo 27999000 zum 31.12.2020			**321.429.275,58**
Haben-Saldo 27999100 zum 31.12.2020			**808.632,27**
Haben-Saldo 27999000 zum 31.12.2021			**463.819.549,02**
Haben-Saldo 27999100 zum 31.12.2021			**910.184,95**
Passiv-Bestandsmehrung "Verbindlichkeit Einheitskasse" kein Zahlungsvorgang in der Finanzrechnung, daher abzuziehen	-	**142.491.826,12**	
Bereinigte Minderung an Liquiden Mitteln auf Basis der Bestandskonten der Bilanz	=	**-41.578.977,15**	
Minderung des Bestandes an Liquiden Mitteln auf Basis der Finanzrechnung (Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln)		**-41.578.977,15**	
Zahlungsdifferenz aus internen Leistungsverrechnungen	-	0,00	
bereinigte Minderung des Bestandes an Liquiden Mitteln auf Basis der Finanzrechnung		**-41.578.977,15**	
Abweichung zwischen Veränderung Bestand liquide Mittel Bilanz und Zahlungsmittelbestand Finanzrechnung		**0,00**	

Erläuterung

- Der Abgleich zwischen dem Bestand an liquiden Mitteln und der Finanzrechnung erfolgt nach der Umstellung auf den Kontenrahmen Baden-Württemberg ausschließlich auf der Grundlage der Bilanzposition 1.3.8 liquide Mittel der Bilanz (ehemals „finanzrechnungsrelevante" Sachkonten der liquiden Mittel) (tagesabschlussrelevante Bank- und Bankunterkonten) (siehe hierzu Erläuterung unter Anhang zur Schlussbilanz, Kapitel 4.2.2.2) (Saldo: + 12.633.225,65 Euro).

- Ungeachtet der neuen Struktur der Konten der liquiden Mittel im Kontenrahmen Baden-Württemberg befindet sich in der Bilanzposition 1.3.8 u. a. das Konto

  17410000 Handvorschüsse,

  das in Folge der Verbuchungsweise der Stadt Karlsruhe, die von den landesweiten Vorgaben abweicht, weiterhin als nicht finanzrechnungsrelevant qualifiziert werden muss.

- Die Abwicklung der finanzrechnungsrelevanten Vorgänge der Finanzkreise 1000 (Kernhaushalt) und 9000 (Sonderrechnungen) erfolgt über eine gemeinsame Einheitskasse und damit einen gemeinsamen Bestand an liquiden Mitteln. Der Bestand an liquiden Mitteln des Finanzkreises 9000 muss als Bestand liquider Mittel aus fremden Kassengeschäften herausgerechnet werden (= Saldo der Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem Clearingverkehr (Buchungskreisübergreifende Verrechnungskonten des Buchungskreises 9000 und 9100, Ergebnis der Zahlungsvorgänge fremder Kassengeschäfte).

Unter Berücksichtigung dieser Sachverhalte entspricht die **Veränderung** des Bestandes der liquiden Mittel in der Bilanz 2021 gegenüber der Bilanz 2020 dem Saldo der Finanzrechnung 2021 beziehungsweise der Änderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Finanzkreis 1000, Ergebnis der Zahlungsvorgänge eigener Kassengeschäfte). Diese Feststellungen sind ebenfalls ursächlich für die Abweichung zwischen dem Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des (Vor-) Haushaltsjahres (2020) und dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln des aktuellen Haushaltsjahres (2021).

Im Nachgang zur Allgemeinen Finanzprüfung der Stadt Karlsruhe für die Jahre 2008 – 2012 durch die GPA erfolgte durch das Regierungspräsidium Karlsruhe eine aufsichtsrechtliche Anordnung vom 12. September 2016, dass die Stadt Karlsruhe ihre Buchführung so umzustellen hat, dass ein in die Bücher des Folgejahres zu übernehmender Endbestand des Vorjahres gleich lautend ausgewiesen wird und die im Anhang zur Finanzrechnung der Stadt Karlsruhe regelmäßig ausgewiesenen Unterschiede zwischen der Veränderung des Bestandes an bilanziellen liquiden Mitteln und dem Saldo der Finanzrechnung künftig zu vermeiden sind. Damit soll gewährleistet werden, dass in der Finanzrechnung gem. § 50 GemHVO ein Anfangsbestand an Zahlungsmitteln ausgewiesen wird, der dem Endbestand an Zahlungsmitteln des Vorjahres entspricht. Ursächlich für diese Unterschiede waren bislang folgende Positionen:

- Bestand an Postwertzeichen (Frankiermaschinen) -> nicht mehr relevant, Erläuterung s.u.
- Geldanlagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen -> nicht mehr relevant, Erläuterung s.u.
- Girokonten der Nachlässe -> nicht mehr relevant, Erläuterung s.u.
- Klärung Rückläufer -> nicht mehr relevant, Erläuterung s.u.
- Handvorschüsse
- Liquiditätsverbund

Die Stadt Karlsruhe hat gegenüber dem Regierungspräsidium Karlsruhe eine Umstellung der Buchhaltung bzw. eine Überprüfung des Liquiditätsverbundes zum nächstmöglichen Zeitpunkt zugesagt.

Der Prüfungsbericht zur Allgemeinen Finanzprüfung der Stadt Karlsruhe für die Jahre 2013 – 2017 der GPA wiederholt die o. g. Prüfungsfeststellung und mahnt u. a. mit Verweis auf das Projekt Stabilisierung Finanz- und Rechnungswesen (SFR 4.0) der Stadt Karlsruhe erneut zu einer entsprechenden Umstellung.

Mit dem Jahresabschluss 2016 wurde der **Bestand an Postwertzeichen** der Bilanzposition der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zugeordnet, so dass entsprechende Bestandsveränderungen nicht mehr zu Veränderungen des Bestandes an liquiden Mitteln führen. Nicht zahlungswirksame Bestandsveränderungen an Postwertzeichen führen zu keinen Zahlungsvorgängen in der Finanzrechnung, so dass eine Zuordnung dieser

Bestände zu den liquiden Mitteln der Bilanz (was betriebswirtschaftlich korrekt wäre) immer zu Differenzen zwischen den Bestandsveränderungen der liquiden Mittel der Bilanz und dem Saldo der Finanzrechnung geführt haben.

Die **Geldanlagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen**, die durch Dritte (Banken) verwaltet wurden und deren Zinserträge und deren Neuanlage über die Kasse der Stadt Karlsruhe und damit über die Finanzrechnung abgebildet wurden, wurden zugunsten von Geldanlagen im Sinne des § 50 Ziffer 37 und 38 GemHVO aufgelöst.

Die **Girokonten der Nachlässe**, von denen die Stadt Karlsruhe wirtschaftlicher Eigentümer war, die aber außerhalb des Tagesabschlusses und damit der Finanzrechnung der Stadt Karlsruhe geführt wurden (zum Teil handelt es sich auch um ausländische Girokonten), wurden mit dem Jahresabschluss 2018 zahlungswirksam auf Girokonten der Stadt Karlsruhe überführt.

Das Konto **Klärung Rückläufer** (17917777) war bis zum Jahresabschluss 2018 der Bilanzposition A 1.3.8 Liquide Mittel zugeordnet. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde das Konto als Saldowechselkonto unter der Bilanzposition P 4.6.1 „weitere Sonstige Verbindlichkeiten“ bzw. A 1.3.7 „Privatrechtliche Forderungen“ geführt. Je nach Soll- oder Haben-Saldo hat das Konto einen Forderungs- oder Verbindlichkeitscharakter.

Bezüglich den **Handvorschüssen** erfolgte mit dem Jahresabschluss 2021 noch keine Umstellung, so dass diesbezüglich weiterhin Differenzen zwischen der Bestandsveränderung der liquiden Mittel der Bilanz und dem Saldo der Finanzrechnung bestehen.

Bezüglich dem **Liquiditätsverbund** (Überführung in eine oder mehrere verbundene Sonderkassen, ein Cash Pooling und Übernahme „fremder Kassengeschäfte“) begann mit dem Jahr 2021 eine schrittweise Überführung des bisherigen Liquiditätsverbundes in ein Cash Pooling. Damit verbunden ist ebenso die etappenweise Überführung der entsprechenden Zahlungsvorgänge in den Finanzkreis 1000 (Kernhaushalt). In Folge dessen werden auch die oben genannten Differenzen zwischen den Veränderungen der Bestände der liquiden Mittel in der Bilanz und dem Saldo der Finanzrechnung schrittweise verringert. Im Haushaltsjahr 2021 wurde so in einem ersten Schritt das Naturschutzzentrum Rappenwört als erste neue Cash Pooling Einheit (CE) in das neue Cash Pooling überführt. Der Prozesse der Umstellung auf das neue Cash Pooling soll bis Ende 2023 abgeschlossen sein. Damit wäre erstmalig mit dem Jahresabschluss 2024 den oben genannten Anforderungen der Allgemeinen Finanzprüfung vollständig Genüge getan.

Die nachfolgende Ziffernnummerierung entspricht der Ziffernfolge nach § 50 GemHVO.

Laufende Verwaltungstätigkeit

nachrichtlich:
Ziffern 1 bis 16 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ziffer 17 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe)

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	138.517.520,97	-121.446.012,34	69.424.297,76

In der Finanzrechnung entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten in der Gruppe „Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit" begrifflich den zahlungswirksamen Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung (siehe Aufgliederung und Erläuterung aller Posten der Ergebnisrechnung). Unterschiede in den jeweiligen Positionen ergeben sich daraus, dass in der Finanzrechnung nur der zahlungswirksame Anteil der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung abgebildet werden.

Investitionstätigkeit

Ziffer 18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	11.272.544,75	13.479.961,00	14.740.352,82

31.12.2021	Euro
darunter unter anderem:	
vom Land	6.816.322,80
von privaten Unternehmen	4.461.305,05
von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	1.860.868,76
vom Bund	1.207.484,95
von übrigen Bereichen	394.371,26

Ziffer 19 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	313.138,45	570.000,00	362.784,78

Ziffer 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	6.288.218,45	19.615.000,00	20.671.126,90

31.12.2021	Euro
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden inklusive investiver Schadensersatzleistungen	20.368.153,71
Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	302.973,19

Ziffer 21 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	674.722,32	0,00	74.383,34

Ziffer 22 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	160.271.871,97	408.980,00	650.970,07

nachrichtlich:

Ziffer 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe)

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	178.820.495,94	34.073.941,00	36.499.617,91

Ziffer 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-169.875.465,99	-15.320.080,00	-4.677.152,86

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)", Ziff. A 1.2.1 – 1.2.4 entnommen werden.

Ziffer 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-148.489.751,15	-163.871.424,00	-125.853.000,91

31.12.2021	Euro
Hochbaumaßnahmen	-58.137.472,67
Tiefbaumaßnahmen	-64.236.111,42
Sonstige Baumaßnahmen	-3.479.416,82

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)", unter anderem Ziff. A 1.2.9 entnommen werden.

Ziffer 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-23.956.070,08	-24.197.885,00	-24.021.025,89

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)", Ziff. A 1.2.5 – 1.2.7, 1.2.9 entnommen werden.

Ziffer 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-12.797.357,94	-17.747.000,00	-15.200.082,88

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)", Ziff. A 1.3 entnommen werden.

Ziffer 28 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-81.219.573,78	-53.335.758,00	-56.031.600,66

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)", Ziff. A 2.2 entnommen werden.

Ziffer 29 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-992.274,08	-2.897.690,00	-916.746,12

Nähere Erläuterungen können aus dem Anhang zur Schlussbilanz, 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.1 Aktiva)“, Ziff. A 1.1 entnommen werden.

nachrichtlich:
Ziffer 30 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-437.330.493,02	-277.369.837,00	-226.699.609,32

nachrichtlich:
Ziffer 31 Saldo aus Investitionstätigkeit

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-258.509.997,08	-243.295.896,00	-190.199.991,41

Finanzierungstätigkeit

nachrichtlich:
Ziffer 32 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-119.992.476,11	-364.741.908,34	-120.775.693,65

Ziffer 33 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	243.000.000,00	243.287.328,00	150.000.000,00

Ziffer 34 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-156.526.079,92	-14.534.110,00	-16.527.709,81

nachrichtlich:
Ziffer 35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	86.473.920,08	228.753.218,00	133.472.290,19

nachrichtlich:
Ziffer 36 Finanzierungsmittelbestand

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-33.518.556,03	-135.988.690,34	12.696.596,54

nachrichtlich:
Ziffer 37 Haushaltsunwirksame Einzahlungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	819.803.257,98	0,00	1.042.630.919,90

nachrichtlich:

Ziffer 38: Haushaltsunwirksame Auszahlungen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	-743.306.010,87	0,00	-1.096.906.493,59

Ziffer 39 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

	Vorjahr	Plan	31.12.2021
laut Finanzrechnung in Euro	76.497.247,11	0,00	-54.275.573,69

4.5 Sonstige Angaben

Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderates und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind (§ 53 Abs. 2 Ziff. 8 GemHVO):

Oberbürgermeister
Dr. Mentrup, Frank

Erste Bürgermeisterin
Luczak-Schwarz, Gabriele

Beigeordnete
Fluhrer, Daniel
Dr. Käuflein, Albert
Lenz, Martin
Lisbach, Bettina

Mitglieder des Gemeinderats

Anlauf, Verena
Ansin, Rebecca
Bauer, Benjamin
Bimmerle, Lukas
Binder, Karin
Bischoff, Christina
Böringer, Annette
Borner, Michael
Braun, Max
Cramer, Lüppo
Dr. Cremer, Clemens
Dr. Dogan, Rahsan
Ehlgötz, Thorsten
Ernemann, Elke
Fahringer, Jorinda
Fenrich, Ellen
Frewer, Thorsten (ab 1. April 2021)
Göttel, Mathilde
Großmann, Christine
Haug, Michael
Hock, Thomas
Hofmann, Detlef
Honné, Johannes
Høyem, Tom
Huber, Anton
Jooß, Karl-Heinz
Kalmbach, Friedemann
Löffler, Aljoscha
Lorenz, Petra
Maier, Sven
Marvi, Parsa (bis 31. Dezember 2021)
Mayer, Zoe (bis 31. Oktober 2021)
Meier-Augenstein, Bettina
Melchien, Yvette
Moser, Irene
Müller, Dirk
Dr. Müller, Thomas
Pfannkuch, Tilman
Rastätter, Renate
Riebel, Niko
Dr. Sardarabady, Iris
Schmidt, Markus (bis 31. März 2021)
Dr. Schmidt, Paul
Schnell, Oliver
Uysal, Sibel
Weber, Christine
Wenzel, Jürgen
Wiedemann, Karin
Wolf, Leonie (ab 1. November 2021)
Zeh, Michael

5. Anlagen zum Anhang

5.1 Vermögensübersicht – Anlagengitter

Vermögen [1] in Euro	Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Zu-und Abschreibungen							Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Nachaktivierungen	Stand	kumuliert	Abschreibungen	Auflösungen [4]	Abschr. a. Umbuchung	Abschr. a. Nachaktivierung	Zuschreibung	kumuliert	Buchwert GJ-Ende	Buchwert GJ-Ende
	31.12.2020	in 2021	in 2021	in 2021	in 2021	31.12.2021	31.12.2020	in 2021	in 2021	in 2021	in 2021	in 2021	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	7.020.047,45	967.346,22	-30.418,02	0,00	0,00	7.956.975,65	-5.709.497,62	-564.977,05	30.418,02	0,00	0,00	0,00	-6.244.056,65	1.310.549,83	1.712.919,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)															
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	302.527.478,57	3.802.002,27	-1.966.414,99	5.052.698,14	0,00	309.415.763,99	-51.906.396,44	-1.989.333,16	269.930,48	4,53	0,00	0,00	-53.625.794,59	250.621.082,13	255.789.969,40
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.633.781.828,39	6.414.090,41	-17.119.313,28	13.362.330,42	11.803,51	1.636.450.739,45	-731.261.905,36	-23.022.257,40	3.544.562,75	-13,59	0,00	0,00	-750.739.613,60	902.519.923,03	885.711.125,85
2.3 Infrastrukturvermögen	2.125.348.921,76	34.518.835,99	-20.114.383,73	15.274.454,46	0,00	2.155.027.828,48	-1.306.838.337,96	-39.699.741,06	14.336.118,05	9,06	0,00	0,00	-1.332.201.951,91	818.510.583,80	822.825.876,57
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.464.314,07	50.883,69	-2.298,73	891.587,11	0,00	5.404.486,14	-1.613.833,07	-440.114,80	95,73	0,00	0,00	0,00	-2.053.852,14	2.850.481,00	3.350.634,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	30.762.600,47	331.816,65	0,00	748.060,65	0,00	31.842.477,77	-1.262.567,77	-25.740,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.288.307,83	29.500.032,70	30.554.169,94
2.6 Maschinen und technische Anlagen	130.746.773,79	10.745.174,52	-4.295.827,09	1.063.235,78	0,00	138.259.357,00	-93.343.512,45	-7.333.996,77	4.278.463,62	203,60	0,00	0,00	-96.398.842,00	37.403.261,34	41.860.515,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.589.561,89	11.704.473,54	-1.873.864,79	212.814,89	0,00	131.632.985,53	-86.223.860,01	-11.702.953,26	1.823.981,22	-203,60	0,00	0,00	-96.103.035,65	35.365.701,88	35.529.949,88
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	418.952.807,34	90.986.169,37	-65.866,63	-37.465.508,87	9.083,91	472.416.685,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.952.807,34	472.416.685,12
3. Finanzvermögen															
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	474.385.138,34	15.195.000,00	0,00	0,00	0,00	489.580.138,34	-39.209.264,82	-25.325.329,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.534.593,86	435.175.873,52	425.045.544,48
3.2 Sonstige Beteiligungen u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	23.301.585,44	-40.483,34	0,00	0,00	0,00	23.261.102,10	-14.282.275,00	-1.138.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.420.275,00	9.019.310,44	7.840.827,10
3.3 Sondervermögen [2]	23.068.120,19	0,00	0,00	0,00	0,00	23.068.120,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.068.120,19	23.068.120,19
3.4 Ausleihungen [3]	7.603.955,10	0,00	-534.938,26	0,00	0,00	7.069.016,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.603.955,10	7.069.016,84
3.5 Wertpapiere ohne sonstige Einlagen [3]	3.704.558,73	4.182,88	-70.718,34	0,00	0,00	3.638.023,27	-97.602,92	-3.024,00	0,00	0,00	0,00	7.374,27	-93.252,65	3.606.955,81	3.544.770,62
Wertpapiere (sonstige Einlagen) [3]	30.340.839,64	34.086,13	-30.164.431,50	0,00	0,00	210.494,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.340.839,64	210.494,27
Insgesamt	**5.337.598.531,17**	**174.713.578,33**	**-76.238.475,36**	**-860.327,42**	**20.887,42**	**5.435.234.194,14**	**-2.331.749.053,42**	**-111.245.466,60**	**24.283.569,87**	**0,00**	**0,00**	**7.374,27**	**-2.418.703.575,88**	**3.005.849.477,75**	**3.016.530.618,26**
nachrichtlich:															
Sonderposten f. geleistete Investitionszuschüsse (ohne bewilligte noch nicht ausbez.)	301.743.600,89	53.786.125,90	-1.427,97	854.027,42	0,00	356.382.326,24	-36.067.845,00	-8.826.474,01	987,02	0,00	0,00	0,00	-44.893.331,99	265.675.755,89	311.488.994,25
								-120.071.940,61							

[1] Die Vermögensübersicht entspricht der Anlage 26 der VwV Produkt- und Kontenrahmen, ergänzt um weitere Spalten

[2] Abbildung Sondervermögen Wildpark und Sondervermögen Eigenbetrieb Gewerbeflächen

[3] Abbildung der tatsächlichen Zu- und Abgänge (z.B. ohne Korrektur- und Jahresabschlussbuchungen)

[4] kumulierte Abschreibungen für Abgänge im Haushaltsjahr

-92.923.065,60	Zeile 15 Ergebnisrechnung planmäßige Abschreibungen
-1.426.231,26	Abschreibungen auf Forderungen wegen Aussetzung der Vollziehung
1.931.799,50	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit
1.399.523,09	Abschreibungen auf Forderungen wegen Einzelwertberichtigung
5.932,63	Ausbuchung Kleinbeträge
-26.463.329,04	Wertkorrekturen THH 2000 (Finanzen)
-3.024,00	apl. Abschreibungen Wertpapiere
-2.472.052,00	Wertkorrekturen THH 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft)
-121.493,93	Wertkorrektur Deponierückstellung
-120.071.940,61	

5.2 Schuldenübersicht – Verbindlichkeitenübersicht

Stand: 31.12.2021 | Die Verbindlichkeitenübersicht entspricht dem Muster der Anlage 28 der VwV Produkt- und Kontenrahmen (Schuldenübersicht), wurde jedoch aus Transparenzgründen bereits um alle Verbindlichkeiten zu einer eigentlichen Verbindlichkeitenübersicht erweitert (siehe Anmerkung).

Art der Schulden [1]		Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres in Euro	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres in Euro	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel von (in Euro)			Mehr (+) weniger (-) in Euro[5]
				bis zu 1 Jahr[2]	über 1 bis 5 Jahre[3]	mehr als 5 Jahre[4]	
1		2	3	4	5	6	7
1.1	**Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2	**Verbindlichkeiten aus Kredite für Investitionen**	**272.141.019,35**	**405.613.309,54**	**21.415.668,73**	**198.043.572,38**	**186.154.068,43**	**133.472.290,19**
1.2.1	Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kreditinstitute	272.041.019,35	405.613.309,54	21.415.668,73	198.043.572,38	186.154.068,43	133.572.290,19
1.2.6	Sonstige Bereiche [6]	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
1.3	**Kassenkredite**	**140.000.000,00**	**60.000.000,00**	**60.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-80.000.000,00**
1.4.	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**1.489.127,94**	**1.169.058,66**	**333.904,57**	**835.154,09**	**0,00**	**-320.069,28**
1.	**Gesamtschulden Kernhaushalt**	**413.630.147,29**	**466.782.368,20**	**81.749.573,30**	**198.878.726,47**	**186.154.068,43**	**53.152.220,91**
	Schulden Eigenbetrieb Fußballstadion im Wildpark (Sondervermögen mit Sonderrechnung) [7]						
2.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Inv.	28.400.000,00	84.069.478,91	0,00	84.069.478,91	0,00	55.669.478,91
2.3	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung**	**28.400.000,00**	**84.069.478,91**	**0,00**	**84.069.478,91**	**0,00**	**55.669.478,91**
	Schulden Eigenbetrieb Gewerbeflächen (Sondervermögen mit Sonderrechnung) [7]						
2.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Inv.	139.700.000,00	145.279.856,07	4.488.589,52	26.237.266,55	114.554.000,00	5.579.856,07
2.3	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung**	**139.700.000,00**	**145.279.856,07**	**4.488.589,52**	**26.237.266,55**	**114.554.000,00**	**5.579.856,07**
	Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [7] [8]						
3.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	440.241.019,35	634.962.644,52	25.904.258,25	308.350.317,84	300.708.068,43	194.721.625,17
3.3	Kassenkredite	140.000.000,00	60.000.000	60.000.000	0,00	0,00	-80.000.000,00
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.489.127,94	1.169.058,66	333.904,57	835.154,09	0,00	-320.069,28
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	581.730.147,29	696.131.703,18	86.238.162,82	309.185.471,93	300.708.068,43	114.401.555,89
	Abzüglich Schulden zw. Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrech.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Konsolidierte Gesamtschulden**	**581.730.147,29**	**696.131.703,18**	**86.238.162,82**	**309.185.471,93**	**300.708.068,43**	**114.401.555,89**
	Weitere Angaben						
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.153.605,62	19.708.905,85	19.708.905,85	0,00	0,00	3.555.300,23
5.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	58.231.593,17	99.809.650,26	99.809.650,26	0,00	0,00	41.578.057,09
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	415.977.547,33	511.884.488,42	511.884.488,42	0,00	0,00	95.906.941,09
Verbindlichkeiten insgesamt		**1.072.092.893,41**	**1.327.534.747,71**	**717.641.207,35**	**309.185.471,93**	**300.708.068,43**	**255.441.854,30**

[1] entspricht Stand zum 31.12. d. Vorjahres
[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr
[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr
[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr
[5] Spalte 3 minus Spalte 2
[6] entspricht den Bereichen „Gesetzliche Sozialversicherung", „Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", „Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", „Sonstiger inländischer Bereich" und „Sonstiger ausländischer Bereich nach der Bereichsabgrenzung B"
[7] einschl. Sonderrechnung (Eigenbetrieb Wildparkstadion) nach § 59 GemHVO
[8] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht wurde durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut.

5.3 Übertragung Haushaltsermächtigungen

Objekt-Nr.	Bezeichnung	Übertrag 2021	Budget 2021	Verfügt 2021	Saldo	Übertrag 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
THH 1000 Hauptverwaltung						
7.100001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**189.500**	**480.290**	**271.995**	**208.295**	**204.800**
THH 1100 Personal und Organisation						
7.110001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**0**	**252.000**	**224.080**	**27.920**	**27.900**
THH 1200 Amt für Stadtentwicklung						
7.120001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**0**	**65.000**	**45.121**	**19.859**	**19.500**
THH 1300 Presse und Information						
7.130001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**5.650**	**97.050**	**58.050**	**39.000**	**38.900**
THH 1400 Rechnungsprüfung						
7.140001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**1.600**	**32.550**	**22.023**	**10.527**	**10.500**
THH 1500 Ortsverwaltungen						
7.150101	Erwerb beweglichem Vermögen OV Durlach	74.300	208.965	125.875	83.090	82.300
7.150111	Erwerb beweglichem Vermögen Karlsburg	128.200	124.600	3.607	120.993	120.900
7.150121	Erwerb beweglichem Sachen Turmberg	3.900	5.900	0	5.900	5.900
7.150131	Erwerb beweglichem Sachen Nikolauskapelle	7.600	9.600	0	9.600	9.600
7.150201	Erwerb beweglichem Vermögen OV Stupferich	10.600	15.600	5.675	9.925	9.900
7.150211	Erwerb beweglichem Vermögen GZ Stupferich	10.200	11.200	278	10.922	10.100
7.150301	Erwerb beweglichem Vermögen OV Hohenwettersbach	23.800	36.780	12.639	24.141	4.600
7.150311	Erwerb beweglichem Vermögen Lustgartenhalle	16.000	19.000	538	18.462	3.500
7.150401	Erwerb beweglichem Vermögen OV Wolfartsweier	33.500	37.500	12.984	24.516	11.100
7.150411	Erwerb beweglichem Vermögen Begegnungszentrum Wolfartsweier	24.000	27.000	9.546	17.454	3.000
7.150412	Erwerb beweglichem Vermögen Hermann-Ringwald-Halle	0	5.000	3.332	1.668	1.100
7.150501	Erwerb beweglichem Vermögen OV Grötzingen	6.500	54.240	54.154	86	0
7.150511	Erwerb beweglichem Vermögen BS Grötzingen	22.670	10.000	0	10.000	1.500
7.150601	Erwerb beweglichem Vermögen OV Wettersbach	40.770	80.350	31.397	48.953	48.900
7.150701	Erwerb beweglichem Vermögen OV Neureut	36.200	84.200	67.563	16.637	16.000
7.150711	Erwerb beweglichem Vermögen Badnerlandhalle	21.000	46.000	548	45.452	41.000
		459.240	**775.935**	**328.136**	**447.799**	**369.400**
THH 1700 Informationstechnologie						
7.170001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**997.390**	**469.690**	**1.018.622**	**448.458**	**425.700**
THH 2000 Finanzen						
7.200001	Erwerb von beweglichem Vermögen	150.000	1.762.210	87.011	1.675.199	180.000
7.200017	Rückbau der Landebahn Rheinstetten	0	350.000	0	350.000	350.000
		150.000	**2.112.210**	**87.011**	**2.025.199**	**530.000**
THH 3000 Zentraler Juristischer Dienst						
7.300001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**30.500**	**98.650**	**72.865**	**25.785**	**25.400**

Objekt-Nr.	Bezeichnung	Übertrag 2021	Budget 2021	Verfügt 2021	Saldo	Übertrag 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
THH 3100 Umwelt						
1.310	**Ergebnishaushalt**					
	Klimaschutzfonds	**2.415.500**	**3.928.000**	**1.101.840**	**2.826.160**	**2.826.100**
7.310001	Erwerb von beweglichem Vermögen	500.000	921.255	9.429	911.826	410.800
7.310002	Kleinere Baumaßnahmen	0	55.000	29.477	25.523	20.000
		500.000	**976.255**	**38.906**	**937.349**	**430.800**
THH 3200 Ordnungs- und Bürgerwesen						
7.320001	Erwerb von beweglichem Vermögen	753.250	387.210	560.212	580.248	570.300
7.320002	Kleinere Baumaßnahmen	25.000	0	8.027	16.973	16.900
7.320007	Geschwindigkeitsmessanlagen	1.339.700	0	552.881	786.819	786.800
		2.117.950	**387.210**	**1.121.120**	**1.384.040**	**1.374.000**
THH 3700 Feuerwehr						
7.370001	Erwerb von beweglichem Vermögen	4.316.750	5.582.250	.209.160	373.090	373.000
7.370002	Kleinere Baumaßnahmen	86.770	131.770	3.590	128.180	128.100
7.370012	Neubau ILS und Kampfmittelbeseitigung	3.378.550	1.056.975	96.595	960.380	960.300
7.370020	Neubau Bootshalle	234.590	834.590	727	833.863	833.800
7.370024	Sanierung Feuerwehrhäuser der freiwilligen Feuerwehren	0	150.000	0	150.000	150.000
7.371501	Erwerb von beweglichem Vermögen - ILS	106.000	126.000	49.467	76.533	76.200
		8.122.660	**7.881.585**	**5.359.539**	**2.522.046**	**2.521.400**
THH 4000 Schulen und Sport						
	Ergebnishaushalt					
1.400	Schulbudget	**799.000**	**12.446.262**	**9.932.761**	**2.513.502**	**1.364.800**
7.400001	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.443.700	12.107.620	5.791.704	6.315.916	6.270.000
7.400004	Investitionszuschüsse Sportförderung	149.150	2.746.068	2.383.339	362.729	362.700
7.400005	Lehr- und Unterrichtsmittel, Neu-/Umbau	76.020	106.020	48.936	57.084	18.100
7.400018	Wildparkstadion – Anteil Sportstätten	600.000	2.800.000	412.740	2.387.260	2.300.000
		4.268.870	**17.759.708**	**8.636.719**	**9.122.989**	**8.950.800**
THH 4100 Kultur						
	Ergebnishaushalt					
1.410	Fehlbetragsausgleich Karlsruher Kultureinrichtungen (Corona-Hilfe)	**2.330.000**	**2.330.000**	**160.853**	**2.169.147**	**1.979.100**
7.410001	Erwerb von beweglichem Vermögen	217.860	616.637	380.841	235.796	225.000
7.410015	Investitionszuschuss Kinemathek e. V.	0	85.000	21.967	63.033	63.000
7.410017	Investitionszuschuss Bad. Staatstheater	2.069.060	5.569.060	5.097.202	471.858	471.800
7.410018	Investitionszuschuss Jazz-Club	251.330	500.330	78.345	421.985	421.900
		2.538.250	**6.771.027**	**5.578.355**	**1.192.672**	**1.181.700**
THH 4300 Musikschulen						
7.430001	Erwerb von beweglichem Vermögen	**38.480**	**83.480**	**33.262**	**50.218**	**22.100**
THH 5000 Soziales und Jugend						
	Ergebnishaushalt					
1.500	Arbeitsförderung Langzeitarbeitslose	**275.930**	**875.930**	**571.164**	**304.766**	**304.700**
7.500001	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.260.090	2.508.221	1.271.590	1.236.631	1.186.000
7.500004	Gewährung Zuwendungen an Dritte	4.828.220	16.423.060	5.864.688	10.558.372	10.558.300
		6.088.310	**18.931.281**	**7.136.278**	**11.795.003**	**11.744.300**

Objekt-Nr.	Bezeichnung	Übertrag 2021	Budget 2021	Verfügt 2021	Saldo	Übertrag 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
THH 5200 Bäder						
7.520001	Erwerb von beweglichem Vermögen	60.000	177.160	165.638	11.522	10.100
7.520022	Rheinstrandbad Rappenwört, Sanierung Restaurantgebäude	0	1.125.000	439.668	685.332	685.300
7.520030	Therme Vierordtbad, Dach Rotunde/ Nordriegel, Sandsteinfassade	115.680	115.680	101.126	14.464	14.400
7.520033	Therme Vierordtbad, Westbereich und Solehof	2.646.280	2.646.280	2.041.165	605.115	605.100
7.520039	Rheinstrandbad Rappenwört, Umbau DLRG-Wachhaus zu Milchhaus	150.000	350.000	7.300	342.700	342.700
		2.971.960	**4.414.120**	**2.754.897**	**1.659.133**	**1.657.600**
THH 6100 Stadtplanung						
7.610001	Erwerb von beweglichem Vermögen	68.780	152.420	61.324	159.876	159.100
7.610002	Kleinere Baumaßnahmen	36.000	22.500	0	58.500	58.000
7.610014	SSP Mühlburg	375.030	100.000	0	475.030	460.100
7.610017	Sanierung Grünwettersbach	243.300	53.000	1.344	294.956	274.300
7.610018	SSP Rintheim	23.330	408.000	35.876	395.454	271.600
7.610020	LSP Durlach Aue	133.710	53.000	94.134	92.576	25.000
7.610021	SSP Knielingen	0	53.000	9.892	43.108	28.200
7.610022	ASP Innenstadt Ost	0	80.000	2.743	77.257	66.600
7.610023	ASP Grötzingen Ortsmitte	0	53.000	31.194	21.806	21.800
		880.150	**974.920**	**236.507**	**1.618.563**	**1.364.700**
THH 6200 Liegenschaften						
	Finanzhaushalt					
7.620001	Erwerb von bewegliche, Vermögen	26.730	398.000	268.543	156.187	152.200
7.620002	Bebauungsplan „Oberer Säuterich	0	125.000	6.197	118.803	118.800
7.620003	Grunderwerb	10.723.670	15.000.000	3.287.925	22.435.745	21.230.800
7.620007	Förderung sozialer Wohnungsbau	4.822.450	3.000.000	30.806	7.791.644	5.999.300
		15.572.850	**18.523.000**	**3.593.471**	**30.502.379**	**27.501.100**
THH 6600 Tiefbau						
7.661001	Gemeindestraßen, Erwerb beweglichem Vermögen	100.000	672.150	451.778	220.372	200.000
7.661002	Gemeindestraßen, Umbau und Verbesserung	400.000	6.115.320	5.840.285	275.035	275.000
7.661005	Gemeindestraßen, Radwege	200.000	1.328.490	928.398	400.092	400.000
7.661007	Gemeindestraßen, Ingenieurbauwerke	0	1.436.980	1.136.952	300.028	300.000
7.661034	Gemeindestraßen, Theodor-Heuss-Allee	0	760.000	49.318	710.682	700.000
7.661999	Gemeindestraßen, Planungskonto	0	300.090	-320.621	620.711	300.000
		700.000	**10.613.030**	**8.086.110**	**2.526.920**	**2.175.000**
THH 6700 Gartenbau						
7.670001	Erwerb/Verkauf von beweglichem Vermögen	255.420	1.403.180	1.003.748	399.432	399.400
7.670002	Sammelansatz Grünanlagen	473.200	1.863.200	629.502	1.233.698	1.090.500
7.670004	Sammelansatz Kinderspielplätze	408.860	2.169.330	907.784	1.261.546	1.261.500
7.670005	Sammelansatz Stadtgarten	639.290	654.990	45.805	609.185	609.100
7.670009	Vorplanung GBA	0	4.960	800	4.160	4.100
7.670015	Beiertheimer Feld Wegeerschließung	186.250	186.250	89.701	96.549	42.000
7.670026	Umgestaltung ehemalige Friedhofsfläche Neureut	807.250	507.250	8.008	499.242	499.200
7.670029	Stuttgarter Straße	1.000.000	2.970.200	942.399	2.027.801	2.027.800
7.670030	Neugestaltung Friedrichsplatz	150.000	167.900	0	167.900	167.900
7.670031	Technologiepark Reloaded öffentliche Grünflächen	0	200.000	32.970	167.030	167.000
7.670032	KSP Lustgarten, Hohenwettersbach	0	210.000	0	210.000	210.000
7.670034	KSP Rhode-Island Allee/Kanalweg	30.000	49.530	41.526	8.004	8.000
7.670036	KSP Buschwiesenweg	0	270.000	0	270.000	270.000

Objekt-Nr.	Bezeichnung	Übertrag 2021	Budget 2021	Verfügt 2021	Saldo	Übertrag 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
7.670038	KSP Beiertheimer Allee	0	235.000	1.856	233.144	233.100
7.670039	KSP Weiße Rose	0	290.000	199.765	90.235	90.200
7.670217	ASP Grünwettersbach	0	50.000	0	50.000	30.000
7.670223	ASP Grötzingen Ortsmitte	0	100.000	6.991	93.009	93.000
		3.950.270	**11.331.790**	**3.910.855**	**7.420.935**	**7.202.800**
THH 6800 Zoo						
7.680001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	221.000	217.530	3.470	3.400
7.680002	Kleinere Baumaßnahmen	440	584.970	526.158	58.812	58.800
7.680011	Grundmaßnahmen	0	3.080	0	3.080	3.000
7.680016	Informations- und Leitsystem für Besuche	64.830	314.720	52.875	261.845	261.800
7.680018	Erweiterung Außenanlage Elefanten	0	45.540	33.778	11.762	11.700
7.680019	Luchsanlage Lauterberg	0	195.760	112.861	82.899	81.700
7.680026	Afrikasavanne	1.234.960	1.362.260	1.341.856	20.404	20.400
		1.300.230	**2.727.330**	**2.285.058**	**442.272**	**440.800**
THH 6900 Friedhof und Bestattung						
7.690001	Erwerb von beweglichem Vermögen	73.760	352.070	213.929	138.141	126.000
7.690002	Kleinere Baumaßnahmen	150.000	470.070	100.002	370.068	332.500
7.690012	Friedhof Oberreut, Erweiterung 2.BA	500.000	700.000	0	700.000	700.000
		723.760	**1.522.140**	**313.931**	**1.208.209**	**1.158.500**
THH 7000 Abfallwirtschaft						
7.701001	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	321.150	214.780	106.370	100.000
7.702001	Zentrale Dienste, Erwerb beweglichem Vermögen	3.618.400	8.993.590	3.189.231	5.804.359	5.800.000
7.703001	Abfallwirtschaft, Erwerb beweglichem Vermögen	320.000	1.137.940	475.547	662.393	591.300
7.703002	Abfallwirtschaft, Kleinere Baumaßnahmen	45.710	362.710	55.087	307.623	274.500
7.703023	Wertstoffstation Palmbach (Wettersbach)	0	549.230	137.525	411.705	411.700
7.703050	Nachsorge West, temporäre Abdichtung	1.128.060	936.060	11.977	924.083	924.000
7.704001	Straßenreinigung/Winterdienst, Erwerb von beweglichem Vermögen	0	321.000	23.089	297.911	280.000
7.704012	Winterdienst Salzlager	2.566.630	3.061.630	237.344	2.824.286	2.824.200
7.705002	Gebäudemanagement, Kleinere Baumaßnahmen	616.600	716.600	139.364	577.236	577.200
		8.295.400	**16.399.910**	**4.483.944**	**11.915.966**	**11.782.900**
THH 7200 Märkte						
.720002	Sammelprojekt Kleinere Baumaßnahmen	**508.000**	**783.000**	**262.764**	**520.236**	**520.000**
THH 7400 Stadtentwässerung						
7.740002	Abwasserbeseitigung, Netzsanierung	320.000	3.870.010	2.958.855	911.155	660.000
7.740004	Abwasserbeseitigung, Erschließung	190.000	2.083.300	369.567	1.713.731	340.000
7.740209	Sanierung Mechanik	750.000	1.250.000	402.768	847.232	500.000
7.740211	Klärwerk, Erneuerung Verbrennungslinie 2	1.850.000	5.050.000	3.793.336	1.256.664	500.000
7.740216	Erweiterung Regenüberlaufbecken (RÜB)	0	2.000.000	781.124	1.218.876	1.000.000
7.740999	Planungskosten Entwässerung	350.000	1.392.980	-323.005	1.715.985	900.000
		3.460.000	**15.646.290**	**7.982.645**	**7.663.643**	**3.900.000**
THH 8000 Wirtschaftsförderung						
7.800001	Erwerb von beweglichem Vermögen	7.960	33.460	20.191	13.269	12.000
7.800004	Gewährung Zuwendungen an Dritte	2.242.290	2.242.290	954.274	1.288.016	1.288.000
		2.250.250	**2.275.750**	**974.465**	**1.301.285**	**1.300.000**

Objekt-Nr.	Bezeichnung	Übertrag 2021	Budget 2021	Verfügt 2021	Saldo	Übertrag 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
THH 8200 Forst						
7.820001	Erwerb von beweglichem Vermögen	14.360	67.310	61.378	5.932	5.900
7.820002	Sammelprojekt Kleinere Baumaßnahmen	222.000	311.150	249.631	61.519	61.500
		236.360	**378.460**	**311.009**	**67.451**	**67.400**
THH 8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft						
7.880001	Erwerb von beweglichem Vermögen	78.400	303.707	92.897	210.810	210.700
7.880002	Kleinere Baumaßnahmen	0	1.176.080	339.235	836.845	836.800
7.880004	Betriebsvorrichtungen an Gebäuden	50.070	1.022.360	766.492	255.868	255.800
7.880006	Außenanlagen	143.500	1.614.066	898.735	715.331	715.000
7.880007	Datenverkabelung	0	689.000	226.434	462.566	462.100
7.880010	Errichtung und Entsorgung von Containern	260.000	949.110	216.762	732.348	732.000
7.880011	Ganztageseinrichtungen an Schulen	65.800	315.300	0	315.300	315.300
7.880012	Öffentliche WC-Anlagen Um- und Neubau	0	1.033.570	664.101	369.469	369.400
7.880013	Netzwerkkomponenten, Neu- und Ersatzbeschaffung	18.390	1.877.390	819.553	1.057.837	1.057.700
7.880014	Einbau ELA-Anlagen (BVO) in Schulgebäude	192.400	822.750	226.585	596.165	596.000
7.880016	Errichtung von Notstromanlagen	0	300.000	12.775	287.225	287.200
7.880238	Stadtarchiv Markgrafenstr. 29, Umbau Wohnraum zu Büroraum	195.110	195.110	44.033	151.077	151.000
7.882004	Augustenburg-Gemeinschaftsschule (GMS), Erweiterung durch Neubau	340.400	701.040	455.620	245.420	245.400
7.882009	Anne-Frank-Schule, Kleinspielfeld	75.000	215.000	193.880	21.120	21.100
7.882011	Drais-Gemeinschaftsschule (GMS) + Grundschule (GS), Tristanstraße 1, Erweiterung GMS + GS mit Modernisierung Altbau (GS)	0	2.961.020	2.680.696	280.324	280.300
7.882015	Riedschule, elektroakustisches Notfallwarnsystem und Erneuerung Datennetz	175.930	425.000	342.845	82.155	82.100
7.882016	Drais-Gemeinschaftsschule, Umbau Mensa für Fachklassem (Chemie)	0	452.000	179.389	272.611	272.600
7.882132	Eichendorff-Schule, Lötzener Str. 2, Modernisierung Flachdächer und Brandschutz Teil 1	171.640	171.640	45.087	126.553	126.500
7.882153	Grundschule Beiertheim, Schulhofsanierung	194.320	293.260	236.283	56.977	56.900
7.882162	Grundschule Stupferich, Umgestaltung Schulhof	135.850	135.850	106.919	28.931	28.900
7.882163	Grundschule Wolfartsweier, Kleinspielfeld und Weitsprunganlage	110.610	110.610	0	110.610	110.600
7.882164	Neureut Nordschule, Friedhofstraße	25.700	42.350	0	42.350	42.300
7.882172	Schlossschule, Neubau Mensa, energetische Sanierung	0	3.438.410	3.345.036	93.374	93.300
7.882177	Heinz-Barth-Schule, Brandschutz, 2. BA	185.210	462.040	321.989	140.051	140.000
7.882181	Grundschule Bergwald, Ballspielfeld	114.770	114.770	108.091	6.679	6.600
7.882182	Weiherwaldschule, Generalsanierung Schulhof	250.000	435.000	55.588	379.412	379.400
7.882186	Marylandschule, Generalsanierung	135.000	135.000	6.841	128.159	128.100
7.882188	Heinrich-Köhler-Schule, Belag und 2 Gerätehütten	130.000	130.000	0	130.000	130.000
7.882189	Grundschule Beiertheim, Einbau von Alarmierungsanlagen	126.850	126.850	7.013	119.837	119.800
7.882190	Riedschule, Küchenumbau Hort	0	202.500	104.277	98.223	98.200
7.882194	Riedschule, elektroakustisches Notfallwarnsystem und Erneuerung Datennetz	0	272.150	35.755	236.395	236.300
7.882213	Tulla-Realschule, energetische Modernisierung der Gebäudehülle	0	827.670	620.968	206.702	206.600
7.882214	Schulzentrum Südwest, Alarmierung	314.200	351.700	220.589	131.111	131.100
7.882339	Schulzentrum Neureut, Brandschutz	0	415.420	278.908	136.512	136.500
7.882341	Otto-Hahn-Gymnasium, Brandschutz	175.620	175.620	53.425	122.195	122.100
7.882342	Kantgymnasium, Schulhofsanierung	25.590	25.590	6.836	18.754	18.700

Objekt-Nr.	Bezeichnung	Übertrag 2021	Budget 2021	Verfügt 2021	Saldo	Übertrag 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
7.882343	Max-Planck-Gymnasium, Einbau ELA-Anlage, Brandschutz	312.290	432.290	89.363	342.927	342.900
7.882344	Schulzentrum Neureut, Umbau und Modernisierung NWT-Räume und Verwaltung mit Brandschutz	0	5.230.000	3.713.478	1.516.522	1.516.500
7.882419	Carl-Benz-Schule, Umbau KFZ-Werkstätte	0	225.263	92.365	132.898	132.800
7.882421	Heinrich-Meidinger-Schule, Bertholdstraße 1, Anbau eines Aufzugs und Fluchttreppentürme	130.320	319.320	187.254	132.066	132.000
7.882424	Heinrich-Hertz-Schule, 2. BA, Aufstockung, Umbau und Modernisierung	0	3.985.060	2.219.205	1.765.855	1.765.800
7.882430	Riedschule, elektroakustisches Notfallwarnsystem und Erneuerung Datennetz	0	241.460	132.492	108.968	108.900
7.882437	Heinrich-Hübsch-Schule, Fritz-Erler-Straße 16, Teilmodernisierung Werkstätten, Instandsetzung Brandschutzklappen	0	655.000	178.958	476.042	476.000
7.882906	Europäische Schule, Gebäude A, Energetische Modernisierung und Brandschutzmaßnahmen	0	1.800.000	1.262.917	537.083	537.000
7.882907	Europäische Schule, Gebäude D, Energetische Modernisierung und Brandschutz	206.000	1.706.000	509.134	1.196.866	1.196.800
7.882909	Europäische Schule, Bau B, Brandschutz	0	300.000	71.837	228.163	228.100
7.882910	Europäische Schule, Bau C, Brandschutz und Barrierefreiheit	0	801.000	579.065	221.935	221.900
7.883301	Badisches Konservatorium, Kaiserallee 12c, Umbau Dragonerkaserne	131.410	4.145.670	2.419.019	1.726.651	1.726.600
7.883302	Unterbringung Jugendorchester Karlsruhe, Umnutzung Hardtwaldklause	0	172.300	120.570	51.730	51.700
7.883303	Dachausbau Dragonerkaserne für Badisches Konservatorium	0	365.000	480	364.520	364.500
7.884628	Otto-Dullenkopf-Park, Umbau Verwaltungsgebäude und Aktionshalle	111.440	1.899.600	1.578.408	321.192	321.100
7.884634	Kita Windrad, Außenanlagen	129.940	129.940	85.431	44.509	44.500
7.884636	Kita am Weinbrennerplatz, Kriegsstraße 141, Erweiterung und Modernisierung	0	699.110	643.203	55.907	55.900
7.885612	Schulsport- und Basketballhalle, Neubau	135.000	3.010.110	1.035.270	1.974.840	1.000.000
7.886800	Tiefgarage Festplatz, Parkierungseinrichtungen	126.800	110.230	66.459	43.771	43.700
7.886801	Tiefgarage Hinterm HBF, Umbau Zufahrt	184.500	184.500	56.532	127.968	127.900
7.887607	Badnerlandhalle, Brandschutz und Instandsetzung	0	1.785.200	572.648	1.212.552	1.212.500
7.887608	Begegnungsstätte Grötzingen, Küche	0	279.000	77.263	201.737	122.700
7.888405	Stadthalle, Modernisierungsmaßnahmen	0	6.201.191	4.658.082	1.543.109	1.543.100
		5.158.060	**57.596.177**	**34.063.070**	**23.533.107**	**22.475.300**

Entwicklung der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	2017	2018	2019	2020	2021
	Euro				
Investitionstätigkeit	93.483.600	38.032.060	95.584.170	79.078.740	109.423.300
lfd. Verwaltungstätigkeit	4.856.700	4.574.540	3.681.940	5.820.430	6.474.700
	98.340.300	42.606.600	99.266.110	84.899.170	115.898.000

5.4 Rückstellungsspiegel

	Art der Rückstellung [1]	Stand der Rückstellung zum 01.01. des Haushaltsjahres in Euro	Umgliederung in Euro	Zuführung [2] in Euro	davon Zinsanteil [3] in Euro
	1	2	3	4	5
3.1	**Lohn- und Gehaltsrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)**	**4.971.175,57**	**0,00**	**3.147.656,35**	**0,00**
3.1.1	ATZ-Rückstellung	4.417.111,80	0,00	2.515.703,90	0,00
3.1.2	Sabbatjahr-Rückstellung	554.063,77	0,00	631.952,45	0,00
3.2	**Unterhaltsvorschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)**	**1.240.000,00**	**0,00**	**130.000,00**	**0,00**
3.3	**Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien (§ 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)**	**57.438.204,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.4	**Gebührenüberschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)**	**25.362.040,40**	**0,00**	**2.439.115,97**	**0,00**
3.4.1	THH 6900 Friedhof und Bestattung	8.193,48	0,00	0,00	0,00
3.4.2	THH 7000 Abfallwirtschaft	3.222.389,42	0,00	2.073.277,37	0,00
3.4.3	THH 7200 Märkte	1.869,43	0,00	0,00	0,00
3.4.4	THH 7400 Stadtentwässerung	22.129.588,07	0,00	5.428.866,49	0,00
3.5	**Altlastenrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)**	**5.197.677,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Altablagerungen Killisfeld-PSV	490.267,94	0,00	0,00	0,00
	Singergelände	4.707.409,28	0,00	0,00	0,00
3.6	**Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO [4]**	**381.393,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.6.1	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.2	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen	381.393,57	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	381.393,57	0,00	0,00	0,00
3.7	**Sonstige Rückstellungen [5] (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO)**	**221.916.836,09**	**0,00**	**83.877.562,00**	**0,00**
3.7.1	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	44.789.055,37	0,00	8.691.000,00	0,00
	THH 2000 Finanzen	44.694.055,37	0,00	8.691.000,00	0,00
	THH 6900 Friedhof und Bestattung	95.000,00	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	71.397.825,00	0,00	0,00	0,00
	2019 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2019	38.293.479,00	0,00	0,00	0,00
	2020 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2020	33.104.346,00	0,00	0,00	0,00
	2021 - Bildung Rückstellung in 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.4	Rückstellungen aus drohenden Verpflichtungen a. Schadenersatzansprüchen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.8	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung	6.997.017,72	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	6.997.017,72	0,00	0,00	0,00

	Art der Rückstellung [1]	Inanspruchnahme	Auflösung [6]	davon Zinsanteil [3]	Stand der Rückstellung zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	6	7	8	9
3.1	**Lohn- und Gehaltsrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)**	**2.221.227,21**	**167.679,89**	**0,00**	**5.729.924,82**
3.1.1	ATZ-Rückstellung	2.004.945,35	107.675,71	0,00	4.820.194,64
3.1.2	Sabbatjahr-Rückstellung	216.281,86	60.004,18	0,00	909.730,18
3.2	**Unterhaltsvorschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.370.000,00**
3.3	**Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien (§ 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)**	**973.305,23**	**0,00**	**0,00**	**56.464.898,77**
3.4	**Gebührenüberschussrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)**	**5.707.059,97**	**1.595.463,60**	**0,00**	**20.498.632,80**
3.4.1	THH 6900 Friedhof und Bestattung	8.193,48	0,00	0,00	0,00
3.4.2	THH 7000 Abfallwirtschaft	270.000,00	11.576,80	0,00	5.014.089,99
3.4.3	THH 7200 Märkte	0,00	1.869,43	0,00	0,00
3.4.4	THH 7400 Stadtentwässerung	5.428.866,49	1.582.017,37	0,00	15.484.542,81
3.5	**Altlastenrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)**	**27.070,40**	**725.237,16**	**0,00**	**4.445.369,66**
	Altablagerungen Killisfeld-PSV	7.902,79	482.365,15	0,00	0,00
	Singergelände	19.167,61	242.872,01	242.872,01	4.445.369,66
3.6	**Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO) [4]**	**281.393,57**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**
3.6.1	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
	THH 6200 Liegenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.2	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen	281.393,57	0,00	0,00	100.000,00
	THH 6200 Liegenschaften	281.393,57	0,00	0,00	100.000,00
3.7	**Sonstige Rückstellungen [5] (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO)**	**73.493.613,96**	**54.441.503,04**	**0,00**	**177.859.281,09**
3.7.1	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	53.480.055,37
	THH 2000 Finanzen	0,00	0,00	0,00	53.385.055,37
	THH 6900 Friedhof und Bestattung	0,00	0,00	0,00	95.000,00
3.7.2	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	9.384.743,00	28.908.736,00	0,00	33.104.346,00
	2019 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2019	9.384.743,00	28.908.736,00	0,00	0,00
	2020 - Fortschreibung der Rückstellung aus 2020	0,00	0,00	0,00	33.104.346,00
	2021 - Bildung Rückstellung in 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.4	Rückstellungen aus drohenden Verpflichtungen aus Schadensersatzansprüchen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ab 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.8	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Sach- und Rechtsmängelhaftung	329.636,78	79.063,22	0,00	6.588.317,72
	THH 6200 Liegenschaften	329.636,78	79.063,22	0,00	6.588.317,72

	Art der Rückstellung [1]	Stand der Rückstellung zum 01.01. des Haushaltsjahres in Euro	Umgliederung in Euro	Zuführung [2] in Euro	davon Zinsanteil [3] in Euro
	1	2	3	4	5
3.7.9	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus coronabedingten Verlustausgleichen für Beteiligungen, verb. Untern. und Sondervermögen	89.232.938,00	0,00	0,00	0,00
	1. THH 2000 Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	34.718.000,00	0,00	0,00	0,00
	2. THH 2000 Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	3.757.000,00	0,00	0,00	0,00
	3. THH 2000 Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	19.478.000,00	0,00	0,00	0,00
	4. THH 2000 Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	4.626.072,00	0,00	0,00	0,00
	5. THH 2000 Karlsruher Messe- u. Kongress GmbH	20.953.944,00	0,00	0,00	0,00
	6. THH 2000 Karlsruher Verkehrsverbund GmbH	1.318.099,00	0,00	0,00	0,00
	7. THH 5200 Fächerbad Karlsruhe GmbH	1.089.000,00	0,00	0,00	0,00
	8. THH 2000 Karlsruhe Marketing und Event GmbH	264.710,00	0,00	0,00	0,00
	9. THH 2000 Eigenbetrieb Stadion im Wildpark	3.028.113,00	0,00	0,00	0,00
3.7.9	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen[7]	0,00	0,00	75.186.562,00	0,00
	1. THH 2000 Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	0,00	0,00	26.978.000,00	0,00
	2. THH 2000 Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	0,00	0,00	19.500.000,00	0,00
	3. THH 5200 Karlsruher Bädergesellschaft mbH	0,00	0,00	1.953.000,00	0,00
	4. THH 5200 Fächerbad Karlsruhe GmbH	0,00	0,00	3.162.000,00	0,00
	5. THH 2000 Karlsruher Messe- u. Kongress GmbH	0,00	0,00	19.893.562,00	0,00
	6. THH 2000 Eigenbetrieb Stadion im Wildpark	0,00	0,00	3.700.000,00	0,00
3.7.10	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Summe aller Rückstellungen	**316.507.326,85**	**0,00**	**89.594.334,32**	**0,00**

	Art der Rückstellung [1]	Inanspruchnahme	Auflösung [6]	davon Zinsanteil [3]	Stand der Rückstellung zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	6	7	8	9
3.7.9	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus coronabedingten Verlustausgleichen für Beteiligungen, verb. Unt. und Sondervermögen	63.779.234,18	25.453.703,82	0,00	0,00
	10. THH 2000 Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	29.482.470,76	5.235.529,24	0,00	0,00
	11. THH 2000 Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	2.676.333,84	1.080.666,16	0,00	0,00
	12. THH 2000 Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	8.850.537,53	10.627.462,47	0,00	0,00
	13. THH 2000 Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	3.712.253,91	913.818,09	0,00	0,00
	14. THH 2000 Karlsruher Messe- u. Kongress GmbH	14.758.407,00	6.195.537,00	0,00	0,00
	15. THH 2000 Karlsruher Verkehrsverbund GmbH	1.095.706,82	222.392,18	0,00	0,00
	16. THH 5200 Fächerbad Karlsruhe GmbH	767.158,52	321.841,48	0,00	0,00
	17. THH 2000 Karlsruhe Marketing und Event GmbH	0,00	264.710,00	0,00	0,00
	18. THH 2000 Eigenbetrieb Stadion im Wildpark	2.436.365,80	591.747,20	0,00	0,00
3.7.9	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen [7]	0,00	0,00	0,00	75.186.562,00
	1. THH 2000 Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	0,00	0,00	0,00	26.978.000,00
	2. THH 2000 Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	0,00	0,00	0,00	19.500.000,00
	3. THH 5200 Karlsruher Bädergesellschaft mbH	0,00	0,00	0,00	1.953.000,00
	4. THH 5200 Fächerbad Karlsruhe GmbH	0,00	0,00	0,00	3.162.000,00
	5. THH 2000 Karlsruher Messe- u. Kongress GmbH	0,00	0,00	0,00	19.893.562,00
	6. THH 2000 Eigenbetrieb Stadion im Wildpark	0,00	0,00	0,00	3.700.000,00
3.7.10	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Kartellrechtsverfahren	0,00	0,00	0,00	9.500.000,00
	Summe aller Rückstellungen	**82.703.670,34**	**56.929.883,69**	**242.872,01**	**266.468.107,14**

(1) Die Gliederung der Rückstellungen richtet sich nach der Bilanzposition § 52 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO.
(2) Erstmalige Bildung oder Erhöhung von bestehenden Rückstellungen.
(3) Angabe kann auf langfristige Rückstellungen mit einer (Rest-) Laufzeit von mehr als 5 Jahren beschränkt werden.
Unter Berücksichtigung der neuen Bewertungsmethode bei Rückstellung nach Ziffer 3.3 beschränkt sich die Angabe auf die Rückstellungen nach Ziffer 3.5.
Definition: Rückstellungsbestand zum 31.12. des Vorjahres multipliziert mit Abzinsungszinssatz des jeweiligen Jahres
Spalte 5: Mehrung des Rückstellungsbestandes über Zinsaufwand (Konto 4599 Sonstige Finanzaufwendungen)
Spalte 8: Minderung des Rückstellungsbestandes über Zinsertrag (Konto 3699 Sonstige Finanzerträge)
(4) Die ehemalige Pflichtrückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren mit Bildung vor 2017 (Ziffer 3.6.3) ist ohne Restbestand und wird nicht ausgewiesen.
(5) Wahlrückstellungen sind einzeln aufzuführen. Ehemalige Rückstellungen ohne Bestand werden nicht ausgewiesen (z. B. Ziffer 3.7.3).
(6) Bei den Gebührenüberschussrückstellungen handelt es sich um Verrechnungen von Über- mit Unterdeckungen.
(7) Erweiterung der im Jahr 2020 neugebildeten Wahl-Rückstellung für coronabedingte Verlustausgleiche zu einer Wahl-Rückstellung allgemein für drohende Verlustausgleiche für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen ab dem Jahr 2021

5.5 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Projekt-Nr.	Bezeichnung	Ansatz Urplan	Veränderung (überplanmäßige oder außer-planmäßige VE)	Ansatz nach Veränderung	Inanspruch-nahme
		Euro	Euro	Euro	Euro
7.370001	Erwerb von beweglichen Vermögen	0	660.000	660.000	660.000
7.400004	Investitionszuschüsse Sportfördermittel	16.800.000	0	16.800.000	1.800.000
7.400018	Wildpark Anteil Sportstätten	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000
7.520022	Freibad Rappenwört, Restaurant	3.550.000	0	3.550.000	0
7.610014	Sanierungsgebiet SSP Mühlburg	90.000	-90.000	0	0
7.610017	Sanierungsgebiet Grünwettersbach	60.000	-20.000	40.000	40.000
7.610020	Sanierungsgebiet LSP Durlach Aue	300.000	360.000	660.000	660.000
7.610021	SSP Knielingen	90.000	-90.000	0	0
7.610022	ASP Innenstadt Ost	300.000	-100.000	200.000	200.000
7.610023	ASP Grötzingen Ortsmitte	60.000	-60.000	0	0
7.620007	Investitionszuwendungen an Dritte (Wohnraumförderung)	3.000.000	0	3.000.000	0
7.661002	Gemeindestraßen, Umbau und Verbesserung	2.000.000	100.000	2.100.000	2.100.000
7.661004	Gemeindestraßen, Erschließungsmaßnahmen	600.000	500.000	1.100.000	1.090.000
7.661005	Gemeindestraßen, Radwege	300.000	0	300.000	300.000
7.661006	Gemeindestraßen, Verkehrssignalanlagen	200.000	200.000	400.000	400.000
7.661007	Gemeindestraßen, Ingenieurbauwerke	400.000	-200.000	200.000	50.000
7.661008	Straßenbeleuchtung, Beleuchtungsanlagen	250.000	1.000.000	1.250.000	1.250.000
7.661009	Gemeindestraßen, Jahresansatz Straßengrün	100.000	0	100.000	100.000
7.661028	Gemeindestraßen, Infrastruktur Innenstadt	5.000.000	-4.000.000	1.000.000	1.000.000
7.661041	Hauptbahnhof-Süd Vorplatz	2.700.000	-20.000	2.680.000	2.680.000
7.661217	Sanierungsgebiet Grünwettersbach	200.000	-200.000	0	0
7.661220	Sanierungsgebiet LSP Durlach Aue	600.000	200.000	800.000	790.000
7.661221	Voruntersuchung Alt Knielingen	200.000	-200.000	0	0
7.661222	ASP Innenstadt Ost	100.000	-100.000	0	0
7.661999	Planungskosten Bereich Straßenwesen	200.000	500.000	700.000	700.000
7.662002	Kreisstraßen, Umbau und Verbesserung	200.000	-200.000	0	0
7.662014	Kreisstraßen, Tunnel Südtangente	19.000.000	-4.640.000	14.360.000	12.800.000
7.663002	Landesstraßen, Umbau und Verbesserung	100.000	-100.000	14.360	0
7.664002	Bundesstraßen, Umbau und Verbesserung	200.000	500.000	700.000	700.000
7.665002	Wasserläufe, Wasserbau, Kleinere Baumaßnahmen	50.000	0	50.000	25.000
7.665004	Wasserläufe, Wasserbau, Naturnahe Umgestaltung von Wasserläufen	100.000	0	100.000	0
7.665999	Jahresansatz Planungskosten Bereich Gewässer	50.000	0	50.000	37.000
7.667010	Breitbandverlegung im Stadtgebiet	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000
7.670001	Erwerb von beweglichem Vermögen	100.000	0	100.000	0
7.670002	Sammelansatz Grünanlagen	200.000	0	200.000	0
7.670004	Sammelansatz Kinderspielplätze	300.000	0	300.000	0
7.670005	Sammelansatz Stadtgarten	50.000	0	50.000	0
7.670029	Stuttgarter Straße	1.000.000	6.000.000	7.000.000	6.773.300
7.670031	Technologiepark Reloaded, Öffentliche Grünflächen	100.000	0	100.000	0
7.680026	Afrikasavanne	800.000	0	800.000	0
7.720013	Neubau Zufahrt Großmarkt	950.000	0	950.000	820.000
7.740002	Abwasserbeseitigung, Jahresansatz Netzsanierung	2.500.000	800.000	3.300.000	3.300.000
7.740004	Abwasserbeseitigung, Jahresansatz Erschließung	1.000.000	-600.000	400.000	315.000
7.740005	Abwasserbeseitigung, -reinigungsanlagen	300.000	200.000	500.000	500.000
7.740209	Abwwasserbeseitigung / Sanierung Mechanik	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
7.740211	Klärwerk, Erneuerung Verbrennungslinie 2	0	900.000	900.000	900.000
7.740212	Klärwerk, Neubau Filtration/Aktivkohle	6.000.000	-400.000	5.600.000	0
7.740215	Sanierung Nachklärbecken	6.000.000	0	6.000.000	0

7.740216	Erweiterung Regenüberlaufbecken	6.000.000	-4.900.000	1.100.000	0
7.740999	Jahresansatz, Planungskosten	300.000	0	300.000	300.000
7.880002	Sammelprojekt Kleinere Baumaßnahmen	675.000	-198.480	476.520	0
7.880004	Betriebsvorrichtungen an Gebäuden	270.000	198.480	468.480	468.480
7.880006	Außenanlagen	1.922.400	-240.090	1.682.310	0
7.880007	Datenverkabelung	490.000	-452.520	37.480	0
7.880009	Vorplanungen	7.700.000	-83.030	7.616.970	0
7.880010	Errichtung und Entsorgung von Containern	720.000	0	720.000	0
7.880011	Ganztageseinrichtung an Schulen	900.000	0	900.000	0
7.880013	Netzwerkkomponenten, Neu- und Ersatzbeschaffung	50.000	452.520	502.520	502.520
7.880014	Einbau ELA-Anlagen (BVO) in Schulgebäude	595.200	-165.370	429.830	0
7.880016	Einrichtung von Notstromanlagen	2.680.000	0	2.680.000	0
7.880231	Verwaltungsgebäude Helmholtzstraße 9 - 11, Umbau und Modernisierung (Nutzung LuV, GVG, KOD)	1.940.000	0	1.940.000	186.020
7.880237	Technisches Rathaus, Lammstraße 7 a, Sanierung	15.500.000	0	15.500.000	2.356.440
7.882011	Drais-Gemeinschaftsschule (GMS) und Grundschule (GS), Erweiterung GMS und GS mit Modernisierung Altbau	2.900.000	-23.580	2.876.420	0
7.882016	Drais-Schule, Bau A, Umbau prov. Mensa	880.000	0	880.000	492.530
7.882148	Gutenbergschule, Turnhalle, Instandsetzung und Modernisierung Umleiden und Treppenhaus	190.000	0	190.000	0
7.882172	Schlossschule, Neubau Mensa, energetische Sanierung	12.000.000	0	12.000.000	4.870.520
7.882213	Tulla-Realschule, energetische Modernisierung Gebäudehülle	50.000	0	50.000	0
7.882344	Schulzentrum Neureut, Umbau und Modernisierung	11.500.000	0	11.500.000	0
7.882424	Heinrich-Hertz-Schule, 2. Bauabschnitt Aufstockung, Umbau und Modernisierung	2.900.000	0	2.900.000	0
7.882432	Carl-Hofer-Schule, Schulgebäude, Instandhaltung	1.600.000	0	1.600.000	0
7.882435	Walter-Eucken-Schule, Modernisierung	25.800.000	-5.562.760	20.237.240	2.989.400
7.882437	Heinrich-Hübsch-Schule, Teilmodernisierung Werkstätten, Instandsetzung Brandschutzklappen	5.379.000	0	5.379.000	0
7.882910	Europäische Schule, Bau C, Brandschutz und Barrierefreiheit	399.000	0	399.000	0
7.883301	Badisches Konservatorium, Umbau Dragonerkaserne	500.000	0	500.000	0
7.884628	Otto-Dullenkopf-Park, Umbau Verwaltungsgebäude und Aktionshalle	1.200.000	0	1.200.000	111.970
7.884635	Kindertagesstätte Egon-Eiermann-Allee, Knielingen, Neubau	2.500.000	0	2.500.000	0
7.884636	Kita am Weinbrennerplatz	4.400.000	0	4.400.000	2.395.310
7.885616	Europahalle, Sanierung	23.900.000	0	23.900.000	12.732.970
7.887607	Badnerlandhalle, Brandschutz und Instandsetzung	1.173.000	0	1.173.000	294.590
7.888405	Stadthalle, Modernisierungsmaßnahmen	19.165.290	0	19.165.290	0
7.880236	Rathaus Wolfartsweier, Barrierefreiheit	0	14.160	14.160	14.160
7.882009	Anne-Frank-Gemeinschaftsschule, Kleinspielfeld	0	139.750	139.750	139.750
7.882010	Drais-Schulen, Tristanstraße 1, Containerprovisorium mit Mensa, Verwaltung GS und WC-Anlagen	0	23.580	23.580	23.580
7.882132	Eichendorff-Schule, Lötzener Str. 2, Modernisierung Dachflächen und Brandschutz	0	141.510	141.510	141.510
7.882162	Grundschule Stupferich, Umgestaltung Schulhof	0	61.570	61.570	61.570
7.882186	Marylandschule, Generalsanierung (Außenanlagen)	0	23.650	23.650	23.650
7.882189	Grundschule Beiertheim, Einbau von Alarmierungsanlagen (Amok)	0	8.700	8.700	8.700
7.882194	Riedschule, elektroakustisches Notfallwarnsystem und Erneuerung Datennetz	0	156.670	156.670	156.670
7.882220	KSK_2030 Tulla-Realschule, Modernisierung Biomasse-Anlage Container	0	126.860	126.860	126.860
7.882342	Kantgymnasium, Schulhofsanierung	0	6.730	6.730	6.730
7.882421	Heinrich-Meidinger-Schule, Anbau eines Aufzuges und Fluchttreppentürme	0	149.480	149.480	149.480
7.882436	Sporthalle, Joachim-Kurzaj-Weg 4, Neubau einer zweifachen Dreifeldsporthalle am Schulzentrum Südwest, Oberreut	0	4.905.430	4.905.430	4.905.430
7.882439	KSK_2030 Gewerbeschule Durlach, Modernisierung Biomasse-Anlage Container	0	102.910	102.910	102.910
7.882709	Hardtwaldschule, Moldaustraße 37, Brandschutz und energetische Modernisierung	0	3.530	3.530	3.530
7.884634	KITA Windrad, Aussenanlagen	0	8.390	8.390	8.390
7.887703	Bauhof Tiefbauamt, Kornweg 20, Sanierung	0	83.030	83.030	83.030
7.888302	KSK_2030 Errichtung Photovoltaikanlagen; Standort Humboldt-Gymnasium, Dächer Hauptgebäude und Turnhallen	0	118.880	118.880	118.880
	Summe	**236.278.890**	**0**	**236.278.890**	**81.765.880**

5.6 Übersicht über die Anteile an verbundenen Unternehmen

	Buchwert in Euro 31.12.2020	Buchwert in Euro 31.12.2021
AFB - Arbeitsförderungsbetriebe gGmbH	52.000,00	52.000,00
Albtal-Verkehrs-Gesellschaft mbH	420.000,00	420.000,00
Fächerbad Karlsruhe GmbH	14.798.500,00	14.798.500,00
Karlsruher Fächer GmbH	11.118.921,06	11.118.921,06
Karlsruher Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG	13.320.000,00	2,00
Karlsruher Messe- und Kongress GmbH	23.547.126,93	23.547.126,93
Karlsruher Verkehrsverbund GmbH	33.233,97	33.233,97
KBG – Karlsruher Bädergesellschaft mbh	0,00	6.450.000,00
KEK - Karlsruher Energie- und Klimaschutzagentur gGmbH	12.500,00	12.500,00
KME Karlsruhe Marketing und Event GmbH	475.000,00	475.000,00
Konversionsgesellschaft Karlsruhe mbH	50.000,00	50.000,00
KTG Karlsruhe Tourismus GmbH	275.000,00	275.000,00
KVVH – Karlsruher Versorgungs-, Verkehrs- und Hafen GmbH	269.912.517,24	269.912.517,24
Neue Messe Karlsruhe GmbH & Co. KG	34.370.502,41	32.413.169,37
Stadtmarketing Karlsruhe GmbH	1.303.000,00	2,00
Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH	28.670.412,22	28.670.412,22
VOLKSWOHNUNG GmbH	36.817.159,69	36.817.159,69
Summe	**435.175.873,52**	**425.045.544,48**

5.7 Übersicht über die Anteile an sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

	Buchwert in Euro 31.12.2020	Buchwert in Euro 31.12.2021
Abwasserverband Mittleres Pfinz- und Bocksbachtal	857.519,33	857.519,33
Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH	6.171.628,00	5.033.628,00
Badischer Gemeinde-Versicherungs-Verband	26.600,00	27.500,00
Karlsruher Sportstätten-Betriebs-GmbH	11.100,00	11.100,00
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	511,29	511,29
Regionales Rechenzentrum Karlsruhe VermietungsGdbR	1.423.205,71	1.423.205,71
SWK-Regenerativ-GmbH & Co. KG - Solarpark I	133.343,62	91.960,28
Technologie Region Karlsruhe GmbH	1.200,00	1.200,00
Zweckverband 4IT	394.202,49	394.202,49
Summe	**9.019.310,44**	**7.840.827,10**

Weitere nicht aktivierte Beteiligungen an Zweckverbänden und dergleichen:

- Zweckverband Gewerbepark mit Regionalflughafen Söllingen
- Nachbarschaftsverband Karlsruhe
- Region PAMINA (Zweckverband nach französischem Recht)
- Frischwasserverband Alb-Pfinz-Hügelland für Wettersbach und Stupferich
- Regionalverband Mittlerer Oberrhein

Nicht bilanzierungsfähige Trägerschaft unter anderem der Stadt Karlsruhe an der Sparkasse Karlsruhe als rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts (§§ 1 und 8 Sparkassengesetz für Baden-Württemberg).

5.8 Übersicht über das Sondervermögen

	Buchwert in Euro 31.12.2020	Buchwert in Euro 31.12.2021
Eigenbetrieb „Fußballstadion im Wildpark"	21.068.120,19	21.068.120,19
Eigenbetrieb „Gewerbeflächen"	2.000.000,00	2.000.000,00
Summe	**23.068.120,19**	**23.068.120,19**

5.9 Zentrale Fuhrparkbeschaffung

Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung Projekt	Planansatz in Euro	Umsetzung in Euro
1000	7.100001.700.811.10	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	2.580
1500	7.150101.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen Stadtamt Durlach/Fahrzeuge	0	33.880
1500	7.150301.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen OV Hohenwettersbach/Fahrzeuge	0	3.980
1500	7.150601.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen OV Wettersbach/Fahrzeuge	0	8.810
3200	7.320001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	158.210
6200	7.620001.700.815.02	Erwerb von beweglichem Vermögen/Maschinen allgemein	0	46.110
6600	7.661001.700.811	Gemeindestraßen, Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	238.050
6600	7.665001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Wasserläufe, Wasserbau	0	26.240
6700	7.670001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	473.610
6800	7.680001.700	Erwerb von beweglichem Vermögen/Erwerb bewegliche Sachen	0	37.920
6900	7.690001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	66.950
7000	7.702001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Zentrale Dienste	7.500.000	-2.124.810
7000	7.703001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Abfallwirtschaft	0	32.610
7200	7.720001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	39.900
7400	7.740001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge Abwasserbeseitigung	0	950.020
8800	7.880001.700.811	Erwerb von beweglichem Vermögen/Fahrzeuge	0	5.940

Anmerkung: Das Budget für Feuerwehrfahrzeuge befindet sich im THH 3700 und bleibt hiervon unberührt.

5.10 Bilanz rechtlich unselbständige Stiftungen zum 31. Dezember 2021

	Aktiva [1] [2]	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
1.	**Vermögen** [1]	**11.022.761,52**	**11.170.810,92**
1.2	**Sachvermögen**	**3.837.248,09**	**3.777.596,09**
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.837.248,09	3.777.596,09
	Stiftung für wohltätige Zwecke	32.292,41	31.950,71
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	38.684,49	38.274,06
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	280.585,25	277.610,09
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	28.670,42	28.366,03
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	6.170,81	6.106,00
	Stiftung f. wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	5.276,55	5.221,56
	Otto-Schaufler-Stiftung	1.733,05	1.715,38
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	33.756,44	33.399,03
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	27.806,10	27.511,53
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	168.025,91	166.246,71
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	293.085,13	289.980,36
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	38.904,38	38.491,98
	Gustav-Meyer-Stiftung	52.072,84	51.521,01
	Karl-Martin-Graff-Stiftung	292.668,31	291.676,61
	Gerhard-Hauenstein-Stiftung	4.021,80	3.978,60
	Stiftung Edmund-und-Karin-Dunke	95.294,18	94.284,79
	Elly-Lager-Stiftung	202.237,56	200.095,05
	Margarete-Fellhauer-Stiftung	14.661,50	14.506,36
	Walter-Burkart-Stiftung	181.632,66	179.708,14
	Erna-Pfefferle-Stiftung	13.215,03	13.075,60
	Stiftung für Grötzingen	91.736,21	90.764,13
	Mechthild-Mayer-Stiftung	161.502,86	159.792,39
	Theresia-Fallenbüchel-Stiftung	34.665,71	34.298,48
	Erika und Rolf John-Stiftung	0,00	0,00
	Renate-und-Rolf-G.-Brenkmann-Stiftung	1.738.548,49	1.699.021,49
1.3	**Finanzvermögen** [1]	**7.185.513,43**	**7.393.214,83**
1.3.5	Wertpapiere	1.393.630,43	1.366.988,58
1.3.5.1	Wertpapiere ohne Sonstige Einlagen	1.393.630,43	1.366.988,58
	Stiftung für wohltätige Zwecke	2.131,29	2.134,77
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	2.535,98	2.542,32
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	18.553,93	18.595,74
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	1.864,98	1.882,56
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	404,74	406,30
	Stiftung f. wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	371,23	354,89
	Otto-Schaufler-Stiftung	111,60	112,63
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	2.130,70	2.086,14
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	1.822,05	1.811,15
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	84.545,36	86.022,80
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	87.194,45	87.804,84
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	110.264,45	110.780,35
	Walter-Burkart-Stiftung	100.380,45	100.380,45
	Erika und Rolf John-Stiftung	930.681,32	901.435,74
	Renate-und-Rolf-G.-Brenkmann-Stiftung	50.637,90	50.637,90
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	4.746,25	0,00
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	4.746,25	0,00
1.3.8	Liquide Mittel	5.787.136,75	6.026.226,25
1.3.8.1	Sichteinlagen/Tagesgelder	5.787.136,75	6.026.226,25
	Stiftung für wohltätige Zwecke	63.945,29	64.682,00

	Aktiva [1] [2]	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	75.928,48	76.926,76
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	557.743,96	571.053,22
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	56.212,20	58.051,61
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	12.146,61	12.341,58
	Stiftung f. wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	10.705,43	11.395,34
	Otto-Schaufler-Stiftung	3.345,28	3.453,19
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	60.241,09	58.133,32
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	54.564,69	55.273,14
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	262.738,08	262.933,68
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	497.028,32	500.525,14
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	-28.650,13	-27.013,89
	Gustav-Meyer-Stiftung	106.239,62	107.568,26
	Karl-Martin-Graff-Stiftung	108.027,30	112.097,89
	Gerhard-Hauenstein-Stiftung	8.348,09	8.607,47
	Stiftung Edmund-und-Karin-Dunke	197.955,96	204.060,76
	Elly-Lager-Stiftung	404.893,69	412.774,68
	Margarete-Fellhauer-Stiftung	29.494,88	30.428,54
	Walter-Burkart-Stiftung	270.809,04	275.266,76
	Erna-Pfefferle-Stiftung	26.892,24	27.231,83
	Stiftung für Grötzingen	187.531,51	192.394,75
	Mechthild-Mayer-Stiftung	325.566,44	327.862,30
	Theresia-Fallenbüchel-Stiftung	71.772,55	73.474,29
	Erika und Rolf John-Stiftung	860.268,16	958.465,91
	Renate-und-Rolf-G.-Brenkmann-Stiftung	1.563.387,97	1.648.237,72
	Bilanzsumme in Euro	**11.022.761,52**	**11.170.810,92**

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

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

	Passiva [1] [2]	Vorjahr in Euro	Haushaltsjahr in Euro
1.	**Eigenkapital**	**11.022.761,52**	**11.170.810,92**
1.2	**Rücklagen**	**11.022.761,52**	**11.170.810,92**
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	11.022.761,52	11.170.810,92
	Stiftung für wohltätige Zwecke	98.368,99	98.767,48
	Gertrud-Zimmermann-Stiftung	117.148,95	117.743,14
	Stiftung für arme erholungsbed. Kranke, Behinderte u. diesen gleich zu setzende Personen	856.883,14	867.259,05
	Stiftung für Jugendarbeit insbesondere zur Versöhnung der Völker	86.747,60	88.300,20
	Stiftung für in vollstationären Einrichtungen untergebrachte Kinder	18.722,16	18.853,88
	Stiftung für wirtschaft. Hilfsbed. künstlerisch tätige Personen im Bereich. Musik Bild. Kunst	16.353,21	16.971,79
	Otto-Schaufler-Stiftung	5.189,93	5.281,20
	Stiftung für alleinerziehende Elternteile	96.128,23	93.618,49
	Stiftung zur Verleihung eines Preises an Studierende	84.192,84	84.595,82
	Karl-Ludwig-Merkt-Stiftung	515.309,35	515.203,19
	Walli-von-Lautersche-Stiftung	877.307,90	878.310,34
	Dr.-Karl-Ott-Stiftung	125.264,95	122.258,44
	Gustav-Meyer-Stiftung	158.312,46	159.089,27
	Karl-Martin-Graff-Stiftung	400.695,61	403.774,50
	Gerhard-Hauenstein-Stiftung	12.369,89	12.586,07
	Stiftung Edmund-und-Karin-Dunke	293.250,14	298.345,55
	Elly-Lager-Stiftung	607.131,25	612.869,73
	Margarete-Fellhauer-Stiftung	44.156,38	44.934,90
	Walter-Burkart-Stiftung	552.822,15	555.355,35
	Erna-Pfefferle-Stiftung	40.107,27	40.307,43
	Stiftung für Grötzingen	279.267,72	283.158,88
	Mechthild-Mayer-Stiftung	487.069,30	487.654,69
	Theresia-Fallenbüchel-Stiftung	106.438,26	107.772,77
	Erika und Rolf John-Stiftung	1.790.949,48	1.859.901,65
	Renate-und Rolf-G.-Brenkmann-Stiftung	3.352.574,36	3.397.897,11
	Bilanzsumme in Euro	**11.022.761,52**	**11.170.810,92**

5.11 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss (Anlage zu § 23 GemHVO)

Art	01.01.2021 Euro	31.12.2021 Euro
1. Ergebnisrücklagen	**578.878.816,74**	**582.787.260,35**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	545.997.173,27	581.667.243,73
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	32.881.643,47	1.120.016,62
2. Zweckgebundene Rücklagen	**11.114.294.01**	**11.282.098,36**
Rücklagen gesamt	**589.993.110,75**	**594.069.358,71**

6. Rechenschafts-bericht

6.1 Einleitung, Ziele und Strategien

Einleitung

Die Stadt Karlsruhe stellt nach § 95 GemO in Verbindung mit den §§ 47 ff. der GemHVO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres nach den Grundsätzen der ordnungsmäßigen öffentlichen Buchführung einen Jahresabschluss auf, dessen Bestandteile die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Vermögensrechnung (Bilanz) sowie der Anhang sind. Darüber hinaus ist nach § 95 Abs. 2 Satz 2 2. Halbsatz GemO ein erläuternder Rechenschaftsbericht beizufügen.

Ziele und Strategien

Die IQ-Arbeitsweise – „IQ" steht dabei für „innovativ" und „quervernetzt" – wurde nach einem Ziel- und Strategieprozess im Jahr 2017 eingeführt. Sie erlaubt, zeitnah und adäquat auf Herausforderungen und Veränderungen zu reagieren. Durch das Zusammenspiel von agilen Arbeitsmethoden und einer strategischen Vernetzung über Fach- und Hierarchiegrenzen hinweg, werden Synergien geschaffen und neue Potenziale erschlossen: Mit kreativen Lösungsansätzen, verkürzten Kommunikationswegen sowie der Bündelung von interner wie externer Fachexpertise schafft die IQ-Arbeitsweise adäquate Voraussetzungen, um Projekte der Stadtentwicklung zügiger zu realisieren. Gleichzeitig steigt die Entscheidungs- und Prozessqualität.

Die Arbeitsweise orientiert sich dabei an folgenden sechs zukunftsorientierten Themenkorridoren:

Zukunft Innenstadt	Dezernat 1, Oberbürgermeister Dr. Frank Mentrup
Moderne Verwaltung	Dezernat 2, Bürgermeister Dr. Albert Käuflein
Soziale Stadt	Dezernat 3, Bürgermeister Dr. Martin Lenz
Wirtschafts- und Wissenschaftsstadt	Dezernat 4, Erste Bürgermeisterin Gabriele Luczak-Schwarz
Grüne Stadt	Dezernat 5, Bürgermeisterin Bettina Lisbach
Mobilität	Dezernat 6, Bürgermeister Daniel Fluhrer

Die IQ-Arbeitsweise ist zudem mit einem „Regelwerk" hinterlegt, das in Verfahrensfragen Klarheit schafft und durch die zentralen Akteure auf Dezernats- und Amtsebene erarbeitet wurde. Nach nunmehr über dreijähriger Anwendung kann festgehalten werden, dass sich die IQ-Arbeitsweise bestens bewährt hat. Gerade bei immer komplexer werdenden Projekten innerhalb der Verwaltung, aber auch im Diskurs mit externen Dritten bedarf es Arbeitsmethoden und Herangehensweisen, die sich dieser Komplexität stellen.

Mit der Stabstelle für Verwaltungs- und Managemententwicklung (VME) ist sichergestellt, dass die konzeptionellen Ansätze auch in der Verwaltung außerhalb der ausgewählten IQ-Projekte Einsatz finden. Gerade vor dem Hintergrund der Fahrt aufnehmenden Digitalisierung sämtlichen Verwaltungshandelns ist diese Steuerungseinheit gemeinsam mit den Querschnittsämtern Personal- und Organisationsamt, IT-Amt sowie Stadtkämmerei Leitplankengeber und Garant für flächendeckende Umsetzung sämtlicher priorisierter Projekte.

6.2 Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Ertragslage

	IST Euro	PLAN Euro	Differenz Euro
Ordentliche Erträge	1.563.777.842,45	1.405.312.565,91	158.465.276,54
Ordentliche Aufwendungen	-1.528.107.771,99	-1.515.131.018,11	-12.976.753,88
Ordentliches Ergebnis	**35.670.070,46**	**-109.818.452,20**	**145.488.522,66**
Außerordentliche Erträge	16.822.397,12	4.000.000,00	12.822.397,12
Außerordentliche Aufwendungen	-48.584.023,97	-1.000.000,00	-47.584.023,97
Sonderergebnis	**-31.761.626,85**	**3.000.000,00**	**-34.761.626,85**
Gesamtergebnis	**3.908.443,61**	**-106.818.452,20**	**110.726.895,81**

Die Ergebnisrechnung für 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3,91 Mio. Euro ab. Gegenüber dem für 2021 geplanten Jahresfehlbetrag von -106,82 Mio. Euro stellt das **Gesamtergebnis** eine Verbesserung von 110,73 Mio. Euro dar.

Das **ordentliche Ergebnis** 2021 schließt mit einem Überschuss von 35,67 Mio. Euro ab.
Den Mehrerträgen bei den ordentlichen Erträgen in einer Größenordnung von 158,47 Mio. Euro stehen Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen von -12,98 Mio. Euro gegenüber. Dies führt in Summe zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber der Planung von 145,49 Mio. Euro.
Insgesamt übersteigen damit die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen um 35,67 Mio. Euro, so dass der Haushaltsausgleich nach § 80 Abs. 2 Satz 2 GemO und § 24 Abs. 1 GemHVO bereits auf der ersten Ausgleichsstufe erreicht wurde. Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wurde der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Ordentliche Erträge

Die Steuern und ähnlichen Abgaben liegen um 29,81 Mio. Euro deutlich über dem veranschlagten Haushaltsansatz. Das ist in erster Linie auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in einer Größenordnung von 24,41 Mio. Euro sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer von 6,97 Mio. Euro zurückzuführen. Die Vergnügungssteuer hingegen unterschritt coronabedingt erwartungsgemäß den Planansatz um 4,27 Mio Euro.

Aus den laufenden Zuwendungen, Zuweisungen und Umlagen resultieren Mehrerträge in Höhe von 81,40 Mio. Euro gegenüber der Planung. Mehrerträge gab es unter anderem bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (+46,50 Mio. Euro), den Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (+44,36 Mio. Euro), bei den Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (+6,06 Mio. Euro) und bei den Zuweisungen des Landes aus dem Aufkommen an der Grunderwerbsteuer (+2,66 Mio. Euro).

Demgegenüber standen Mindererträge bei der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (-4,12 Mio. Euro).

Die Erträge aus Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen fielen gegenüber dem Planansatz um -2,47 Mio. Euro geringer aus. Auch bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten kam es zu Mindererträgen in Höhe von -2,0 Mio Euro.

Auch die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beliefen sich gegenüber dem Planansatz um 2,98 Mio. Euro geringer.

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen hingegen konnten Mehrerträge in Höhe von 2,30 Mio. Euro verzeichnet werden.

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen und Bestandsveränderungen fielen um -2,27 Mio. Euro niedriger als geplant aus.

Die sonstigen ordentlichen Erträge übersteigen den Planansatz um +55,57 Mio. Euro und belaufen sich auf 99,18 Mio. Euro. Insbesondere sind mit +55,06 Mio. Euro die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen höher ausgefallen als geplant.

Ordentliche Aufwendungen

Die vorgenannten Ertragsverbesserungen von insgesamt 158,47 Mio. Euro werden allerdings teilweise durch höhere ordentliche Aufwendungen (-12,98 Mio. Euro) kompensiert.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit insgesamt 387,68 Mio. Euro um 9,43 Mio. Euro geringer als geplant ausgefallen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (zum Beispiel Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen, Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, geringwertige Vermögensgegenstände, Haltung von Fahrzeugen, Mieten und Pachten, Leasing u.a.) fallen mit 181,06 Mio. Euro um -20,80 Mio. Euro niedriger aus als geplant.

Die Abschreibungen liegen mit 92,92 Mio. Euro um +6,51 Mio. Euro über dem Planansatz.

Der Planansatz bei Zinsen und ähnliche Aufwendungen wird um +0,82 Mio. Euro überschritten.

Zu Mehraufwendungen kommt es ebenfalls bei den Transferaufwendungen, die den Planansatz insgesamt um +49,23 Mio. Euro überschreiten. Hierin enthalten ist zum Beispiel der Mehraufwand für Zuschüsse an verbundene Unternehmen einschließlich des Mehraufwandes für die Bildung von Rückstellungen aus drohenden Verlusten in Höhe von 135,46 Mio. Euro und der Mehraufwand in Höhe von 165,76 Mio. Euro bei den Zuschüssen an übrige Bereiche.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen um 13,35 Mio. Euro geringer aus als geplant.

Das **Sonderergebnis** 2021 schließt mit einem Fehlbetrag von -31,76 Mio. Euro ab. Geplant war dagegen ein Überschuss von 3,00 Mio Euro.

Zwar sind die außerordentlichen Erträge um +12,82 Mio. Euro gegenüber dem Plan angestiegen (u. a. +8,67 Mio. Euro aus sonstigen außerordentlichen Erträgen sowie +2,73 Mio. Euro aus der Auflösung von außerordentlichen Sonderposten). Jedoch sind auch die außerordentlichen Aufwendungen mit 48,58 Mio. Euro um +47,58 Mio. Euro höher ausgefallen als veranschlagt. Dies ist im Wesentlichen auf außerordentliche Abschreibungen zurückzuführen (u.a. Wertberichtigung der Beteiligung der Stadt Karlsruhe an der Karlsruher Fächer GmbH & Co. Stadtentwicklungs-KG (KFE) mit 22,06 Mio. Euro sowie an der Stadtmarketing Karlsruhe GmbH i.L. mit 1,3 Mio. Euro und aus dem Wertberichtigungsbedarf aus dem auf die Stadt Karlsruhe anteilig entfallenden Jahresfehlbetrag der Neuen Messe Karlsruhe GmbH & Co. KG mit 1,96 Mio. Euro sowie der Baden Airpark Beiteiligungsgesellschaft mbH (BTG) mit 1,14 Mio. Euro). Zudem sind außerordentliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt 12,11 Mio. Euro im Zusammenhang mit Katastrophen und mit der Bekämpfung der Corona-Pandemie angefallen.

Der Fehlbetrag des Sonderergebnisses wurde mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet.

Finanzlage

	IST Euro	PLAN Euro	Differenz Euro
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.509.532.703,45	1.386.450.431,66	123.082.271,79
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.440.108.405,69	-1.507.896.444,00	67.788.038,31
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.424.297,76	-121.446.012,34	190.870.310,10
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.499.617,91	34.073.941,00	2.425.676,91
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-226.699.609,32	-277.369.837,00	50.670.227,68
Saldo aus Investitionstätigkeit	-190.199.991,41	-243.295.896,00	53.095.904,59
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-120.775.693,65**	**-364.741.908,34**	**243.966.214,69**
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftsl. vergl. Vorgänge f. Investitionen	150.000.000,00	243.287.328,00	-93.287.328,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftsl. vergl. Vorgänge f. Investitionen	-16.527.709,81	-14.534.110,00	-1.993.599,81
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	133.472.290,19	228.753.218,00	-95.280.927,81
Änderungen des Finanzierungsmittelbestands	**12.696.596,54**	**-135.988.690,34**	**148.685.286,88**
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	1.042.630.919,90		
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-1.096.906.493,59		
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-54.275.573,69		
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	11.384.831,41		
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-41.578.977,15		
Endbestand an Zahlungsmitteln	-30.194.145,74		

Der aus der Ergebnisrechnung resultierende **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** beträgt in 2021 69,42 Mio. Euro und liegt damit um +190,87 Mio. Euro über dem veranschlagten Überschuss. Dieser Zahlungsmittelüberschuss stand für die Deckung der Investitionstätigkeit vollständig zur Verfügung.

Die **Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit** beliefen sich 2021 auf 36,50 Mio. Euro. Sie fielen damit um 2,43 Mio. Euro höher als geplant aus.

Im Haushaltsjahr 2021 betrugen die **Auszahlungen für Investitionen** 226,70 Mio. Euro. Veranschlagt waren dem gegenüber 277,37 Mio. Euro.
Die Finanzierung der Investitionstätigkeit erfolgte durch den Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (69,42 Mio. Euro), durch Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (36,50 Mio. Euro), durch Einzahlungen aus der Kreditaufnahme für Investitionen (150,00 Mio. Euro) und durch die Inanspruchnahme vorhandener Liquidität. Auf das Schaubild „Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen“ unter Kapitel 4.2.2.1 des Anhangs wird verwiesen.
Die Investitionsauszahlungen wurden im Wesentlichen in folgenden Bereichen getätigt:

- 61,17 Mio. Euro (26,98 %) Tiefbau, insbesondere Straßenbaumaßnahmen mit 60,32 Mio. Euro
- 50,24 Mio. Euro (22,16 %) Hochbau und Gebäudewirtschaft einschließlich Schulbaumaßnahmen mit 32,38 Mio. Euro
- 35,29 Mio. Euro (15,57 %) Finanzen
- 20,22 Mio. Euro (8,92 %) Stadtentwässerung
- 12,15 Mio. Euro (5,36 %) Feuerwehr

- 9,37 Mio. Euro (4,13 %) Schulen und Sport
- 7,14 Mio. Euro (3,15 %) Soziales und Jugend
- 5,85 Mio. Euro (2,58 %) Kultur
- 5,74 Mio. Euro (2,53 %) Vermessung, Liegenschaften, Wohnen
- 4,58 Mio. Euro (2,02 %) Abfallwirtschaft
- 3,93 Mio. Euro (1,73 %) Gartenbau

Die Einzahlungen aus der **Kreditaufnahme für Investitionen** betragen 150,00 Mio. Euro und damit 93,29 Mio Euro weniger als geplant.

Die Auszahlungen für die **Kredittilgung** (inkl. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen) für Investitionen belaufen sich auf 16,53 Mio. Euro und damit 2,00 Mio. Euro über dem Planansatz von 14,53 Mio. Euro.

Die **haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen** resultieren unter anderem aus durchlaufenden Finanzmitteln, den Rückzahlungen von angelegten Kassenmitteln bzw. der Anlegung von Kassenmitteln (Geldanlagen) und führten insgesamt zu einer Senkung des Zahlungsmittelbestandes von 54,28 Mio. Euro.

Unter der Einbeziehung der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen hat sich der **Bestand an Zahlungsmitteln** um 41,58 Mio. Euro verringert und beträgt zum 31. Dezember 2021 -30,19 Mio. Euro.

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit ergab sich insgesamt eine Erhöhung des Finanzierungsmittelbestandes von 12,70 Mio. Euro.

Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2020		31.12.2021		Differenz
Posten der Bilanz	**Euro**	**%**	**Euro**	**%**	**Euro**
Aktiva					
Vermögen					
immaterielles Vermögen	1.310.549,83	0,03	1.712.919,00	0,04	402.369,17
Sachvermögen	2.500.955.783,15	62,16	2.553.268.946,47	61,15	52.313.163,32
Finanzvermögen	1.148.939.330,64	28,56	1.162.884.701,63	27,85	13.945.370,99
Summe Vermögen	3.651.205.663,62	90,76	3.717.866.567,10	89,04	66.660.903,48
Abgrenzungsposten	371.901.063,94	9,24	457.849.845,21	10,96	85.948.781,27
Aktiva insgesamt	**4.023.106.727,56**	**100,00**	**4.175.716.412,31**	**100,00**	**152.609.684,75**
Passiva					
Eigenkapital					
Basiskapital	1.753.806.185,33	43,59	1.753.806.185,33	42,00	0,00
Rücklagen					
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	545.997.173,27	13,57	581.667.243,73	13,93	35.670.070,46
aus Überschüssen des	32.881.643,47	0,82	1.120.016,62	0,03	-31.761.626,85
Zweckgebundene Rücklagen	11.114.294,01	0,28	11.282.098,36	0,27	167.804,35
Fehlbetrag des ord. Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	2.343.799.296,08	58,26	2.347.875.544,04	56,23	4.076.247,96
Sonderposten	390.397.258,73	9,70	388.811.073,00	9,31	-1.586.185,73
Rückstellungen	316.507.326,85	7,87	266.468.107,14	6,38	-50.039.219,71
Verbindlichkeiten	903.992.893,41	22,47	1.098.185.412,73	26,30	194.192.519,32
Passive Rechnungsabgrenzung	68.409.952,49	1,70	74.376.275,40	1,78	5.966.322,91

Das **Vermögen** der Stadt Karlsruhe hatte zum 31. Dezember 2021 einen Gesamtbestand von 3,72 Mrd. Euro. Es hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 66,66 Mio. Euro erhöht. Dabei hat sich das immaterielle Vermögen um 0,40 Mio. Euro auf 1,71 Mio. Euro, das Sachvermögen um 52,31 Mio. Euro auf 2,55 Mrd Euro und das Finanzvermögen um 13,95 Mio. Euro auf 1,16 Mrd. Euro erhöht.

Die Erhöhung des **Sachvermögens** ist auf die weiter gestiegene Investitionstätigkeit der Stadt Karlsruhe zurückzuführen. Sie spiegelt sich im Wesentlichen im Bereich der bebauten Grundstücke, des Infrastrukturvermögens und der Anlagen im Bau wieder. Bei den Bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten gab es einen Rückgang um 16,81 Mio Euro, wohingegen bei den Geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau eine Steigerung um 53,46 Mio Euro zu verzeichen ist.

	31.12.2020		31.12.2021		Differenz
	Euro	%	Euro	%	Euro
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	250.621.082,13	10,02	255.789.969,40	10,02	5.168.887,27
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	902.519.923,03	36,09	885.711.125,85	34,69	-16.808.797,18
Infrastrukturvermögen	818.510.583,80	32,73	822.825.876,57	32,23	4.315.292,77
Bauten auf fremden Grundstücken	2.850.481,00	0,11	3.350.634,00	0,13	500.153,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	29.500.032,70	1,18	30.554.169,94	1,20	1.054.137,24
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.403.261,34	1,50	41.860.515,00	1,64	4.457.253,66
Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.365.701,88	1,41	35.529.949,88	1,39	164.248,00
Vorräte	5.231.909,93	0,21	5.230.020,71	0,20	-1.889,22
Geleist. Anzahlungen, Anlagen im Bau	418.952.807,34	16,75	472.416.685,12	18,50	53.463.877,78

Das **Finanzvermögen** erhöht sich um 13,95 Mio. Euro. Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen (-10,13 Mio. Euro), sonstige Beteiligungen (-1,18 Mio. Euro), Ausleihungen (-0,5 Mio. Euro) und vorallem bei den Wertpapieren (-30,19 Mio. Euro) ist jeweils ein Rückgang im Vergleich zu 2020 festzustellen. Der Grund für den starken Rückgang bei den Wertpapieren liegt darin, dass 2021 sämtliche bestehende Festgeldanlagen endfällig waren und zurückgeflossen sind. Bereits seit 2017 können mit Wegfall der Einlagensicherung für Kommunen die Gemeinden nur sehr eingeschränkt mit Privatbanken zusammenarbeiten. Das Liquiditätsmanagement wird daher über Kassenkredite gesteuert, mit denen aktuell positive Zinsen erwirtschaftet werden. Eine Steigerung hingegen gab es nur bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen (+5,20 Mio. Euro) und Privatrechtlichen Forderungen (+38,15 Mio. Euro). Bei den Liquiden Mitteln gab es eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr um 12,63 Mio. Euro auf 24,02 Mio. Euro. Damit ist die Soll-Liquiditätsreserve nach § 22 Abs. 2 GemHVO (für 2021 26,02 Mio. Euro) wie im Vorjahr nicht durch liquide Mittel abgedeckt.

	31.12.2020		31.12.2021		Differenz
	Euro	%	Euro	%	Euro
Anteile an verbundenen Unternehmen	435.175.873,52	37,88	425.045.544,48	36,55	-10.130.329,04
Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen	9.019.310,44	0,79	7.840.827,10	0,67	-1.178.483,34
Sondervermögen	23.068.120,19	2,01	23.068.120,19	1,98	0,00
Ausleihungen	7.603.955,10	0,66	7.069.016,84	0,61	-534.938,26
Wertpapiere	33.947.795,45	2,95	3.755.264,89	0,32	-30.192.530,56
Öffentlich-rechtliche Forderungen	55.171.709,22	4,80	57.444.624,15	4,94	2.272.914,93
Forderungen aus Transferleistungen	15.388.267,05	1,34	18.311.951,07	1,57	2.923.684,02
Privatrechtl. Ford., sonst. Finanzvermögen	558.179.468,26	48,58	596.331.295,85	51,28	38.151.827,59
Liquide Mittel	11.384.831,41	0,99	24.018.057,06	2,07	12.633.225,65
Finanzvermögen insgesamt	**1.148.939.330,64**	**100,00**	**1.162.884.701,63**	**100,00**	**13.945.370,99**

Die Steigerung bei den **Abgrenzungsposten** um 85,95 Mio Euro auf 457,85 Mio Euro ist vorallem in den Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse begründet. Hier ist eine Erhöhung um 87,44 Mio. Euro zu verzeichnen auf nunmehr 411,36 Mio. Euro.

Das **Eigenkapital** der Stadt Karlsruhe beläuft sich zum 31. Dezember 2021 auf 2,35 Mrd. Euro und ist damit gegenüber 2020 um 4,08 Mio. Euro gestiegen. Dies ist die Folge des Überschusses des ordentlichen Ergebnisses

mit 35,67 Mio. Euro und des Fehlbetrages des Sonderergebnisses mit 31,76 Mio. Euro in 2021, die jeweils mit den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses bzw. des Sonderergebnisses verrechnet wurden. Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sind damit auf 581,67 Mio. Euro angewachen, während die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses auf 1,12 Mio. Euro gesunken sind und damit nahezu aufgezehrt wurden.

Bei den zweckgebundenen Rücklagen (Eigenkapital der rechtlich unselbständigen Stiftungen und der Jagdgenossenschaft) gab es eine Steigerung um 0,17 Mio Euro die ebenfalls zu der Veränderung des Eigenkapitals beigetragen hat.

Die **Sonderposten** betragen zum 31. Dezember 2021 insgesamt 388,81 Mio. Euro und haben sich damit gegenüber dem Stand vom 31. Dezember 2020 mit 390,40 Mio. Euro um 1,59 Mio. Euro verringert. Sie setzen sich wie folgt zusammen: 268,84 Mio. Euro Sonderposten für Investitionszuwendungen, 27,79 Mio. Euro Sonderposten für Investitionsbeiträge und 92,18 Mio. Euro Sonstige Sonderposten.

Die **Rückstellungen** weisen zum Jahresende 2021 einen Stand von 266,47 Mio. Euro aus. Dies stellt eine deutliche Verringerung gegenüber dem Vorjahr 2020 um 50,04 Mio. Euro dar. Die größten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich bei folgenden Wahl-Rückstellungen:

- Finanzausgleichsrückstellung mit einer Verringerung um 38,29 Mio. Euro als Folge der Inanspruchnahme / Auflösung der FAG-Rückstellung aus 2019, der Fortschreibung der FAG-Rückstellung aus 2020 aufgrund der nach wie vor unsicheren Corona-Situation und der damit einhergehenden wirtschaftlichen Unsicherheiten und der nicht angezeigten Bildung einer FAG-Rückstellung für 2021

- Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundenen Unternehmen und Sondervermögen mit einer Verringerung um 14,05 Mio. Euro als Folge dessen, dass die erwarteten Verluste für 2021 geringer ausfallen als für 2020.

	31.12.2020		**31.12.2021**		**Differenz**
	Euro	%	Euro	%	Euro
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	4.971.175,57	1,57	5.729.924,82	2,15	758.749,25
Unterhaltsvorschussrückstellungen	1.240.000,00	0,39	1.370.000,00	0,51	130.000,00
Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	57.438.204,00	18,15	56.464.898,77	21,19	-973.305,23
Gebührenüberschussrückstellungen	25.362.040,40	8,01	20.498.632,80	7,69	-4.863.407,60
Altlastenrückstellungen	5.197.677,22	1,64	4.445.369,66	1,67	-752.307,56
Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften und Gewährleistungen	381.393,57	0,12	100.000,00	0,04	-281.393,57
Sonstige Rückstellungen					
Rückst. i. R. von Steuerschuldverhältnissen	44.789.055,37	14,15	53.480.055,37	20,07	8.691.000,00
Rückst. i. R. des Finanzausgleichs	71.397.825,00	22,56	33.104.346,00	12,42	-38.293.479,00
Rückst. droh. Verpfl. aus Sach- und Rechtsmängelhaftung	6.997.017,72	2,21	6.588.317,72	2,47	-408.700,00
Rückst. droh. Verpfl. aus coronabedingten Verlustausgleichen für Beteiligungen, verb. Unternehmen und Sondervermögen	89.232.938,00	28,19	0,00	0,00	-89.232.938,00
Rückst. droh. Verpfl. aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen	0,00	0,00	75.186.562,00	28,22	75.186.562,00
Rückst. droh. Verpfl. Kartellrechtsverfahren	9.500.000,00	3,00	9.500.000,00	3,57	0,00
Rückstellungen insgesamt	**316.507.326,85**	**100,00**	**266.468.107,14**	**100,00**	**-50.039.219,71**

Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich zum 31. Dezember 2021 auf insgesamt 1.098,19 Mio. Euro. Sie haben sich damit gegenüber 2020 erneut deutlich um 194,19 Mio. Euro erhöht. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf folgende Positionen zurückzuführen:

- Anstieg der Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen um 133,57 Mio. Euro auf 405,61 Mio. Euro)
- Anstieg der Verbindlichkeiten aus bewilligten aber noch nicht ausbezahlten aktivierungsfähigen Investitionszuschüssen um 41,63 Mio. Euro auf 99,87 Mio. Euro
- Anstieg der Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund / Cash Pooling um 144,08 Mio. Euro auf 466,32 Mio. Euro.

Dem gegenüber betrug der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zum 31. Dezember 2021 nur 60,00 Mio. Euro gegenüber 140,00 Mio. Euro zum 31. Dezember 2020.

	31.12.2020		**31.12.2021**		**Differenz**
	Euro	%	Euro	%	Euro
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	412.141.019,35	45,59	465.613.309,54	42,40	53.472.290,19
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	1.489.127,94	0,16	1.169.058,66	0,11	-320.069,28
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	16.153.605,62	1,79	19.708.905,85	1,79	3.555.300,23
Verbindlichkeiten aus Transferleistung	58.231.593,17	6,44	99.809.650,26	9,09	41.578.057,09
Sonstige Verbindlichkeiten	415.977.547,33	46,02	511.884.488,42	46,61	95.906.941,09
Verbindlichkeiten insgesamt	**903.992.893,41**	**100,00**	**1.098.185.412,73**	**100,00**	**194.192.519,32**

Kennzahlen zum Jahresabschluss 2021

Verbindliche Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit nach § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO und VwV Produkt- und Kontenrahmen Anlage 28

Kennzahl [1]	Einheit	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	53.700.100	-54.626.319	35.670.070	-59.606.859	-49.566.428	-103.271.949
Betrag je Einwohner	€/EW	172	-175	115	-192	-160	-333
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,79%	96,53%	102,33%	96,14%	96,88%	93,81%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	789.805.167	790.743.196	813.233.195	812.204.735	856.484.669	879.917.079
Betrag je Einwohner	€/EW	2.536	2.532	2.629	2.619	2.762	2.838
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	55,80%	50,25%	53,22%	52,56%	53,92%	52,73%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-736.094.057	-845.278.947	-777.466.593	-583.494.624	-608.629.756	-645.903.394
Betrag je Einwohner	€/EW	-2.363	-2.707	-2.513	-1.882	-1.963	-2.083
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-52,01%	-53,72%	-50,88%	-37,76%	-38,32%	-38,71%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-23.003.978	-2.042.519	-31.761.627	1.500.000	1.500.000	1.500.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	30.696.123	-56.668.838	3.908.444	-58.106.859	-48.066.428	-101.771.949
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	132.138.318	138.517.521	69.424.298	-14.681.457	35.291.742	-12.044.997
Betrag je Einwohner	€/EW	424	444	224	-47	114	-39
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	16.153.078	13.526.080	16.527.710	18.415.670	21.110.350	23.494.440
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	115.985.240	124.991.441	52.896.588	-33.097.127	14.181.392	-35.539.437
Betrag je Einwohner	€/EW	372	400	171	-107	46	-115
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	23.351.417	24.604.205	27.812.104	29.045.655	29.958.295	29.795.964
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende [2]							
absoluter Betrag	€	**90.223.892**	**58.838.414**	65.652.611	-75.583.113	-75.882.754	-111.736.755
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	2.397.049.529,93	2.343.799.296,08	2.347.875.544,04			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	1.753.806.185,33	1.753.806.185,33	1.753.806.185,33			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	69,26%	58,26%	56,23%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	30,74%	41,74%	43,77%			
10. Anlagendeckung (Anlagendeckungsgrad II / Deckungsgrad B)							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen (GPA)	%	106,60%	103,07%	106,14%			
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen (betriebswirtschaftlichl)	%	104,93%	100,80%	99,04%			
11. Verschuldung (nur Geldschulden incl. Kassenkredite, keine bilanzielle Verschuldung mit Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten)							
absoluter Betrag	€	257.463.044,59	413.630.147,29	466.782.368,20			
Betrag je Einwohner	€/EW	827	1.324	1.509			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	33.603.696	86.473.920	133.472.290	259.584.330	264.889.650	257.505.560
12. Bilanzielle Verschuldung (incl. passivierte Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten) (Kennzahl Stadt Karlsruhe)							
absoluter Betrag	€	604.038.028,77	1.220.500.220,26	1.364.653.519,87			
Betrag je Einwohner	€/EW	1.939	3.908	4.412			
13. Bilanzielle Verschuldung (incl. passivierte Rückstellungen, anteiliger Fehlbetrag des KVBW und weiteren Verbindlichkeiten) (Kennzahl Stadt Karlsruhe)							
absoluter Betrag	€	1.169.682.831,95	1.810.908.493,40	1.984.776.999,93			
Betrag je Einwohner	€/EW	3.755	5.799	6.416			

(1) Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden- wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

(2) vgl. Zeile 9 in Anlage 22

Kennzahlen der Stadt Karlsruhe zum Jahresabschluss 2021

Kennzahl	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kennzahlen zur Vermögenslage (Bilanzkennzahlen)									
Nettoinvestition (in Euro) Zugänge Anlagevermögen - Jahresabschreibungen Anlagevermögen - Abgänge Anlagevermögen	23.413.803,82	77.133.584,57	21.731.373,66	32.723.291,47	16.793.745,17	11.609.975,74	101.264.420,16	125.605.567,34	37.654.009,53
Reinvestitionsquote (in Prozent) (Wachstumsquote) Nettoinvestitionen*/Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen	37,82	118,07	32,19	48,11	21,24	13,98	131,05	206,25	41,37
Kennzahlen zur Ertragslage									
ordentliches Jahresergebnis (in Euro)	66.862.765,90	14.322.616,27	2.606.986,86	51.096.719,64	183.858.985,26	117.048.428,11	53.700.100,38	-54.626.319,45	35.670.070,46
Eigenkapitalreichweite (in Jahre) Eigenkapital (Basiskapital + Rücklagen + Ergebnisvortrag Vorjahr + Jahresüberschuss/-Fehlbetrag) / negatives Jahresergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-41,36	-
Steuerquote (in Prozent) Steuererträge/ordentliche Erträge	46,44	40,96	42,47	44,03	47,11	44,43	45,47	42,72	41,47
Personalaufwandsquote (in Prozent) (Personalintensität) Personalaufwendungen (incl. Versorgungsaufwendungen) ** / ordentliche Aufwendungen	25,95	27,29	26,10	25,58	26,14	26,14	25,37	23,89	25,37
Sach- und Dienstleistungsquote (in Prozent) (Sach- und Dienstleistungsintensität) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/ordentliche Aufwendungen	12,72	12,98	12,54	12,01	12,04	12,54	12,19	11,01	11,85
Transferaufwandsquote (in Prozent) Transferaufwendungen (ohne FAG- und Gewerbesteuerumlage)/ordentliche Aufwendungen	29,72	28,18	31,13	32,44	32,14	32,78	33,47	41,04	36,92
ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad (in Prozent) ordentliche Erträge/ordentliche Aufwendungen	106,41	101,37	100,23	104,19	114,68	109,00	103,79	96,53	102,33
Kennzahlen zur Finanzlage									
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsfähigkeit) Effektivverschuldung bzw. Nettoverschuldung/Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf)	1,17	8,65	5,36	1,55	0,92	2,46	2,68	4,19	9,63
Nettoneuverschuldung (in Euro) Einzahlungen aus der Kreditaufnahme + Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (jeweils ohne Ein- und Auszahlungen i. Z. mit der Darlehensgewährung)	-13.890.937,28	38.804.980,34	34.502.206,48	-16.276.391,73	-16.356.033,78	-18.491.000,81	33.603.696,27	86.473.920,08	133.472.290,09

* Nettoinvestitionen= Zugänge Anlagevermögen - Jahresabschreibungen Anlagevermögen - Abgänge Anlagevermögen

** inkl. Rückstellungsaufwendungen

6.3 Prognose im Finanzplanungszeitraum

Kaum scheint die Corona-Pandemie zumindest aus wirtschaftlicher Sicht überstanden, steht mit Russlands Krieg gegen die Ukraine eine neue Herausforderung an, die die Weltwirtschaft ins Schwanken bringt. Die Bundesrepublik Deutschland als eine der Exportnationen schlecht hin und in der heimischen Produktion größtenteils auf fremde Energielieferungen angewiesen spürt den allgemeinen Preisanstieg und die Komponentenknappheit sehr deutlich. Infolge dessen steigen insbesondere die unternehmerischen Einkaufspreise und die Dienstleistungspreise stark an. Dies führt auf Verbraucherseite zu allgemeinen inflationären Preisanstiegen und auf der Unternehmerseite zu Umsatz- und Gewinneinbrüchen.

Die Stadt Karlsruhe ist hiervon beidseitig betroffen. Als Steuergläubiger bzw Empfänger von steuerbasierten Zuwendungen wird es auf der Ertragsseite zwangsläufig zu Wenigererträgen kommen. Auf der Aufwandsseite werden die Preisanstiege die Stadt Karlsruhe als Verbraucher belasten.

Die Haushalte 2022 und 2023 sind durch das Regierungspräsidium Karlsruhe als Rechtsaufsichtsbehörde nur unter Auflagen genehmigt worden. Umfangreiche Sicherungsmaßnahmen in beiden Haushaltsjahren zuzüglich der mittelfristigen Finanzplanung sind angemahnt. Unter dem oben genannten zusätzlichen Preisdruck – und den ab dem 2022 zusätzlich zu leistenden Unterstützungen für das Investitionsvorhaben „Kombilösung" sowie allgemein für den ÖPNV in Karlsruhe - wird dies eine enorme Herausforderung für alle Beteiligten: für die Verwaltungsführung und den Gemeinderat gleichermaßen.

Eine Einschätzung über die konjunkturelle Entwicklung für die Haushaltsjahre insbesondere ab 2023 ist nahezu unmöglich.

6.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres (2021) eingetreten sind (§ 54 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

- **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Verlustausgleichen für Beteiligungen, verbundene Unternehmen und Sondervermögen**

Darstellung der Entwicklung der zu erwartenden (vollständigen) Verlustabdeckung bzw. Verlustausgleich nach Ablauf des Wertaufhellungsstichtags für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021:

Sachverhalt*	Rückstellungsbetrag in Euro 31.12.2021	Erwarteter Verlust in 2021 in Euro (Stand Juni 2022)	Erwartete Auflösung in 2022 in Euro (Stand Juni 2022)
Karlsruher Versorgungs- Verkehrs- und Hafen GmbH	26.978.000,00	7.737.000,00	19.241.000,00
Karlsruher Bädergesellschaft mbH	1.953.000,00	588.976,17	1.364.023,83
Fächerbad Karlsruhe GmbH	3.162.000,00	2.811.394,34	350.605,66
Karlsruher Messe- und Kongress GmbH	19.893.562,00	19.267.989,07	625.572,93
Eigenbetrieb Stadion im Wildpark	3.700.000,00	2.574.744,35	1.125.255,65
Summe	**55.686.562,00**	**32.980.103,93**	**22.706.458,07**

* Zum Zeitpunkt der Erstellung des Rechenschaftsberichtes wurde beim Sachverhalt Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH (Rückstellungsbetrag in Euro zum 31.12.2021: 19.500.000,00,00 Euro) eine vollständige Inanspruchnahme des Rückstellungsbetrages im Jahr 2021 prognostiziert.

Weitere Erläuterungen können dem Anhang zur Schlussbilanz 4.2.3 „Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (4.2.3.2 Passiva)", Ziffer P 3.7.9 und den Anlagen zum Anhang, Ziffer 5.4 Rückstellungsspiegel entnommen werden.

- **Ukraine-Krieg**

Der am 24. Februar 2022 begonnene Ukraine-Krieg ist nicht wertaufhellend für den Jahresabschluss 2021 zu werten, sondern wirkt erst für Jahresabschlüsse nach dem 23.02.2022 wertbegründend. Es handelt sich jedoch zweifelsohne um einen Vorgang besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2021 mit erheblichem Einfluss auf die Finanzwirtschaft der Stadt Karlsruhe ab dem Haushaltsjahr 2022. Zu nennen sind in diesem Zusammenhang unter anderem die Aufwendungen für die Unterbringung der Flüchtlinge aus der Ukraine, die zunehmenden konjunkturellen Unsicherheiten, die steigende Inflation sowie die Auswirkungen daraus auf die Ertragslage der Stadt Karlsruhe.

Dazu ist im Monatsbericht Mai 2022 der deutschen Bundesbank zu lesen:

Perspektiven für 2022

In den Vordergrund der Finanzpolitik rückten zuletzt die energie-, sozial- und verteidigungspolitischen Folgen des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine. So plant die Bundesregierung, von russischen Energielieferungen unabhängig zu werden und die Energiewende zu beschleunigen. Außerdem sollen mehr Mittel in die Verteidigung fließen. Andere Maßnahmen zielen darauf ab, private Haushalte und Unternehmen von den stark steigenden Energiekosten teilweise abzuschirmen. Hilfen für Geflüchtete und für die Ukraine treten hinzu. Um die Maßnahmen zu finanzieren, beabsichtigt die Bundesregierung, zusätzliche Kredite aufzunehmen. Dazu sind weitere Notlagenkredite im Kernhaushalt des Bundes sowie ein Bundeswehr- Sondervermögen geplant. Auch die Coronakrise beeinflusst die Staatsfinanzen noch. Die damit verbundenen Budgetlasten gehen aber im laufenden Jahr voraussichtlich erheblich zurück.
…
Die Perspektiven für 2022 sind mittlerweile deutlich ungünstiger als zu Jahresanfang erwartet. Entscheidend sind zusätzliche Belastungen auf der Ausgabenseite. Hierzu zählen die neuen Fiskalmaßnahmen. Zudem verteuern die unerwartet stark steigenden Preise insbesondere den Staatsverbrauch. Die Zinslasten nehmen vor allem für inflationsindexierte Bundeswertpapiere zu. Einnahmenseitig belasten die neuen Maßnahmen nur moderat und die stärkeren Preissteigerungen entlasten sogar: So projizierte die Bundesregierung im April für das Jahr 2022 zwar einen schwächeren Anstieg des realen Bruttoinlandsprodukts (BIP) als im Januar. Für den nominalen privaten Konsum und die Bruttolöhne und -gehälter hob sie die Prognose aber etwas an. Isoliert betrachtet erhöhen sich dadurch die erwarteten Einnahmen aus Steuern und Sozialbeitragen. Noch deutlich positiver wirkte aber, dass die Einnahmen unabhängig davon bis zuletzt überraschend günstig liefen: So liegt die jüngste offizielle Prognose für die Steuereinnahmen rund 40 Mrd. Euro über der Prognose vom Herbst 2021.

Hohe Unsicherheit

Allerdings sind die Aussichten für das laufende Jahr und die weitere Entwicklung in hohem Maße unsicher. So könnten sich die Kriegsfolgen noch verschärfen und die gesamtwirtschaftliche Entwicklung zusätzlich beeinträchtigen. Dann könnten auch weitere finanzwirksame Stützungsmaßnahmen beschlossen werden. Zudem ist schwer vorherzusehen, wie die Mittel bei den Sondervermögen des Bundes in den einzelnen Jahren abfließen werden. Dies dürfte maßgeblichen Einfluss darauf haben, wie der Pfad der gesamtstaatlichen Defizite verlaufen wird.

Stadt Karlsruhe
Stadtkämmerei

Jahresabschluss 2021

Anlage Planvergleich

1.1 Erläuterung der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Es gelten für die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen die im Haushaltsplan 2021 enthaltenen allgemeinen Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sowie die Festlegungen zum Jahresabschluss 2021 (siehe Jahresabschlussarbeiten Teil 1 (Jahreskassenabschluss) Teil 2 (Ergebnis- und bilanzrelevante Jahresabschlussarbeiten), Teil 3 (Sonstige Jahresabschlussarbeiten), Teil 4 (Einhaltung der finanzstatistischen Vorgaben) und Teil 5 (Abschluss der Kostenrechnung, CO-Abschluss).

Die nachfolgenden Erläuterungen gelten auch für den Planvergleich i. R. des Jahresabschlusses nach § 51 GemHVO. Der Planvergleich nach § 51 GemHVO ist nicht Bestandteil des Rechenschaftsberichts, sondern wird gesondert ausgewiesen.

Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen

- Hier finden die Vorgaben der §§ 2 Abs.1 Nr. 1 - 24, 4 Abs. 3 und 51 GemHVO sowie das Muster „Teilergebnisrechnung mit Planvergleich“ (Anlage 23 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) Anwendung.

- Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
  Bei internen Leistungsverrechnungen zwischen Teilhaushalten wurde entsprechend den Festlegungen zu den Jahresabschlussarbeiten 2021 in der Regel nur bei einmaligen und bedeutenden Verrechnungsvorgängen sowie bei internen Leistungsverrechnungen mit Gebührenhaushalten nach Rücksprache mit der Stadtkämmerei eine zeitliche Rechnungsabgrenzung vorgenommen.
  Die nach § 48 GemHVO geforderte zeitliche Rechnungsabgrenzung bezieht sich nur auf „echte“ Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit einem Leistungsaustausch außerhalb der Stadtverwaltung. Interne Erträge und Aufwendungen stellen in diesem Zusammenhang keine „echten“ Erträge und Aufwendungen, sondern sekundäre Kosten- und Erlösarten dar (vgl. auch § 4 Abs. 3 Nr. 3 und 4 GemHVO). Lediglich in Folge des Mehr-Buchungskreismodelles der Stadt Karlsruhe werden diese DV-technisch als Erträge und Aufwendungen abgebildet.

- In Folge eines allgemeinen Haushaltsvermerkes und zur Sicherstellung einer größeren Flexibilität im Haushaltsvollzug gelten die im Haushaltsplan 2021 ab Seite 61 in den Allgemeinen Erläuterungen zu den Teilergebnishaushalten genannten Deckungsfähigkeiten.

- **Vertikale Deckungsfähigkeiten** (Deckungsfähigkeiten innerhalb des Teilhaushaltes)
  Grundsätzlich gilt, dass alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt gehören, gegenseitig deckungsfähig sind (sogenanntes Globalbudget; Teilhaushalt als Bewirtschaftungseinheit). Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeilen 12 und 13), die ausschließlich untereinander deckungsfähig sind, die planmäßigen Abschreibungen (Zeile 15), die Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Zeile 16), die Transferaufwendungen (Zeile 17) sowie die Aufwendungen für interne Leistungen (Zeile 25).

  Alle Transferaufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind gegenseitig deckungsfähig (sogenanntes Transferkostenbudget).

  Alle Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen der Kontengruppe 45 sind gegenseitig deckungsfähig. Im Teilhaushalt 5000 Jugend und Soziales werden außerdem alle Aufwendungen der Kontenarten 433*, 445* und 446* zu einem Sozial- und Jugendhilfebudget zusammengefasst. Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht gegenseitig deckungsfähig mit den übrigen Sach- und Transferaufwendungen. Nähere Erläuterungen hierzu befinden sich im Teilhaushalt 5000.

  Erträge aus Spenden werden mit den entsprechenden Aufwendungen aus Spenden für unecht deckungsfähig erklärt. Einzahlungen aus Spenden werden mit den entsprechenden Auszahlungen aus Spenden für unecht deckungsfähig erklärt.

Zahlungswirksame Aufwendungen des Sachkostenbudgets (Zeilen 14 und 18) werden zugunsten von Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen im Teilfinanzhaushalt desselben Teilhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

Ausgenommen von der Deckungsfähigkeit sind außerdem die Ansätze für vorabdotierte Aufwendungen. Diese erhalten aufgrund ihrer politischen oder wirtschaftlichen Bedeutung ein eigenes Teilbudget. In den Erläuterungen zu den Produktbereichen beziehungsweise -gruppen beziehungsweise den Schlüsselpositionen wird auf vorabdotierte Einzelmaßnahmen besonders hingewiesen.

- **Horizontale Deckungsfähigkeiten** (Teilhaushaltsübergreifende Deckungsfähigkeiten)
  Personal- und Versorgungsaufwendungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die planmäßigen Abschreibungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

  Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind über alle Teilhaushalte hinweg einseitig deckungsfähig mit den Aufwendungen aus planmäßigen Abschreibungen.

  Erträge aus internen Leistungsverrechnungen und Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig und unecht deckungsfähig erklärt.
  Für vorgesehene Maßnahmen des am 28. April 2020 durch den Gemeinderat beschlossenen Klimaschutzkonzepts 2030 besteht im Ergebnishaushalt und im investiven Finanzhaushalt jeweils ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 3100 Arbeits- und Umweltschutz. Zahlungswirksame Wenigeraufwendungen des Ergebnishaushaltes - PSP-Element 1.310.56.10.07.06 „Klimaschutzkonzept 2030“ - werden zugunsten von Mehrauszahlungen des investiven Finanzhaushaltes - PSP-Element 7.310005.700 „Klimaschutzkonzept 2030 - Projekte“ für einseitig deckungsfähig erklärt. Soweit vorgesehene Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept 2030 durch andere Teilhaushalte durchgeführt werden, erfolgt eine Umsetzung des anteiligen Planansatzes zu diesen Teilhaushalten im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit.

  Für Maßnahmen, die über den verwaltungsinternen Klimaschutzfonds förderfähig sind, besteht ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 3100 Arbeits- und Umweltschutz als fondsverwaltende Dienststelle. Soweit Energieeffizienzmaßnahmen in städtischen Liegenschaften durch das Amt für Hochbau und Gebäudewirtschaft und den Dienststellen mit Eigentümerfunktion durchgeführt werden, erfolgt eine Umsetzung des anteiligen Planansatzes zu diesen Teilhaushalten im Rahmen einer gegenseitigen Deckungsfähigkeit.

  Die Zuschüsse zu den örtlichen Personalratskassen sind zentral beim Teilhaushalt 1100 eingeplant. Die Mittel werden im Rahmen der Bewirtschaftung zu den einzelnen Teilhaushalten zur Verwendung durch die örtlichen Personalvertretungen umgesetzt.

- Im Haushaltsplant 2021 wurden, wie in den Vorjahren auch, innere Verrechnungen eingeplant. Intern verrechnet wurden die Miete der Gebäudewirtschaft (Aufwandskonto 48111000, Ertragskonto 38111000), die Aufwendungen für zu aktivierende Eigenleistungen (Aufwandskonto 48112000, Ertragskonto seit Haushaltsjahr 2011 38119000), die Aufwendungen für zentrale Gemeinkosten (Aufwandskonto 48113000, Ertragsskonto 38113000) und alle sonstigen internen Leistungen (Aufwandskonto 48119000, Ertragskonto 38119000).

Erläuterungen der Teilfinanzrechnungen

- Hier finden die Vorgaben der §§ 49, 50, 51 und 4 Abs. 4 GemHVO sowie die Muster „Teilfinanzrechnung mit Planvergleich“ und „Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen“ (Anlage 24.1 und 24.2 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) Anwendung.

- **Vertikale Deckungsfähigkeiten** (Deckungsfähigkeiten innerhalb des Teilhaushaltes)

  Alle Auszahlungen innerhalb eines investiven Projekts sind gegenseitig deckungsfähig.
  Die investiven Projekte sind untereinander nicht gegenseitig deckungsfähig. Eine Ausnahme hiervon gilt für Auszahlungen investiver Straßenbaumaßnahmen im Teilhaushalt 6600 Tiefbau beziehungsweise für die

Auszahlungen der Kanalbaumaßnahmen im Teilhaushalt 7400 Stadtentwässerung. Ebenso gibt auch beim Teilhaushalt 8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft eine gegenseitige Deckungsfähigkeit im investiven Finanzhaushalt. Diese erstreckt sich über alle investiven Projekte mit Ausnahme des Projekts 7.880001.700 (Erwerb von beweglichem Vermögen). Die Ausnahmen sind bei den jeweiligen Teilhaushalten explizit erläutert. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit für diese Maßnahmen erstreckt sich auch auf die Verpflichtungsermächtigungen (VE).

- **Horizontale Deckungsfähigkeiten** (Teilhaushaltsübergreifende Deckungsfähigkeiten)

  Für die Beschaffung von Fahrzeugen besteht beim Teilhaushalt 7000 Abfallwirtschaft ein zentraler Ansatz. Für Fahrzeugbeschaffungen anderer Teilhaushalte erfolgt eine Planumsetzung vom Teilhaushalt 7000 zu den betreffenden Teilhaushalten. Nichteinbezogen sind Fahrzeugbeschaffungen des Teilhaushaltes 3700 Feuerwehr.

  Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden beziehungsweise den Abbruch von Gebäuden besteht ein zentraler Ansatz beim Teilhaushalt 6200 Liegenschaften. Soweit Grundstücke oder Gebäude erworben oder abgebrochen beziehungsweise Maßnahmen durchgeführt werden, die andere Teilhaushalte betreffen, erfolgt eine Umsetzung des anteiligen Planansatzes zu diesen Teilhaushalten.

  Für das Klimaschutzkonzept 2030 und den verwaltungsinterner Klimaschutzfonds gelten die o.g. Ausführungen.

  Alle Auszahlungen, die Sanierungsgebiete berühren, sind über die beteiligten Teilhaushalte 6100 (Stadtplanung), 6600 (Tiefbau), 6700 (Gartenbau) und 8800 (Hochbau und Gebäudewirtschaft) hinweg gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit für die Maßnahmen der Sanierungsgebiete erstreckt sich auch auf die Verpflichtungsermächtigungen (VE). Verantwortlich für Koordination, Abwicklung und Fördermittelanforderung dieses Auszahlungsbudgets Sanierungsmittel ist das Stadtplanungsamt.

- Abweichungen zwischen den Ergebnissen der Teilfinanzrechnungen und den investiven Projekten:
  Die Ergebnisse der Teilfinanzrechnungen (Summe der investiven Ein- und Auszahlungen pro Teilhaushalt) können von den aufsummierten Ergebnissen der investiven Projekte abweichen. Dies ist zum einen darin begründet, dass die Teilfinanzrechnung auf dem SAP-Modul Public Sector Management (PSM) beruht, in dem als Ergebnis das "kassenmäßige Ist" ausgewiesen wird. Die investiven Projekte hingegen beruhen auf dem SAP-Modul Projektsystem (PS), in dem die Ergebnisse auf der "Soll-Stellung" beruhen. Zwischen "Soll-Stellung" und "kassenmäßigem Ist" besteht in Folge eines zeitlichen Abstandes naturgemäß eine Differenz. Hinzu kommt, dass Umbuchungen im Projektsystem bisher nicht in die Finanzrechnung fortgeschrieben wurden.

1.2 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Aus arbeitsökonomischen Gründen werden die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen direkt aus dem formatierten Reporting aus SAP und damit unformatiert wie folgt übernommen:

THH1000 Hauptverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600,00	756.930	8.784,18	-748.145,82	28.580	0	776.725,82	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.517,00	1.516	1.516,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	179.849,47	133.200	200.936,66	67.736,66	0	0	-67.736,66	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.546,79	11.000	41.957,55	30.957,55	0	0	-30.957,55	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.818,87	0	4.131,49	4.131,49	0	0	-4.131,49	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	149.201,86	0	117.331,39	117.331,39	0	0	-117.331,39	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**516.533,99**	**902.646**	**374.657,27**	**-527.988,73**	**28.580**	**0**	**556.568,73**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-12.127.808,68	-13.435.460	-12.436.167,80	999.292,20	0	0	-999.292,20	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.804,47	-11.000	-10.377,70	622,30	0	0	-622,30	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.196.358,56	-1.460.254	-1.088.787,42	371.466,58	58.130	0	-313.336,58	0
15	-	Abschre bungen	-395.080,07	-315.788	-373.049,99	-57.261,99	0	0	57.261,99	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-163.204,85	-170.004	-158.384,05	11.619,95	0	0	-11.619,95	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.558.095,59	-5.460.171	-4.488.811,76	971.359,24	-33.503	0	-1.004.861,74	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-18.445.352,22**	**-20.852.677**	**-18.555.578,72**	**2.297.098,28**	**24.628**	**0**	**-2.272.470,78**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-17.928.818,23**	**-19.950.031**	**-18.180.921,45**	**1.769.109,55**	**53.208**	**0**	**-1.715.902,05**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	18.472.319,29	16.441.815	18.129.994,50	1.688.179,50	0	0	-1.688.179,50	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	17.409.675,24	19.141.813	17.683.031,76	-1.458.780,98	0	0	1.458.780,98	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.704.939,60	-2.590.510	-2.801.234,45	-210.724,86	0	0	210.724,86	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-17.409.675,24	-19.139.113	-17.683.031,76	1.456.080,98	0	0	-1.456.080,98	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**15.767.379,69**	**13.854.005**	**15.328.760,05**	**1.474.754,64**	**0**	**0**	**-1.474.754,64**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.161.438,54**	**-6.096.026**	**-2.852.161,40**	**3.243.864,19**	**53.208**	**0**	**-3.190.656,69**	**0**

THH1000 Hauptverwaltung
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	756.930	8.204,18	-748.725,82	28.000	0	776.725,82	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.517,00	1.516	1.516,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	179.849,47	133.200	200.936,66	67.736,66	0	0	-67.736,66	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.358,93	11.000	41.957,55	30.957,55	0	0	-30.957,55	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.818,87	0	4.131,49	4.131,49	0	0	-4.131,49	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**339.544,27**	**902.646**	**256.745,88**	**-645.900,12**	**28.000**	**0**	**673.900,12**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-11.125.417,40	-12.449.680	-11.380.795,26	1.068.884,74	0	0	-1.068.884,74	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.474,65	-10.100	-10.131,77	-31,77	0	0	31,77	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.028,55	-1.435.368	-1.079.965,16	355.403,04	58.710	0	-296.693,04	0
15	-	Abschre bungen	-395.080,07	-315.788	-373.049,99	-57.261,99	0	0	57.261,99	0
17	-	Transferaufwendungen	-93.614,85	-100.414	-88.794,05	11.619,95	0	0	-11.619,95	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.530.721,95	-5.428.571	-4.466.787,30	961.783,70	-31.271	0	-993.054,20	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-17.336.337,47**	**-19.739.921**	**-17.399.523,53**	**2.340.397,67**	**27.440**	**0**	**-2.312.958,17**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-16.996.793,20**	**-18.837.275**	**-17.142.777,65**	**1.694.497,55**	**55.440**	**0**	**-1.639.058,05**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	18.472.319,29	16.441.815	18.129.994,50	1.688.179,50	0	0	-1.688.179,50	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	15.937.962,34	17.573.625	16.179.767,53	-1.393.856,97	0	0	1.393.856,97	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.262.656,00	-2.069.601	-2.398.403,73	-328.802,60	0	0	328.802,60	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-17.400.002,86	-19.133.213	-17.674.767,91	1.458.444,83	0	0	-1.458.444,83	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**14.747.622,77**	**12.812.626**	**14.236.590,39**	**1.423.964,76**	**0**	**0**	**-1.423.964,76**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.249.170,43**	**-6.024.650**	**-2.906.187,26**	**3.118.462,31**	**55.440**	**0**	**-3.063.022,81**	**0**

THH1000 **Hauptverwaltung**
41 **Gesundheitsdienste**
4120 **Gesundheitseinrichtungen**
4120-100 **Gesundheitseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-4.590,00	-4.590	-4.590,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.590,00**	**-4.590**	**-4.590,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.590,00**	**-4.590**	**-4.590,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-481,34	-216	-566,24	-350,22	0	0	350,22	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-481,34**	**-216**	**-566,24**	**-350,22**	**0**	**0**	**350,22**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-5.071,34**	**-4.806**	**-5.156,24**	**-350,22**	**0**	**0**	**350,22**	**0**

THH1000 Hauptverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-548.935,69	-286.000	-193.386,71	92.613,29	-4.790	-189.500	-286.903,29	-204.800
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-26.810,70	0	-78.156,82	-78.156,82	0	0	78.156,82	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-575.746,39**	**-286.000**	**-271.543,53**	**14.456,47**	**-4.790**	**-189.500**	**-208.746,47**	**-204.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-575.746,39**	**-286.000**	**-271.543,53**	**14.456,47**	**-4.790**	**-189.500**	**-208.746,47**	**-204.800**

THH1000 Hauptverwaltung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.100001: Erwerb von bewegl. Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-575 213,95	-286 000	-271.995,99	14.004,01	-4.790	-189.500	-208 294,01	-204 800
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-575.213,95**	**-286.000**	**-271.995,99**	**14.004,01**	**-4.790**	**-189.500**	**-208.294,01**	**-204.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-575.213,95**	**-286.000**	**-271.995,99**	**14.004,01**	**-4.790**	**-189.500**	**-208.294,01**	**-204.800**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-575.213,95**	**-286.000**	**-271.995,99**	**14.004,01**	**-4.790**	**-189.500**	**-208.294,01**	**-204.800**

THH1100 Personal und Organisation

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	125.257,83	137.790	152.308,34	14.518,34	0	0	-14.518,34	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.982.581,21	2.168.000	2.090.488,45	-77.511,55	0	0	77.511,55	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.093.775,17	3.805.000	3.349.998,24	-455.001,76	0	0	455.001,76	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	178,00	178,00	0	0	-178,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.201.614,21**	**6.110.790**	**5.592.973,03**	**-517.816,97**	**0**	**0**	**517.816,97**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-15.260.276,36	-16.659.920	-15.034.118,37	1.625.801,63	-150.000	0	-1.775.801,63	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.256,69	-9.900	-1.823,23	8.076,77	0	0	-8.076,77	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.092.721,48	-1.514.340	-1.428.021,81	86.318,19	-4.950	0	-91.268,19	0
15	-	Abschre bungen	-249.925,50	-170.158	-180.111,37	-9.953,37	0	0	9.953,37	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.116.898,28	-2.045.294	-802.576,10	1.242.717,90	247.697	0	-995.021,40	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-17.724.078,31**	**-20.399.612**	**-17.446.650,88**	**2.952.961,12**	**92.747**	**0**	**-2.860.214,62**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-11.522.464,10**	**-14.288.822**	**-11.853.677,85**	**2.435.144,15**	**92.747**	**0**	**-2.342.397,65**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	12.881.436,10	11.860.330	12.579.608,32	719.278,32	0	0	-719.278,32	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	12.890.087,13	13.503.302	13.279.816,91	-223.485,57	0	0	223.485,57	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.923.980,28	-1.809.985	-1.938.262,65	-128.278,03	0	0	128.278,03	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-12.890.087,13	-13.503.302	-13.279.816,91	223.485,57	0	0	-223.485,57	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**10.957.455,82**	**10.050.345**	**10.641.345,67**	**591.000,29**	**0**	**0**	**-591.000,29**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-565.008,28**	**-4.238.477**	**-1.212.332,18**	**3.026.144,44**	**92.747**	**0**	**-2.933.397,94**	**0**

THH1100 **Personal und Organisation**
11 **Innere Verwaltung**
1112 **Steuerungsunterstützung/Controlling**
1112-110 **Steuerungsunterstützung / Controlling**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0,00	-500,00	0	0	500,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**500**	**0,00**	**-500,00**	**0**	**0**	**500,00**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-322.059,41	-318.680	-396.375,79	-77.695,79	0	0	77.695,79	0
15	-	Abschre bungen	-77.682,20	-51.192	-59.331,64	-8.139,32	0	0	8.139,32	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.213,82	-90.900	-49.470,65	41.429,35	0	0	-41.429,35	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-446.955,43**	**-460.772**	**-505.178,08**	**-44.405,76**	**0**	**0**	**44.405,76**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-446.955,43**	**-460.272**	**-505.178,08**	**-44.905,76**	**0**	**0**	**44.905,76**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	4.029.610,00	3.534.100	4.032.160,00	498.060,00	0	0	-498.060,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-73.788,38	-18.150	-94.355,01	-76.205,01	0	0	76.205,01	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.507.243,06	-3.327.610	-3.431.191,39	-103.581,71	0	0	103.581,71	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**448.578,56**	**188.340**	**506.613,60**	**318.273,28**	**0**	**0**	**-318.273,28**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**1.623,13**	**-271.932**	**1.435,52**	**273.367,52**	**0**	**0**	**-273.367,52**	**0**

THH1100 **Personal und Organisation**
11 **Innere Verwaltung**
1120 **Organisation und EDV**
1120-110 **Organisation und EDV**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-853,10	0	-2.228,71	-2.228,71	0	0	2.228,71	0
15	-	Abschre bungen	-14.194,51	-17.082	-9.180,21	7.901,86	0	0	-7.901,86	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580,59	-50.000	-109,91	49.890,09	0	0	-49.890,09	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-15.628,20**	**-67.082**	**-11.518,83**	**55.563,24**	**0**	**0**	**-55.563,24**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-15.628,20**	**-67.082**	**-11.518,83**	**55.563,24**	**0**	**0**	**-55.563,24**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	687.800,00	575.360	693.050,00	117.690,00	0	0	-117.690,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-170,14	0	-86,27	-86,27	0	0	86,27	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-676.590,44	-1.138.944	-682.568,51	456.375,45	0	0	-456.375,45	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**11.039,42**	**-563.584**	**10.395,22**	**573.979,18**	**0**	**0**	**-573.979,18**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-4.588,78**	**-630.666**	**-1.123,61**	**629.542,42**	**0**	**0**	**-629.542,42**	**0**

THH1100 **Personal und Organisation**
11 **Innere Verwaltung**
1121 **Personalwesen**
1121-110 **Personalwesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	125.257,83	137.790	152.308,34	14.518,34	0	0	-14.518,34	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.982.581,21	2.168.000	2.090.488,45	-77.511,55	0	0	77.511,55	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	394.787,68	4.500	402.838,45	398.338,45	0	0	-398.338,45	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	178,00	178,00	0	0	-178,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.502.626,72**	**2.310.290**	**2.645.813,24**	**335.523,24**	**0**	**0**	**-335.523,24**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.080,17	0	0,00	0,00	-150.000	0	-150.000,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-717.512,26	-1.133.760	-928.594,56	205.165,44	-4.950	0	-210.115,44	0
15	-	Abschre bungen	-157.825,43	-101.884	-111.599,00	-9.715,39	0	0	9.715,39	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-983.191,26	-1.643.700	-665.318,27	978.381,73	249.929	0	-728.453,23	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.871.609,12**	**-2.879.344**	**-1.705.511,83**	**1.173.831,78**	**94.979**	**0**	**-1.078.853,28**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**631.017,60**	**-569.054**	**940.301,41**	**1.509.355,02**	**94.979**	**0**	**-1.414.376,52**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	8.164.026,10	7.750.870	7.854.398,32	103.528,32	0	0	-103.528,32	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-679.090,12	-551.966	-768.201,17	-216.235,17	0	0	216.235,17	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-8.706.253,63	-9.036.749	-9.106.857,87	-70.109,03	0	0	70.109,03	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.221.317,65**	**-1.837.845**	**-2.020.660,72**	**-182.815,88**	**0**	**0**	**182.815,88**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-590.300,05**	**-2.406.898**	**-1.080.359,31**	**1.326.539,14**	**94.979**	**0**	**-1.231.560,64**	**0**

THH1100 Personal und Organisation

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-245.328,77	-252.000	-220.877,45	31.122,55	0	0	-31.122,55	-27.900
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-16.881,37	0	-3.202,40	-3.202,40	0	0	3.202,40	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-262.210,14**	**-252.000**	**-224.079,85**	**27.920,15**	**0**	**0**	**-27.920,15**	**-27.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-262.210,14**	**-252.000**	**-224.079,85**	**27.920,15**	**0**	**0**	**-27.920,15**	**-27.900**

THH1100 Personal und Organisation

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.110001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-262 210,14	-252 000	-224.079,85	27.920,15	0	0	-27 920,15	-27 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-262.210,14**	**-252.000**	**-224.079,85**	**27.920,15**	**0**	**0**	**-27.920,15**	**-27.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-262.210,14**	**-252.000**	**-224.079,85**	**27.920,15**	**0**	**0**	**-27.920,15**	**-27.900**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-262.210,14**	**-252.000**	**-224.079,85**	**27.920,15**	**0**	**0**	**-27.920,15**	**-27.900**

THH1200 Stadtentwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	266,00	119	119,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	509,20	500	490,20	-9,80	0	0	9,80	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.469,31	3.500	16.720,33	13.220,33	0	0	-13.220,33	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300,00	510.000	851.716,08	341.716,08	0	0	-341.716,08	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.544,51**	**514.119**	**869.045,61**	**354.926,61**	**0**	**0**	**-354.926,61**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.496.873,07	-2.590.660	-2.573.440,61	17.219,39	0	0	-17.219,39	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.430,90	-1.800	-770,57	1.029,43	0	0	-1.029,43	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-868.260,14	-1.543.520	-1.528.941,19	14.578,81	0	0	-14.578,81	0
15	-	Abschre bungen	-65.472,38	-33.295	-46.317,62	-13.022,62	0	0	13.022,62	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-144.291,63	-294.600	-143.765,88	150.834,12	0	0	-150.834,12	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-190.042,41	-577.681	-381.562,72	196.118,28	-620	0	-196.738,28	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.766.370,53**	**-5.041.556**	**-4.674.798,59**	**366.757,41**	**-620**	**0**	**-367.377,41**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.760.826,02**	**-4.527.437**	**-3.805.752,98**	**721.684,02**	**-620**	**0**	**-722.304,02**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.809.080,00	1.912.030	1.483.260,00	-428.770,00	0	0	428.770,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.714.927,77	3.876.238	3.841.629,51	-34.608,67	0	0	34.608,67	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-634.184,71	-957.489	-827.559,37	129.930,07	0	0	-129.930,07	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.714.927,77	-3.876.238	-3.841.629,51	34.608,67	0	0	-34.608,67	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.174.895,29**	**954.541**	**655.700,63**	**-298.839,93**	**0**	**0**	**298.839,93**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.585.930,73**	**-3.572.896**	**-3.150.052,35**	**422.844,09**	**-620**	**0**	**-423.464,09**	**0**

THH1200 **Stadtentwicklung**
11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	88,39	47	47,02	0,02	0	0	-0,02	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.402,71	3.500	10.262,21	6.762,21	0	0	-6.762,21	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	0	752,90	752,90	0	0	-752,90	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.991,10**	**3.547**	**11.062,13**	**7.515,13**	**0**	**0**	**-7.515,13**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-372.638,94	-415.320	-359.893,74	55.426,26	0	0	-55.426,26	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-264,18	-300	-144,17	155,83	0	0	-155,83	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.507,06	-124.502	-50.635,00	73.867,40	0	0	-73.867,40	0
15	-	Abschre bungen	-7.112,24	-4.737	-4.755,33	-18,32	0	0	18,32	0
17	-	Transferaufwendungen	-144.291,63	-294.600	-143.765,88	150.834,12	0	0	-150.834,12	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.656,71	-4.887	-3.239,75	1.647,25	0	0	-1.647,25	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-589.470,76**	**-844.346**	**-562.433,87**	**281.912,54**	**0**	**0**	**-281.912,54**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-587.479,66**	**-840.799**	**-551.371,74**	**289.427,67**	**0**	**0**	**-289.427,67**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	756.430,00	810.020	587.030,00	-222.990,00	0	0	222.990,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	660.327,34	597.293	528.184,03	-69.108,92	0	0	69.108,92	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-98.407,47	-95.621	-49.649,67	45.971,65	0	0	-45.971,65	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-935.425,34	-692.200	-680.735,32	11.465,10	0	0	-11.465,10	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**382.924,53**	**619.491**	**384.829,04**	**-234.662,17**	**0**	**0**	**234.662,17**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-204.555,13**	**-221.308**	**-166.542,70**	**54.765,50**	**0**	**0**	**-54.765,50**	**0**

THH1200 **Stadtentwicklung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**
1210-120 **Statistik und Wahlen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	167,01	66	66,05	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	509,20	500	490,20	-9,80	0	0	9,80	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.066,60	0	6.458,12	6.458,12	0	0	-6.458,12	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	510.000	850.963,18	340.963,18	0	0	-340.963,18	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.742,81**	**510.566**	**857.977,55**	**347.411,50**	**0**	**0**	**-347.411,50**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.014.605,69	-913.360	-1.089.082,42	-175.722,42	0	0	175.722,42	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-440,27	-700	-298,28	401,72	0	0	-401,72	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-767.308,05	-1.310.160	-1.299.947,74	10.212,70	0	0	-10.212,70	0
15	-	Abschre bungen	-47.826,32	-23.404	-32.193,68	-8.789,39	0	0	8.789,39	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.342,23	-561.160	-366.598,32	194.561,68	0	0	-194.561,68	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.986.522,56**	**-2.808.785**	**-2.788.120,44**	**20.664,29**	**0**	**0**	**-20.664,29**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.983.779,75**	**-2.298.219**	**-1.930.142,89**	**368.075,79**	**0**	**0**	**-368.075,79**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	376.600,00	362.260	197.960,00	-164.300,00	0	0	164.300,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.467.093,92	1.607.735	1.756.402,71	148.667,57	0	0	-148.667,57	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-289.076,31	-554.171	-464.578,09	89.593,28	0	0	-89.593,28	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.958.674,51	-2.473.870	-2.532.280,00	-58.410,30	0	0	58.410,30	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-404.056,90**	**-1.058.046**	**-1.042.495,38**	**15.550,55**	**0**	**0**	**-15.550,55**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.387.836,65**	**-3.356.265**	**-2.972.638,27**	**383.626,34**	**0**	**0**	**-383.626,34**	**0**

THH1200 **Stadtentwicklung**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Stadtentw.,städtebaul.Pl.,Verkehrsplang.**
5110-120 **Stadtentwicklung, Städtebaul. Planung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10,60	6	5,93	-0,02	0	0	0,02	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**810,60**	**6**	**5,93**	**-0,02**	**0**	**0**	**0,02**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-532.855,15	-642.000	-537.904,92	104.095,08	0	0	-104.095,08	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-440,25	-400	-198,85	201,15	0	0	-201,15	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.675,76	-103.611	-176.624,24	-73.013,44	0	0	73.013,44	0
15	-	Abschre bungen	-10.533,82	-5.154	-9.368,61	-4.214,91	0	0	4.214,91	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.476,48	-3.513	-4.088,93	-575,93	0	0	575,93	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-584.981,46**	**-754.678**	**-728.185,55**	**26.491,95**	**0**	**0**	**-26.491,95**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-584.170,86**	**-754.672**	**-728.179,62**	**26.491,93**	**0**	**0**	**-26.491,93**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	676.050,00	739.750	698.270,00	-41.480,00	0	0	41.480,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	770.820,34	819.953	702.754,35	-117.198,47	0	0	117.198,47	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-41.727,15	-90.187	-45.518,05	44.668,70	0	0	-44.668,70	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-820.827,92	-710.168	-628.614,19	81.553,87	0	0	-81.553,87	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**584.315,27**	**759.348**	**726.892,11**	**-32.455,90**	**0**	**0**	**32.455,90**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**144,41**	**4.676**	**-1.287,51**	**-5.963,97**	**0**	**0**	**5.963,97**	**0**

THH1200 Stadtentwicklung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-49.630,38	-59.000	-28.047,96	30.952,04	0	0	-30.952,04	-19.500
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.641,00	-6.000	-17.093,16	-11.093,16	0	0	11.093,16	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-54.271,38**	**-65.000**	**-45.141,12**	**19.858,88**	**0**	**0**	**-19.858,88**	**-19.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-54.271,38**	**-65.000**	**-45.141,12**	**19.858,88**	**0**	**0**	**-19.858,88**	**-19.500**

THH1200 Stadtentwicklung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.120001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-54 271,38	-59 000	-45.141,12	13.858,88	0	0	-13 858,88	-19 500
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-6 000	0,00	6.000,00	0	0	-6 000,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-54.271,38**	**-65.000**	**-45.141,12**	**19.858,88**	**0**	**0**	**-19.858,88**	**-19.500**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-54.271,38**	**-65.000**	**-45.141,12**	**19.858,88**	**0**	**0**	**-19.858,88**	**-19.500**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-54.271,38**	**-65.000**	**-45.141,12**	**19.858,88**	**0**	**0**	**-19.858,88**	**-19.500**

THH1300 Presse und Information

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.152,38	36.500	19.229,33	-17.270,67	0	0	17.270,67	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.756,40	0	162,39	162,39	0	0	-162,39	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.427,24	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**75.336,02**	**36.500**	**19.391,72**	**-17.108,28**	**0**	**0**	**17.108,28**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.932.662,59	-2.185.160	-1.933.670,51	251.489,49	0	0	-251.489,49	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.155,69	-1.600	-472,28	1.127,72	0	0	-1.127,72	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-294.238,88	-333.570	-313.184,80	20.385,20	9.000	0	-11.385,20	0
15	-	Abschre bungen	-33.107,95	-10.305	-16.266,44	-5.961,44	0	0	5.961,44	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.368,13	-59.390	-90.725,75	-31.335,75	-30.388	0	948,25	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.339.533,24**	**-2.590.025**	**-2.354.319,78**	**235.705,22**	**-21.388**	**0**	**-257.092,72**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.264.197,22**	**-2.553.525**	**-2.334.928,06**	**218.596,94**	**-21.388**	**0**	**-239.984,44**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.343.893,00	1.221.140	1.236.203,94	15.063,94	0	0	-15.063,94	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.293.094,66	2.575.232	2.356.250,63	-218.981,15	0	0	218.981,15	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-344.587,47	-366.092	-445.888,99	-79.796,61	0	0	79.796,61	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.293.094,66	-2.575.232	-2.356.250,63	218.981,15	0	0	-218.981,15	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**999.305,53**	**855.048**	**790.314,95**	**-64.732,67**	**0**	**0**	**64.732,67**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.264.891,69**	**-1.698.477**	**-1.544.613,11**	**153.864,27**	**-21.388**	**0**	**-175.251,77**	**0**

THH1300 Presse und Information

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.702,95	-14.000	-58.050,44	-44.050,44	-77.400	-5.650	-38.999,56	-38.900
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-28.702,95**	**-14.000**	**-58.050,44**	**-44.050,44**	**-77.400**	**-5.650**	**-38.999,56**	**-38.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.702,95**	**-14.000**	**-58.050,44**	**-44.050,44**	**-77.400**	**-5.650**	**-38.999,56**	**-38.900**

THH1300 Presse und Information

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.130001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.702,95	-14 000	-58.050,44	-44.050,44	-77.400	-5.650	-38 999,56	-38 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-28.702,95**	**-14.000**	**-58.050,44**	**-44.050,44**	**-77.400**	**-5.650**	**-38.999,56**	**-38.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.702,95**	**-14.000**	**-58.050,44**	**-44.050,44**	**-77.400**	**-5.650**	**-38.999,56**	**-38.900**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-28.702,95**	**-14.000**	**-58.050,44**	**-44.050,44**	**-77.400**	**-5.650**	**-38.999,56**	**-38.900**

THH1400 Rechnungsprüfung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	980.937,00	1.059.290	462.893,00	-596.397,00	0	0	596.397,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.361,74	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**999.298,74**	**1.059.290**	**462.893,00**	**-596.397,00**	**0**	**0**	**596.397,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.007.064,91	-3.163.370	-3.010.571,34	152.798,66	0	0	-152.798,66	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-770,49	-2.400	-298,32	2.101,68	0	0	-2.101,68	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.222,71	-23.980	-18.888,74	5.091,26	0	0	-5.091,26	0
15	-	Abschre bungen	-33.301,93	-10.489	-14.964,41	-4.475,41	0	0	4.475,41	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.562,82	-17.620	-8.241,63	9.378,37	7.473	0	-1.905,37	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.075.922,86**	**-3.217.859**	**-3.052.964,44**	**164.894,56**	**7.473**	**0**	**-157.421,56**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.076.624,12**	**-2.158.569**	**-2.590.071,44**	**-431.502,44**	**7.473**	**0**	**438.975,44**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.997.700,00	1.887.290	2.089.660,00	202.370,00	0	0	-202.370,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.007.575,85	4.315.253	4.095.795,58	-219.457,00	0	0	219.457,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-422.089,55	-387.752	-423.660,19	-35.908,37	0	0	35.908,37	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.007.575,85	-4.315.253	-4.095.795,58	219.457,00	0	0	-219.457,00	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.575.610,45**	**1.499.538**	**1.665.999,81**	**166.461,63**	**0**	**0**	**-166.461,63**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-501.013,67**	**-659.031**	**-924.071,63**	**-265.040,81**	**7.473**	**0**	**272.513,81**	**0**

THH1400 Rechnungsprüfung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.684,93	-12.000	-22.023,41	-10.023,41	-18.950	-1.600	-10.526,59	-10.500
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-24.684,93**	**-12.000**	**-22.023,41**	**-10.023,41**	**-18.950**	**-1.600**	**-10.526,59**	**-10.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-24.684,93**	**-12.000**	**-22.023,41**	**-10.023,41**	**-18.950**	**-1.600**	**-10.526,59**	**-10.500**

THH1400 Rechnungsprüfung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.140001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24 684,93	-12 000	-22.023,41	-10.023,41	-18.950	-1.600	-10 526,59	-10 500
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-24.684,93**	**-12.000**	**-22.023,41**	**-10.023,41**	**-18.950**	**-1.600**	**-10.526,59**	**-10.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-24.684,93**	**-12.000**	**-22.023,41**	**-10.023,41**	**-18.950**	**-1.600**	**-10.526,59**	**-10.500**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-24.684,93**	**-12.000**	**-22.023,41**	**-10.023,41**	**-18.950**	**-1.600**	**-10.526,59**	**-10.500**

THH1500 Ortsverwaltungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	72.987,00	0	11.452,72	11.452,72	11.453	0	-0,02	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.291,00	1.290	1.290,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	157.149,26	192.400	37.233,67	-155.166,33	0	0	155.166,33	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	153.809,93	184.200	173.106,96	-11.093,04	10.099	0	21.191,90	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.863,17	22.350	26.407,76	4.057,76	0	0	-4.057,76	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	49.358,67	163	107.779,05	107.616,05	0	0	-107.616,05	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**479.459,03**	**400.403**	**357.270,16**	**-43.132,84**	**21.552**	**0**	**64.684,40**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.737.651,54	-5.202.450	-5.034.427,80	168.022,20	0	0	-168.022,20	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.994,84	-3.800	-7.951,30	-4.151,30	0	0	4.151,30	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.605,41	-196.509	-172.559,33	23.949,67	-5.761	0	-29.710,26	0
15	-	Abschre bungen	-327.026,76	-275.899	-334.500,52	-58.601,52	0	0	58.601,52	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-13.902,75	-26.680	-16.653,62	10.026,38	-1.308	0	-11.334,25	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-463.089,66	-482.578	-435.844,33	46.733,67	-21.846	0	-68.579,27	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.805.270,96**	**-6.187.916**	**-6.001.936,90**	**185.979,10**	**-28.914**	**0**	**-214.893,16**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-5.325.811,93**	**-5.787.513**	**-5.644.666,74**	**142.846,26**	**-7.363**	**0**	**-150.208,76**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	7.777.130,94	6.567.730	7.704.707,77	1.136.977,77	0	0	-1.136.977,77	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.262.536,78	7.691.786	7.229.486,49	-462.299,04	0	0	462.299,04	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.056.245,33	-4.855.506	-4.978.102,71	-122.596,89	0	0	122.596,89	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.262.536,78	-7.691.786	-7.229.486,49	462.299,04	0	0	-462.299,04	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.720.885,61**	**1.712.224**	**2.726.605,06**	**1.014.380,88**	**0**	**0**	**-1.014.380,88**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.604.926,32**	**-4.075.289**	**-2.918.061,68**	**1.157.227,14**	**-7.363**	**0**	**-1.164.589,64**	**0**

THH1500 Ortsverwaltungen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.586,21	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.586,21**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-318.956,01	-249.345	-328.768,22	-79.423,22	-67.350	-459.240	-447.166,78	-369.400
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-318.956,01**	**-249.345**	**-328.768,22**	**-79.423,22**	**-67.350**	**-459.240**	**-447.166,78**	**-369.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-317.369,80**	**-249.345**	**-328.768,22**	**-79.423,22**	**-67.350**	**-459.240**	**-447.166,78**	**-369.400**

THH1500 Ortsverwaltungen

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150101: Erwerb von beweglem Vermögen Stadtamt Du										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-44 352,44	-75 075	-125.874,91	-50.799,91	-59.590	-74.300	-83 090,09	-82 300
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-44.352,44**	**-75.075**	**-125.874,91**	**-50.799,91**	**-59.590**	**-74.300**	**-83.090,09**	**-82.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-44.352,44**	**-75.075**	**-125.874,91**	**-50.799,91**	**-59.590**	**-74.300**	**-83.090,09**	**-82.300**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-44.352,44**	**-75.075**	**-125.874,91**	**-50.799,91**	**-59.590**	**-74.300**	**-83.090,09**	**-82.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150111: Erwerb von beweglichem Vermögen Karlsbur										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.457,65	-8 500	-3.606,92	4.893,08	12.100	-128.200	-120 993,08	-120 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-13.457,65**	**-8.500**	**-3.606,92**	**4.893,08**	**12.100**	**-128.200**	**-120.993,08**	**-120.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.457,65**	**-8.500**	**-3.606,92**	**4.893,08**	**12.100**	**-128.200**	**-120.993,08**	**-120.900**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-13.457,65**	**-8.500**	**-3.606,92**	**4.893,08**	**12.100**	**-128.200**	**-120.993,08**	**-120.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150121: Erwerb von beweglichem Vermögen Turmberg										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-2 000	0,00	2.000,00	0	-3.900	-5 900,00	-5 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**-3.900**	**-5.900,00**	**-5.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**-3.900**	**-5.900,00**	**-5.900**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**-3.900**	**-5.900,00**	**-5.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150131: Erwerb von beweglichem Vermögen Nikolaus										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3 201,48	-2 000	0,00	2.000,00	0	-7.600	-9 600,00	-9 600
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-3.201,48**	**-2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**-7.600**	**-9.600,00**	**-9.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.201,48	-2.000	0,00	2.000,00	0	-7.600	-9.600,00	-9.600
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-3.201,48	-2.000	0,00	2.000,00	0	-7.600	-9.600,00	-9.600

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150201: Erwerb von beweglichem Vermögen Ortsverw										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14 230,51	-5 000	-5.674,81	-674,81	0	-10.600	-9 925,19	-9 900
13	=	Summe Auszahlungen	-14.230,51	-5.000	-5.674,81	-674,81	0	-10.600	-9.925,19	-9.900
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.230,51	-5.000	-5.674,81	-674,81	0	-10.600	-9.925,19	-9.900
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-14.230,51	-5.000	-5.674,81	-674,81	0	-10.600	-9.925,19	-9.900

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150211: Erwerb von beweglichem Vermögen Begegnun										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21 335,32	-1 000	-278,00	722,00	0	-10.200	-10 922,00	-10.100
13	=	Summe Auszahlungen	-21.335,32	-1.000	-278,00	722,00	0	-10.200	-10.922,00	-10.100
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.335,32	-1.000	-278,00	722,00	0	-10.200	-10.922,00	-10.100
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-21.335,32	-1.000	-278,00	722,00	0	-10.200	-10.922,00	-10.100

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150301: Erwerb von beweglichem Vemögen Ortsverwa										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.771,30	-9 000	-12.638,57	-3.638,57	-3.980	-23.800	-24.141,43	-4 600
13	=	Summe Auszahlungen	-10.771,30	-9.000	-12.638,57	-3.638,57	-3.980	-23.800	-24.141,43	-4.600
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.771,30	-9.000	-12.638,57	-3.638,57	-3.980	-23.800	-24.141,43	-4.600
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-10.771,30	-9.000	-12.638,57	-3.638,57	-3.980	-23.800	-24.141,43	-4.600

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150311: Erwerb von beweglichem Vermögen Lustgart										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-436,85	-3 000	-538,00	2.462,00	0	-16.000	-18.462,00	-3 500
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-436,85**	**-3.000**	**-538,00**	**2.462,00**	**0**	**-16.000**	**-18.462,00**	**-3.500**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-436,85**	**-3.000**	**-538,00**	**2.462,00**	**0**	**-16.000**	**-18.462,00**	**-3.500**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-436,85**	**-3.000**	**-538,00**	**2.462,00**	**0**	**-16.000**	**-18.462,00**	**-3.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150401: Erwerb von beweglichem Vermögen Ortsverw										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.124,96	-4 000	-12.983,94	-8.983,94	0	-33.500	-24 516,06	-11.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-12.124,96**	**-4.000**	**-12.983,94**	**-8.983,94**	**0**	**-33.500**	**-24.516,06**	**-11.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.124,96**	**-4.000**	**-12.983,94**	**-8.983,94**	**0**	**-33.500**	**-24.516,06**	**-11.100**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-12.124,96**	**-4.000**	**-12.983,94**	**-8.983,94**	**0**	**-33.500**	**-24.516,06**	**-11.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150411: Erwerb von beweglichem Vermögen Begegnun										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-3 000	-9.545,82	-6.545,82	0	-24.000	-17.454,18	-3 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-3.000**	**-9.545,82**	**-6.545,82**	**0**	**-24.000**	**-17.454,18**	**-3.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**-9.545,82**	**-6.545,82**	**0**	**-24.000**	**-17.454,18**	**-3.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-3.000**	**-9.545,82**	**-6.545,82**	**0**	**-24.000**	**-17.454,18**	**-3.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150412: Erwerb von beweglichem Vermögen Hermann-										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.711,87	-5 000	-3.332,00	1.668,00	0	0	-1 668,00	-1.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-8.711,87**	**-5.000**	**-3.332,00**	**1.668,00**	**0**	**0**	**-1.668,00**	**-1.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.711,87**	**-5.000**	**-3.332,00**	**1.668,00**	**0**	**0**	**-1.668,00**	**-1.100**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-8.711,87**	**-5.000**	**-3.332,00**	**1.668,00**	**0**	**0**	**-1.668,00**	**-1.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150501: Erwerb von beweglichem Vermögen Ortsverw										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-67 219,46	-10 000	-54.153,22	-44.153,22	-37.740	-6.500	-86,78	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-67.219,46**	**-10.000**	**-54.153,22**	**-44.153,22**	**-37.740**	**-6.500**	**-86,78**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-67.219,46**	**-10.000**	**-54.153,22**	**-44.153,22**	**-37.740**	**-6.500**	**-86,78**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-67.219,46**	**-10.000**	**-54.153,22**	**-44.153,22**	**-37.740**	**-6.500**	**-86,78**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150511: Erwerb von beweglichem Vermögen Begegnun										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1 586,21	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.586,21**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5 824,03	-18 000	0,00	18.000,00	30.670	-22.670	-10 000,00	-1 500
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-5.824,03**	**-18.000**	**0,00**	**18.000,00**	**30.670**	**-22.670**	**-10.000,00**	**-1.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.237,82**	**-18.000**	**0,00**	**18.000,00**	**30.670**	**-22.670**	**-10.000,00**	**-1.500**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.237,82**	**-18.000**	**0,00**	**18.000,00**	**30.670**	**-22.670**	**-10.000,00**	**-1.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150601: Erwerb von beweglichem Vermögen Ortsverw										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41 338,37	-30.770	-31.396,71	-626,71	-8.810	-40.770	-48 953,29	-48 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-41.338,37**	**-30.770**	**-31.396,71**	**-626,71**	**-8.810**	**-40.770**	**-48.953,29**	**-48.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-41.338,37**	**-30.770**	**-31.396,71**	**-626,71**	**-8.810**	**-40.770**	**-48.953,29**	**-48.900**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-41.338,37**	**-30.770**	**-31.396,71**	**-626,71**	**-8.810**	**-40.770**	**-48.953,29**	**-48.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150701: Erwerb von beweglichem Vermögen Ortsverw										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	635,55	635,55	0	0	-635,55	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**635,55**	**635,55**	**0**	**0**	**-635,55**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-63 098,52	-48 000	-68.198,27	-20.198,27	0	-36.200	-16 001,73	-16 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-63.098,52**	**-48.000**	**-68.198,27**	**-20.198,27**	**0**	**-36.200**	**-16.001,73**	**-16.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.098,52	-48.000	-67.562,72	-19.562,72	0	-36.200	-16.637,28	-16.000
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-63.098,52	-48.000	-67.562,72	-19.562,72	0	-36.200	-16.637,28	-16.000

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.150711: Erwerb von beweglichem Vermögen Badnerla										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12 853,25	-25 000	-547,05	24.452,95	0	-21.000	-45.452,95	-41 000
13	=	Summe Auszahlungen	-12.853,25	-25.000	-547,05	24.452,95	0	-21.000	-45.452,95	-41.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.853,25	-25.000	-547,05	24.452,95	0	-21.000	-45.452,95	-41.000
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-12.853,25	-25.000	-547,05	24.452,95	0	-21.000	-45.452,95	-41.000

THH1700 Informationstechnologie

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	151.059,55	0	35.612,83	35.612,83	0	0	-35.612,83	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	993.168,27	362.800	352.856,30	-9.943,70	0	0	9.943,70	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246,45	0	26.465,24	26.465,24	0	0	-26.465,24	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	122,58	122,58	0	0	-122,58	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.144.474,27**	**362.800**	**415.056,95**	**52.256,95**	**0**	**0**	**-52.256,95**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.148.832,60	-5.738.450	-6.098.453,65	-360.003,65	0	0	360.003,65	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.641,60	-4.400	-1.516,27	2.883,73	0	0	-2.883,73	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-622.123,36	-900.400	-743.163,16	157.236,84	0	0	-157.236,84	0
15	-	Abschre bungen	-1.091.769,78	-825.194	-1.182.074,74	-356.880,74	0	0	356.880,74	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-15.031,62	-16.000	-14.940,82	1.059,18	0	0	-1.059,18	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.169.451,92	-10.181.280	-6.620.664,14	3.560.615,86	3.896	0	-3.556.719,86	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-14.049.850,88**	**-17.665.724**	**-14.660.812,78**	**3.004.911,22**	**3.896**	**0**	**-3.001.015,22**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-12.905.376,61**	**-17.302.924**	**-14.245.755,83**	**3.057.168,17**	**3.896**	**0**	**-3.053.272,17**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	13.633.377,78	13.282.850	17.219.372,87	3.936.522,87	0	0	-3.936.522,87	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	12.544.818,86	16.485.168	12.978.095,30	-3.507.072,49	0	0	3.507.072,49	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-528.459,56	-502.260	-475.930,10	26.329,93	0	0	-26.329,93	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-12.544.818,86	-16.485.168	-12.978.095,30	3.507.072,49	0	0	-3.507.072,49	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**13.104.918,22**	**12.780.590**	**16.743.442,77**	**3.962.852,80**	**0**	**0**	**-3.962.852,80**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**199.541,61**	**-4.522.334**	**2.497.686,94**	**7.020.020,97**	**3.896**	**0**	**-7.016.124,97**	**0**

THH1700 Informationstechnologie

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.724.096,46	-50.000	-717.567,06	-667.567,06	0	-770.460	-102.892,94	-198.700
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-605.807,32	-419.690	-301.054,82	118.635,18	0	-226.930	-345.565,18	-227.000
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.329.903,78**	**-469.690**	**-1.018.621,88**	**-548.931,88**	**0**	**-997.390**	**-448.458,12**	**-425.700**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.329.903,78**	**-469.690**	**-1.018.621,88**	**-548.931,88**	**0**	**-997.390**	**-448.458,12**	**-425.700**

THH1700 Informationstechnologie

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.170001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.329 903,78	-50 000	-1 018.621,88	-968.621,88	0	-770.460	198.161,88	-198.700
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-419 690	0,00	419.690,00	0	-226.930	-646 620,00	-227 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.329.903,78**	**-469.690**	**-1.018.621,88**	**-548.931,88**	**0**	**-997.390**	**-448.458,12**	**-425.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.329.903,78**	**-469.690**	**-1.018.621,88**	**-548.931,88**	**0**	**-997.390**	**-448.458,12**	**-425.700**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.329.903,78**	**-469.690**	**-1.018.621,88**	**-548.931,88**	**0**	**-997.390**	**-448.458,12**	**-425.700**

THH2000 Finanzen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	645.104.104,40	615.660.060	643.002.401,61	27.342.341,61	0	0	-27.342.341,61	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	408.168.846,36	316.295.480	377.898.776,16	61.603.296,16	8.307.141	0	-53.296.155,18	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.857,00	1.858	5.184,35	3.326,35	0	0	-3.326,35	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.952,00	0	1.190,00	1.190,00	0	0	-1.190,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.464.011,66	5.280.000	5.957.173,62	677.173,62	2.580	0	-674.593,62	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.337,24	234.210	275.342,62	41.132,62	100	0	-41.032,62	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.447.724,92	2.268.900	4.247.379,27	1.978.479,27	842.000	0	-1.136.479,27	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.583.716,25	27.745.336	86.424.686,48	58.679.350,48	4 200.000	0	-54.479.350,48	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.090.024.549,83**	**967.485.844**	**1.117.812.134,11**	**150.326.290,11**	**13.351.821**	**0**	**-136.974.469,13**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-11.558.304,43	-12.269.170	-12.162.151,08	107.018,92	0	0	-107.018,92	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-3.026,97	-9.200	-1.864,25	7.335,75	0	0	-7.335,75	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-396.462,82	-313.130	-329.020,91	-15.890,91	-9.544	0	6.347,03	0
15	-	Abschre bungen	11.795.022,77	-1.934.395	-3.603.564,15	-1.669.169,15	0	0	1.669.169,15	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.325.917,04	-4.805.500	-5.659.336,40	-853.836,40	-906.613	0	-52.777,06	0
17	-	Transferaufwendungen	-405.076.515,30	-251.580.839	-314.470.612,78	-62.889.773,78	-8 272.450	0	54.617.324,24	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.894.321,04	-7.113.820	-7.669.252,25	-555.432,25	-3.551.141	0	-2.995.708,35	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-430.459.524,83**	**-278.026.054**	**-343.895.801,82**	**-65.869.747,82**	**-12.739.747**	**0**	**53.130.000,34**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**659.565.025,00**	**689.459.790**	**773.916.332,29**	**84.456.542,29**	**612.074**	**0**	**-83.844.468,79**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	52.389.750,00	8.642.640	54.988.330,00	46.345.690,00	0	0	-46.345.690,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	16.102.738,51	17.479.736	17.294.219,26	-185.516,31	0	0	185.516,31	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-47.953.274,48	-3.706.103	-47.374.428,28	-43.668.325,11	0	0	43.668.325,11	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-16.102.738,51	-17.479.736	-17.294.219,26	185.516,31	0	0	-185.516,31	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.436.475,52**	**4.936.537**	**7.613.901,72**	**2.677.364,89**	**0**	**0**	**-2.677.364,89**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**664.001.500,52**	**694.396.327**	**781.530.234,01**	**87.133.907,18**	**612.074**	**0**	**-86.521.833,68**	**0**

THH2000 **Finanzen**

11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.281.309,82	3.000	623.584,88	620.584,88	608.660	0	-11.925,35	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.698,42	1.699	1.699,32	-0,08	0	0	0,08	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.952,00	0	1.190,00	1.190,00	0	0	-1.190,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.478.172,40	5.280.000	5.956.439,89	676.439,89	2.580	0	-673.859,89	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.407,00	234.210	246.384,00	12.174,00	100	0	-12.074,00	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	207.928,46	152.000	223.493,83	71.493,83	0	0	-71.493,83	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	954.954,53	1.024.990	940.487,45	-84.502,55	0	0	84.502,55	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.154.422,63**	**6.695.899**	**7.993.279,37**	**1.297.379,97**	**611.340**	**0**	**-686.040,44**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-7.818.158,64	-8.089.850	-8.053.977,91	35.872,09	0	0	-35.872,09	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.366,57	-6.100	-1.292,59	4.807,41	0	0	-4.807,41	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-359.742,73	-20.000	-302.013,53	-282.013,53	-9.544	0	272.469,65	0
15	-	Abschre bungen	-2.036.061,50	-1.932.027	-3.875.441,71	-1.943.415,00	0	0	1.943.415,00	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-190.780,67	-133.800	-226.300,75	-92.500,75	-12.283	0	80.217,29	0
17	-	Transferaufwendungen	-1.417.031,49	-176.710	-779.356,18	-602.646,18	-573.968	0	28.678,09	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.572.433,09	-392.450	-717.768,20	-325.318,20	-15.544	0	309.774,10	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-13.396.574,69**	**-10.750.937**	**-13.956.150,87**	**-3.205.214,16**	**-611.340**	**0**	**2.593.874,63**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.242.152,06**	**-4.055.037**	**-5.962.871,50**	**-1.907.834,19**	**0**	**0**	**1.907.834,19**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	10.230.910,00	8.642.640	11.841.550,00	3.198.910,00	0	0	-3.198.910,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	10.630.419,39	10.920.678	11.055.836,02	135.158,37	0	0	-135.158,37	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.827.251,35	-457.920	-1.091.321,10	-633.401,31	0	0	633.401,31	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.905.943,26	-17.267.769	-17.101.506,85	166.262,52	0	0	-166.262,52	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.128.134,78**	**1.837.628**	**4.704.558,07**	**2.866.929,58**	**0**	**0**	**-2.866.929,58**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.114.017,28**	**-2.217.409**	**-1.258.313,43**	**959.095,39**	**0**	**0**	**-959.095,39**	**0**

THH2000 **Finanzen**
41 **Gesundheitsdienste**
4110 **Krankenhäuser**
4110-200 **Krankenhäuser**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	11.541.280,56	11.541.280,56	0	0	-11.541.280,56	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**11.541.280,56**	**11.541.280,56**	**0**	**0**	**-11.541.280,56**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-27.604.072,00	-3.500.000	-23.000.000,00	-19.500.000,00	0	0	19.500.000,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-27.604.072,00**	**-3.500.000**	**-23.000.000,00**	**-19.500.000,00**	**0**	**0**	**19.500.000,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-27.604.072,00**	**-3.500.000**	**-11.458.719,44**	**-7.958.719,44**	**0**	**0**	**7.958.719,44**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-123.124,83	-91.077	-34.111,37	56.965,87	0	0	-56.965,87	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-123.124,83**	**-91.077**	**-34.111,37**	**56.965,87**	**0**	**0**	**-56.965,87**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-27.727.196,83**	**-3.591.077**	**-11.492.830,81**	**-7.901.753,57**	**0**	**0**	**7.901.753,57**	**0**

THH2000 **Finanzen**
41 **Gesundheitsdienste**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
4140-200 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	3.326,35	3.326,35	0	0	-3.326,35	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**3.326,35**	**3.326,35**	**0**	**0**	**-3.326,35**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-26.987,21	-26.987,21	0	0	26.987,21	0
15	-	Abschre bungen	0,00	0	-3.326,35	-3.326,35	0	0	3.326,35	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-30.313,56**	**-30.313,56**	**0**	**0**	**30.313,56**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**-26.987,21**	**-26.987,21**	**0**	**0**	**26.987,21**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**-26.987,21**	**-26.987,21**	**0**	**0**	**26.987,21**	**0**

THH2000 **Finanzen**
42 **Sport und Bäder**
4241 **Sportstätten**
4241-200 **Sportstätten**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	101.802,00	0	591.747,20	591.747,20	0	0	-591.747,20	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**101.802,00**	**0**	**591.747,20**	**591.747,20**	**0**	**0**	**-591.747,20**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-6.246.386,40	-4.445.370	-3.700.000,00	745.370,00	0	0	-745.370,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-6.246.386,40**	**-4.445.370**	**-3.700.000,00**	**745.370,00**	**0**	**0**	**-745.370,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-6.144.584,40**	**-4.445.370**	**-3.108.252,80**	**1.337.117,20**	**0**	**0**	**-1.337.117,20**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-256.267,28	-115.678	-5.487,49	110.190,23	0	0	-110.190,23	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-256.267,28**	**-115.678**	**-5.487,49**	**110.190,23**	**0**	**0**	**-110.190,23**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-6.400.851,68**	**-4.561.048**	**-3.113.740,29**	**1.447.307,43**	**0**	**0**	**-1.447.307,43**	**0**

THH2000 **Finanzen**

53 **Ver- und Entsorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.060.572,42	22.714.110	22.606.832,87	-107.277,13	0	0	107.277,13	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**23.060.572,42**	**22.714.110**	**22.606.832,87**	**-107.277,13**	**0**	**0**	**107.277,13**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.500.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-9.500.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**13.560.572,42**	**22.714.110**	**22.606.832,87**	**-107.277,13**	**0**	**0**	**107.277,13**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**13.560.572,42**	**22.714.110**	**22.606.832,87**	**-107.277,13**	**0**	**0**	**107.277,13**	**0**

THH2000 **Finanzen**

54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.486.607,80	13.192.750	24.322.039,36	11.129.289,36	7.698.481	0	-3.430.807,91	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.930,24	0	28.958,62	28.958,62	0	0	-28.958,62	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.029.446,63	2.006.236	2.278.998,28	272.762,28	0	0	-272.762,28	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.539.984,67**	**15.198.986**	**26.629.996,26**	**11.431.010,26**	**7.698.481**	**0**	**-3.732.528,81**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-22.298.020,05	-18.104.500	-29.198.625,54	-11.094.125,54	-7.698.481	0	3.395.644,09	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181.785,60	-190.000	-160.108,69	29.891,31	0	0	-29.891,31	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-22.479.805,65**	**-18.294.500**	**-29.358.734,23**	**-11.064.234,23**	**-7.698.481**	**0**	**3.365.752,78**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.939.820,98**	**-3.095.514**	**-2.728.737,97**	**366.776,03**	**0**	**0**	**-366.776,03**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-370.214,01	-137.437	-566.561,82	-429.124,70	0	0	429.124,70	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-370.214,01**	**-137.437**	**-566.561,82**	**-429.124,70**	**0**	**0**	**429.124,70**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-3.310.034,99**	**-3.232.951**	**-3.295.299,79**	**-62.348,67**	**0**	**0**	**62.348,67**	**0**

THH2000 **Finanzen**
56 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**
5610-200 **Umweltschutzmaßnahmen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-150.000	-149.995,23	4,77	0	0	-4,77	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**-150.000**	**-149.995,23**	**4,77**	**0**	**0**	**-4,77**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-150.000**	**-149.995,23**	**4,77**	**0**	**0**	**-4,77**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**-150.000**	**-149.995,23**	**4,77**	**0**	**0**	**-4,77**	**0**

THH2000 **Finanzen**

57 **Wirtschaft und Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	12.776.442,40	12.776.442,40	0	0	-12.776.442,40	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**-15.000,00**	**0**	**12.776.442,40**	**12.776.442,40**	**0**	**0**	**-12.776.442,40**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-100.516.349,18	-38.318.870	-69.364.762,97	-31.045.892,97	0	0	31.045.892,97	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-422.375,00	-1.047.460	-394.721,00	652.739,00	0	0	-652.739,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-100.938.724,18**	**-39.366.330**	**-69.759.483,97**	**-30.393.153,97**	**0**	**0**	**30.393.153,97**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-100.953.724,18**	**-39.366.330**	**-56.983.041,57**	**-17.616.711,57**	**0**	**0**	**17.616.711,57**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.664.819,39	-1.024.393	-473.075,95	551.317,39	0	0	-551.317,39	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.664.819,39**	**-1.024.393**	**-473.075,95**	**551.317,39**	**0**	**0**	**-551.317,39**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-102.618.543,57**	**-40.390.723**	**-57.456.117,52**	**-17.065.394,18**	**0**	**0**	**17.065.394,18**	**0**

THH2000 **Finanzen**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allg. Zuweisungen,allg. Umlagen**
6110-200 **Steuern, Allg. Zuweisungen, - Umlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	645.104.104,40	615.660.060	643.002.401,61	27.342.341,61	0	0	-27.342.341,61	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	388.400.928,74	303.099.730	352.953.151,92	49.853.421,92	0	0	-49.853.421,92	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.436.176,97	2.000.000	35.685.386,56	33.685.386,56	4 200.000	0	-29.485.386,56	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.035.941.210,11**	**920.759.790**	**1.031.640.940,09**	**110.881.150,09**	**4.200.000**	**0**	**-106.681.150,09**	**0**
15	-	Abschre bungen	13.832.418,88	0	276.255,32	276.255,32	0	0	-276.255,32	0
17	-	Transferaufwendungen	-246.994.656,18	-186.885.389	-188.277.872,86	-1.392.483,86	0	0	1.392.483,86	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.019.968,00	-2.000.000	-6.198.383,00	-4.198.383,00	-4 200.000	0	-1.617,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-241.182.205,30**	**-188.885.389**	**-194.200.000,54**	**-5.314.611,54**	**-4.200.000**	**0**	**1.114.611,54**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**794.759.004,81**	**731.874.401**	**837.440.939,55**	**105.566.538,55**	**0**	**0**	**-105.566.538,55**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**794.759.004,81**	**731.874.401**	**837.440.939,55**	**105.566.538,55**	**0**	**0**	**-105.566.538,55**	**0**

THH2000 **Finanzen**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allg. Finanzwirtschaft**
6120-200 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.239.796,46	2.116.900	4.023.885,44	1.906.985,44	842.000	0	-1.064.985,44	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	3.511,16	3.511,16	0	0	-3.511,16	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.239.796,46**	**2.116.900**	**4.027.396,60**	**1.910.496,60**	**842.000**	**0**	**-1.068.496,60**	**0**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.135.136,37	-4.671.700	-5.433.035,65	-761.335,65	-894.330	0	-132.994,35	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.280.000	-129.781,49	3.150.218,51	666.930	0	-2.483.288,51	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.135.136,37**	**-7.951.700**	**-5.562.817,14**	**2.388.882,86**	**-227.400**	**0**	**-2.616.282,86**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.895.339,91**	**-5.834.800**	**-1.535.420,54**	**4.299.379,46**	**614.600**	**0**	**-3.684.779,46**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.895.339,91**	**-5.834.800**	**-1.535.420,54**	**4.299.379,46**	**614.600**	**0**	**-3.684.779,46**	**0**

THH2000 Finanzen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.326,35	3.326,35	3.326	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	674.722,32	0	74.383,34	74.383,34	0	0	-74.383,34	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	160 202.532,63	408 980	383.920,65	-25.059,35	0	0	25.059,35	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**160.877.254,95**	**408.980**	**461.630,34**	**52.650,34**	**3.326**	**0**	**-49.323,99**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-314.634,71	-320.080	0,00	320.080,00	0	0	-320.080,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.075,49	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-201.536,37	-1.569.630	-90.337,36	1.479.292,64	51.594	-150.000	-1.577.698,99	-180.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-12.797.357,94	-17.747.000	-15.200.082,88	2.546.917,12	2.200.000	0	-4.746.917,12	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-35 000.000,00	-20 350.000	-20.000.000,00	350.000,00	0	0	-350.000,00	-350.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-97.500	0,00	97.500,00	0	0	-97.500,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-48.351.604,51**	**-40.084.210**	**-35.290.420,24**	**4.793.789,76**	**2.251.594**	**-150.000**	**-7.092.196,11**	**-530.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**112.525.650,44**	**-39.675.230**	**-34.828.789,90**	**4.846.440,10**	**2.254.920**	**-150.000**	**-7.141.520,10**	**-530.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-201 536,37	-1.569 630	-87 011,01	1.482.618,99	54.920	-150.000	-1.577 698,99	-180 000
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-97 500	0,00	97.500,00	0	0	-97 500,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-201.536,37**	**-1.667.130**	**-87.011,01**	**1.580.118,99**	**54.920**	**-150.000**	**-1.675.198,99**	**-180.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-201.536,37**	**-1.667.130**	**-87.011,01**	**1.580.118,99**	**54.920**	**-150.000**	**-1.675.198,99**	**-180.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-201.536,37**	**-1.667.130**	**-87.011,01**	**1.580.118,99**	**54.920**	**-150.000**	**-1.675.198,99**	**-180.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200003: Grunderwerb										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6 244,56	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-6.244,56**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.244,56**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-6.244,56**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200012: Erwerb/Veräußerung von Beteiligungen										
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	43 649,41	0	41.383,34	41.383,34	0	0	-41 383,34	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**43.649,41**	**0**	**41.383,34**	**41.383,34**	**0**	**0**	**-41.383,34**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	126.918 397,47	-17.747 000	-15.195.900,00	2.551.100,00	2 200.000	0	-351.100,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**126.918.397,47**	**-17.747.000**	**-15.195.900,00**	**2.551.100,00**	**2.200.000**	**0**	**-351.100,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**126.962.046,88**	**-17.747.000**	**-15.154.516,66**	**2.592.483,34**	**2.200.000**	**0**	**-392.483,34**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**126.962.046,88**	**-17.747.000**	**-15.154.516,66**	**2.592.483,34**	**2.200.000**	**0**	**-392.483,34**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200016: Städtisches Klinikum Karlsruhe gGmbH Inv										

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-35.000 000,00	-20.000 000	-20 000.000,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-35.000.000,00**	**-20.000.000**	**-20.000.000,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-35.000.000,00**	**-20.000.000**	**-20.000.000,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-35.000.000,00**	**-20.000.000**	**-20.000.000,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200017: Rückbau der Landebahn Rheinstetten										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-350 000	0,00	350.000,00	0	0	-350 000,00	-350 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-350.000**	**0,00**	**350.000,00**	**0**	**0**	**-350.000,00**	**-350.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-350.000**	**0,00**	**350.000,00**	**0**	**0**	**-350.000,00**	**-350.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-350.000**	**0,00**	**350.000,00**	**0**	**0**	**-350.000,00**	**-350.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200018: Impfzentren										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.326,35	3.326,35	3 326	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**3.326,35**	**3.326,35**	**3.326**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-3.326,35	-3.326,35	-3.326	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-3.326,35**	**-3.326,35**	**-3.326**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.200099: Baumaßnahmen Rechtlich unselbständiger S										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38 075,49	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-38.075,49**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-38.075,49**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-38.075,49**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

THH3000 Zentraler Juristischer Dienst

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	767.988,87	551.850	600.874,79	49.024,79	0	0	-49.024,79	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	512,50	512,50	0	0	-512,50	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.973,56	71.475	66.433,42	-5.041,58	0	0	5.041,58	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.942,25	0	21.950,11	21.950,11	0	0	-21.950,11	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**832.904,68**	**623.325**	**689.770,82**	**66.445,82**	**0**	**0**	**-66.445,82**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.036.067,80	-5.474.060	-5.314.822,31	159.237,69	0	0	-159.237,69	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.430,93	-4.300	-720,88	3.579,12	0	0	-3.579,12	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.896,00	-148.150	-76.365,37	71.784,63	6.950	0	-64.834,63	0
15	-	Abschre bungen	-56.559,65	-35.390	-83.634,71	-48.244,71	0	0	48.244,71	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.926,38	-81.982	-55.233,78	26.748,22	7.270	0	-19.478,22	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.286.880,76**	**-5.743.882**	**-5.530.777,05**	**213.104,95**	**14.220**	**0**	**-198.884,95**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.453.976,08**	**-5.120.557**	**-4.841.006,23**	**279.550,77**	**14.220**	**0**	**-265.330,77**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.589.725,00	2.624.730	2.751.812,50	127.082,50	0	0	-127.082,50	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.175.456,16	7.688.281	7.692.546,86	4.265,96	0	0	-4.265,96	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.099.674,22	-3.097.293	-3.674.650,41	-577.357,04	0	0	577.357,04	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.175.456,16	-7.688.281	-7.692.546,86	-4.265,96	0	0	4.265,96	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-509.949,22**	**-472.563**	**-922.837,91**	**-450.274,54**	**0**	**0**	**450.274,54**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-4.963.925,30**	**-5.593.120**	**-5.763.844,14**	**-170.723,77**	**14.220**	**0**	**184.943,77**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**
11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	257.184,92	230.350	152.219,89	-78.130,11	0	0	78.130,11	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2,50	2,50	0	0	-2,50	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.709,72	71.475	52.615,37	-18.859,63	0	0	18.859,63	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**310.894,64**	**301.825**	**204.837,76**	**-96.987,24**	**0**	**0**	**96.987,24**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.867.096,97	-2.034.672	-1.834.420,20	200.252,24	0	0	-200.252,24	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-425,93	-1.640	-210,19	1.429,57	0	0	-1.429,57	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.514,62	-76.654	-13.734,37	62.919,63	0	0	-62.919,63	0
15	-	Abschre bungen	-32.502,79	-18.615	-38.810,44	-20.195,89	0	0	20.195,89	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.534,00	-19.800	-20.776,92	-976,92	0	0	976,92	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.980.074,31**	**-2.151.381**	**-1.907.952,12**	**243.428,63**	**0**	**0**	**-243.428,63**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.669.179,67**	**-1.849.556**	**-1.703.114,36**	**146.441,39**	**0**	**0**	**-146.441,39**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.349.932,00	2.345.230	2.451.591,00	106.361,00	0	0	-106.361,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.407.062,01	2.667.341	2.479.362,65	-187.978,29	0	0	187.978,29	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-53.243,97	-23.795	-45.422,05	-21.627,05	0	0	21.627,05	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.538.375,19	-3.981.345	-3.647.073,59	334.271,82	0	0	-334.271,82	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.165.374,85**	**1.007.431**	**1.238.458,01**	**231.027,48**	**0**	**0**	**-231.027,48**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-503.804,82**	**-842.125**	**-464.656,35**	**377.468,87**	**0**	**0**	**-377.468,87**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**
1223-300 **Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.588,15	14.000	9.172,67	-4.827,33	0	0	4.827,33	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**14.588,15**	**14.000**	**9.172,67**	**-4.827,33**	**0**	**0**	**4.827,33**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-66.333,93	-97.373	-72.063,82	25.309,10	0	0	-25.309,10	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6,65	-78	-4,88	73,60	0	0	-73,60	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285,60	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	-	Abschre bungen	-621,92	-343	-608,84	-266,25	0	0	266,25	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77,58	-320	-812,85	-492,85	0	0	492,85	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-67.325,68**	**-98.114**	**-73.490,39**	**24.623,60**	**0**	**0**	**-24.623,60**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-52.737,53**	**-84.114**	**-64.317,72**	**19.796,27**	**0**	**0**	**-19.796,27**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	96.126,15	125.581	107.513,38	-18.067,34	0	0	18.067,34	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-7.717,63	-15.365	-8.244,11	7.120,82	0	0	-7.120,82	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-74.870,83	-90.907	-84.559,39	6.347,69	0	0	-6.347,69	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**13.537,69**	**19.309**	**14.709,88**	**-4.598,83**	**0**	**0**	**4.598,83**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-39.199,84**	**-64.805**	**-49.607,84**	**15.197,44**	**0**	**0**	**-15.197,44**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5111 **Flächen-u.Grdst.bez. Daten und Grdlagen**
5111-300 **Flächen-/ grundstücksbez. Daten, Grundl.**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	124.006,30	143.000	174.824,04	31.824,04	0	0	-31.824,04	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.187,67	0	1.813,46	1.813,46	0	0	-1.813,46	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**129.193,97**	**143.000**	**176.637,50**	**33.637,50**	**0**	**0**	**-33.637,50**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-339.191,04	-427.414	-409.195,66	18.218,58	0	0	-18.218,58	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-185,82	-300	-88,72	211,28	0	0	-211,28	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.922,21	-16.200	-2.361,58	13.838,42	3.950	0	-9.888,42	0
15	-	Abschre bungen	-5.476,99	-4.504	-30.843,91	-26.339,52	0	0	26.339,52	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.998,93	-20.692	-14.633,02	6.058,98	0	0	-6.058,98	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-355.774,99**	**-469.111**	**-457.122,89**	**11.987,74**	**3.950**	**0**	**-8.037,74**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-226.581,02**	**-326.111**	**-280.485,39**	**45.625,24**	**3.950**	**0**	**-41.675,24**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	6.164,00	33.000	9.827,00	-23.173,00	0	0	23.173,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	473.464,06	602.263	585.056,50	-17.206,87	0	0	17.206,87	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-76.931,31	-57.091	-105.289,37	-48.198,73	0	0	48.198,73	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-828.289,36	-941.741	-1.037.530,27	-95.788,95	0	0	95.788,95	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-425.592,61**	**-363.569**	**-547.936,14**	**-184.367,55**	**0**	**0**	**184.367,55**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-652.173,63**	**-689.679**	**-828.421,53**	**-138.742,31**	**3.950**	**0**	**142.692,31**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**
52 **Bauen und Wohnen**
5230 **Denkmalschutz u. Denkmalpflege**
5230-300 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	37.763,50	35.000	65.016,00	30.016,00	0	0	-30.016,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**37.763,50**	**35.000**	**65.016,00**	**30.016,00**	**0**	**0**	**-30.016,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-320.087,32	-362.568	-328.227,42	34.340,74	0	0	-34.340,74	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-167,02	-319	-76,88	242,60	0	0	-242,60	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-780	-1.709,45	-929,45	0	0	929,45	0
15	-	Abschre bungen	-2.826,47	-2.611	-3.567,22	-956,66	0	0	956,66	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22,22	-200	-344,95	-144,95	0	0	144,95	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-323.103,03**	**-366.478**	**-333.925,92**	**32.552,28**	**0**	**0**	**-32.552,28**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-285.339,53**	**-331.478**	**-268.909,92**	**62.568,28**	**0**	**0**	**-62.568,28**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	101.055,00	92.900	102.267,00	9.367,00	0	0	-9.367,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	447.320,54	478.983	459.936,92	-19.046,16	0	0	19.046,16	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-26.024,32	-13.057	-34.898,22	-21.841,14	0	0	21.841,14	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-535.453,49	-552.593	-554.886,52	-2.293,88	0	0	2.293,88	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-13.102,27**	**6.233**	**-27.580,82**	**-33.814,18**	**0**	**0**	**33.814,18**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-298.441,80**	**-325.245**	**-296.490,74**	**28.754,10**	**0**	**0**	**-28.754,10**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**

55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	94.846,30	51.500	83.755,45	32.255,45	0	0	-32.255,45	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	510,00	510,00	0	0	-510,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.442,25	0	1.700,00	1.700,00	0	0	-1.700,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**98.288,55**	**51.500**	**85.965,45**	**34.465,45**	**0**	**0**	**-34.465,45**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-935.104,26	-719.444	-583.533,71	135.909,89	0	0	-135.909,89	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-93,82	-580	-39,55	540,45	0	0	-540,45	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.767,20	-9.925	-3.504,01	6.420,99	0	0	-6.420,99	0
15	-	Abschre bungen	-10.190,11	-5.232	-5.968,38	-736,46	0	0	736,46	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.569,10	-3.880	-1.673,47	2.206,53	0	0	-2.206,53	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-958.724,49**	**-739.061**	**-594.719,12**	**144.341,40**	**0**	**0**	**-144.341,40**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-860.435,94**	**-687.561**	**-508.753,67**	**178.806,85**	**0**	**0**	**-178.806,85**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	84.197,00	88.800	87.998,50	-801,50	0	0	801,50	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.206.334,15	981.573	853.559,03	-128.014,33	0	0	128.014,33	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-874.251,12	-787.680	-901.587,82	-113.908,04	0	0	113.908,04	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.362.106,96	-1.174.592	-1.106.097,96	68.493,80	0	0	-68.493,80	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-945.826,93**	**-891.898**	**-1.066.128,25**	**-174.230,07**	**0**	**0**	**174.230,07**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.806.262,87**	**-1.579.459**	**-1.574.881,92**	**4.576,78**	**0**	**0**	**-4.576,78**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**

56 **Umweltschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	239.599,70	78.000	115.886,74	37.886,74	0	0	-37.886,74	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	220,00	220,00	0	0	-220,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.500,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**238.099,70**	**78.000**	**116.106,74**	**38.106,74**	**0**	**0**	**-38.106,74**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-385.438,32	-570.283	-885.835,45	-315.552,29	0	0	315.552,29	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-38,66	-460	-60,05	399,67	0	0	-399,67	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.030,88	-7.105	-2.392,48	4.712,52	0	0	-4.712,52	0
15	-	Abschre bungen	-4.941,37	-4.086	-3.835,92	250,07	0	0	-250,07	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.516,25	-4.490	-4.398,79	91,21	0	0	-91,21	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-399.965,48**	**-586.424**	**-896.522,69**	**-310.098,82**	**0**	**0**	**310.098,82**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-161.865,78**	**-508.424**	**-780.415,95**	**-271.992,08**	**0**	**0**	**271.992,08**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	48.377,00	64.800	100.129,00	35.329,00	0	0	-35.329,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	585.271,83	786.306	1.093.108,11	306.802,07	0	0	-306.802,07	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.303.541,15	-1.489.133	-1.711.992,43	-222.859,65	0	0	222.859,65	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-836.360,33	-945.357	-1.262.399,13	-317.042,57	0	0	317.042,57	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.506.252,65**	**-1.583.383**	**-1.781.154,45**	**-197.771,15**	**0**	**0**	**197.771,15**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.668.118,43**	**-2.091.807**	**-2.561.570,40**	**-469.763,23**	**0**	**0**	**469.763,23**	**0**

THH3000 Zentraler Jurist. Dienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-77.579,65	-53.000	-72.864,81	-19.864,81	-15.150	-30.500	-25.785,19	-25.400
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-77.579,65**	**-53.000**	**-72.864,81**	**-19.864,81**	**-15.150**	**-30.500**	**-25.785,19**	**-25.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-77.579,65**	**-53.000**	**-72.864,81**	**-19.864,81**	**-15.150**	**-30.500**	**-25.785,19**	**-25.400**

THH3000 Zentraler Juristischer Dienst

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.300001: Erwerb von bewegl. Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-77 579,65	-53 000	-72.864,81	-19.864,81	-15.150	-30.500	-25.785,19	-25.400
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-77.579,65**	**-53.000**	**-72.864,81**	**-19.864,81**	**-15.150**	**-30.500**	**-25.785,19**	**-25.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-77.579,65**	**-53.000**	**-72.864,81**	**-19.864,81**	**-15.150**	**-30.500**	**-25.785,19**	**-25.400**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-77.579,65**	**-53.000**	**-72.864,81**	**-19.864,81**	**-15.150**	**-30.500**	**-25.785,19**	**-25.400**

THH3100 Umwelt- und Arbeitsschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	267.942,37	325.274	381.903,24	56.629,24	0	0	-56.629,24	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.491,38	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.174,50	1.174,50	0	0	-1.174,50	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.755,83	0	36.417,09	36.417,09	0	0	-36.417,09	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	242.872,01	242.872,01	0	0	-242.872,01	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.967.823,53	0	482.365,15	482.365,15	0	0	-482.365,15	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.378.013,11**	**325.274**	**1.144.731,99**	**819.457,99**	**0**	**0**	**-819.457,99**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.937.424,31	-4.102.280	-4.015.272,88	87.007,12	0	0	-87.007,12	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.102,28	-3.000	-1.048,99	1.951,01	0	0	-1.951,01	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-874.283,52	-9.935.107	-1.325.134,30	8.609.972,70	4 288.628	-2.415.500	-6.736.844,70	-2.826.100
15	-	Abschre bungen	-48.910,91	-94.937	-21.680,52	73.256,48	0	0	-73.256,48	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-261.848,31	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-578.397,09	-615.752	-437.669,60	178.082,40	-234.778	0	-412.860,40	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.207,17	-68.500	-22.967,87	45.532,13	-822	0	-46.353,63	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.726.173,59**	**-14.819.576**	**-5.823.774,16**	**8.995.801,84**	**4.053.029**	**-2.415.500**	**-7.358.273,34**	**-2.826.100**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.348.160,48**	**-14.494.302**	**-4.679.042,17**	**9.815.259,83**	**4.053.029**	**-2.415.500**	**-8.177.731,33**	**-2.826.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.796.479,47	1.868.300	2.175.812,70	307.512,70	0	0	-307.512,70	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.532.673,01	5.865.646	5.573.340,33	-292.305,66	0	0	292.305,66	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-922.642,37	-827.893	-942.857,62	-114.964,83	0	0	114.964,83	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-5.532.673,01	-5.865.646	-5.573.340,33	292.305,66	0	0	-292.305,66	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**873.837,10**	**1.040.407**	**1.232.955,08**	**192.547,87**	**0**	**0**	**-192.547,87**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.474.323,38**	**-13.453.895**	**-3.446.087,09**	**10.007.807,70**	**4.053.029**	**-2.415.500**	**-8.370.279,20**	**-2.826.100**

THH3100 Umwelt- und Arbeitsschutz
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.039,13	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.039,13**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	Abschre bungen	-20.319,57	-38.650	-8.572,01	30.078,26	0	0	-30.078,26	0
17	-	Transferaufwendungen	-4.659,40	-3.000	-1.666,00	1.334,00	0	0	-1.334,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-24.978,97**	**-42.650**	**-11.238,01**	**31.412,26**	**0**	**0**	**-31.412,26**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-23.939,84**	**-42.650**	**-11.238,01**	**31.412,26**	**0**	**0**	**-31.412,26**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.767.365,47	1.838.100	2.150.598,70	312.498,70	0	0	-312.498,70	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-98,05	-52	-56,00	-3,91	0	0	3,91	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.975.527,64	-2.087.482	-1.926.381,31	161.100,96	0	0	-161.100,96	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-208.260,22**	**-249.434**	**224.161,39**	**473.595,75**	**0**	**0**	**-473.595,75**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-232.200,06**	**-292.085**	**212.923,38**	**505.008,01**	**0**	**0**	**-505.008,01**	**0**

THH3100 **Umwelt- und Arbeitsschutz**

55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.302,69	20.000	67.753,76	47.753,76	0	0	-47.753,76	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	296,53	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.599,22**	**20.000**	**67.753,76**	**47.753,76**	**0**	**0**	**-47.753,76**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-464.109,30	-425.000	-518.525,09	-93.525,09	0	0	93.525,09	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-385,23	-300	-173,99	126,01	0	0	-126,01	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.845,40	-280.330	-152.788,32	127.541,96	0	0	-127.541,96	0
15	-	Abschre bungen	-5.789,17	-12.987	-3.254,43	9.732,55	0	0	-9.732,55	0
17	-	Transferaufwendungen	-76.526,16	0	-1.777,82	-1.777,82	0	0	1.777,82	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.001,16	-2.273	-809,85	1.463,15	0	0	-1.463,15	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-798.656,42**	**-720.890**	**-677.329,50**	**43.560,76**	**0**	**0**	**-43.560,76**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-782.057,20**	**-700.890**	**-609.575,74**	**91.314,52**	**0**	**0**	**-91.314,52**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.387,00	5.500	3.380,00	-2.120,00	0	0	2.120,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	706.827,81	658.579	761.174,36	102.595,16	0	0	-102.595,16	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-183.203,86	-122.545	-193.466,83	-70.921,94	0	0	70.921,94	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-701.870,25	-719.087	-796.298,08	-77.210,68	0	0	77.210,68	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-176.859,30**	**-177.553**	**-225.210,55**	**-47.657,46**	**0**	**0**	**47.657,46**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-958.916,50**	**-878.443**	**-834.786,29**	**43.657,06**	**0**	**0**	**-43.657,06**	**0**

THH3100 **Umwelt- und Arbeitsschutz**
56 **Umweltschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	251.639,68	305.274	314.149,48	8.875,48	0	0	-8.875,48	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.155,72	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.174,50	1.174,50	0	0	-1.174,50	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.755,83	0	18.034,49	18.034,49	0	0	-18.034,49	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	242.872,01	242.872,01	0	0	-242.872,01	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.967.823,53	0	482.365,15	482.365,15	0	0	-482.365,15	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.360.374,76**	**305.274**	**1.058.595,63**	**753.321,63**	**0**	**0**	**-753.321,63**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.733.690,12	-2.864.710	-2.727.975,28	136.734,72	0	0	-136.734,72	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.414,35	-2.100	-713,41	1.386,59	0	0	-1.386,59	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-602.145,82	-9.592.529	-1.159.902,69	8.432.626,03	4 288.628	-2.415.500	-6.559.498,03	-2.826.100
15	-	Abschre bungen	-22.802,17	-43.300	-9.854,08	33.445,67	0	0	-33.445,67	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-261.848,31	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-497.211,53	-612.752	-434.225,78	178.526,22	-234.778	0	-413.304,22	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.958,65	-29.836	-18.905,83	10.930,13	0	0	-10.930,13	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.135.070,95**	**-13.145.226**	**-4.351.577,07**	**8.793.649,36**	**4.053.850**	**-2.415.500**	**-7.155.299,36**	**-2.826.100**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.774.696,19**	**-12.839.952**	**-3.292.981,44**	**9.546.970,99**	**4.053.850**	**-2.415.500**	**-7.908.620,99**	**-2.826.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	27.727,00	24.700	21.834,00	-2.866,00	0	0	2.866,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.923.148,73	4.174.954	3.888.364,04	-286.590,39	0	0	286.590,39	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-603.791,19	-583.992	-600.778,89	-16.786,40	0	0	16.786,40	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.855.275,12	-3.059.076	-2.850.660,94	208.415,38	0	0	-208.415,38	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**491.809,42**	**556.586**	**458.758,21**	**-97.827,41**	**0**	**0**	**97.827,41**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.282.886,77**	**-12.283.367**	**-2.834.223,23**	**9.449.143,58**	**4.053.850**	**-2.415.500**	**-7.810.793,58**	**-2.826.100**

THH3100 Umwelt

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.491,38	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.491,38**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.055.000	-29.476,33	3.025.523,67	3.000.000	0	-25.523,67	-20.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-48.672,91	-421.255	-9.428,19	411.826,81	0	-500.000	-911.826,81	-410.800
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.261,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-50.933,91**	**-3.476.255**	**-38.904,52**	**3.437.350,48**	**3.000.000**	**-500.000**	**-937.350,48**	**-430.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-48.442,53**	**-3.476.255**	**-38.904,52**	**3.437.350,48**	**3.000.000**	**-500.000**	**-937.350,48**	**-430.800**

THH3100 Umwelt- und Arbeitsschutz

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.310001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.491,38	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.491,38**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-50 933,91	-421 255	-9.428,19	411.826,81	0	-500.000	-911 826,81	-410 800
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-50.933,91**	**-421.255**	**-9.428,19**	**411.826,81**	**0**	**-500.000**	**-911.826,81**	**-410.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-48.442,53**	**-421.255**	**-9.428,19**	**411.826,81**	**0**	**-500.000**	**-911.826,81**	**-410.800**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-48.442,53**	**-421.255**	**-9.428,19**	**411.826,81**	**0**	**-500.000**	**-911.826,81**	**-410.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.310002: Kleine Baumaßnahmen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-29.476,33	-29.476,33	0	0	29.476,33	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-55 000	0,00	55.000,00	0	0	-55 000,00	-20 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-55.000**	**-29.476,33**	**25.523,67**	**0**	**0**	**-25.523,67**	**-20.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-55.000**	**-29.476,33**	**25.523,67**	**0**	**0**	**-25.523,67**	**-20.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-55.000**	**-29.476,33**	**25.523,67**	**0**	**0**	**-25.523,67**	**-20.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.310005.700: Klimaschutzkonzept 2030 - Projekte										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.000 000	0,00	3 000.000,00	3 000.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-3.000.000**	**0,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000.000**	**0,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-3.000.000**	**0,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000**	**0**	**0,00**	**0**

THH3200 Ordnungs- und Bürgerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.103,20	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.435,00	1.258	2.548,00	1.290,00	0	0	-1.290,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.448.102,57	10.350.400	9.990.100,57	-360.299,43	0	0	360.299,43	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	289.135,23	232.500	283.637,97	51.137,97	0	0	-51.137,97	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.732,95	130.000	238.340,95	108.340,95	0	0	-108.340,95	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	137,17	137,17	0	0	-137,17	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.117,70	0	16.354,52	16.354,52	0	0	-16.354,52	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.866.261,07	10.980.000	9.415.194,45	-1.564.805,55	0	0	1.564.805,55	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.879.887,72**	**21.694.158**	**19.946.313,63**	**-1.747.844,37**	**0**	**0**	**1.747.844,37**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-27.125.402,46	-30.241.740	-28.114.899,74	2.126.840,26	0	0	-2.126.840,26	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-14.729,49	-23.500	-20.780,89	2.719,11	0	0	-2.719,11	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.529.105,61	-5.072.590	-4.191.473,54	881.116,46	52.250	0	-828.866,46	0
15	-	Abschre bungen	-903.718,91	-845.313	-928.239,76	-82.926,76	0	0	82.926,76	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-443,73	-443,73	0	0	443,73	0
17	-	Transferaufwendungen	-380.605,77	-335.400	-387.635,07	-52.235,07	-52.250	0	-14,93	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.049.395,49	-888.200	-998.202,51	-110.002,51	-6.805	0	103.198,01	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-34.002.957,73**	**-37.406.743**	**-34.641.675,24**	**2.765.067,76**	**-6.805**	**0**	**-2.771.872,26**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-14.123.070,01**	**-15.712.585**	**-14.695.361,61**	**1.017.223,39**	**-6.805**	**0**	**-1.024.027,89**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	694.857,56	922.090	775.846,46	-146.243,54	0	0	146.243,54	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	37.313.048,72	41.840.545	39.945.117,36	-1.895.427,97	0	0	1.895.427,97	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-10.738.794,97	-10.336.096	-11.423.783,91	-1.087.687,59	0	0	1.087.687,59	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-37.313.048,72	-41.840.545	-39.945.117,36	1.895.427,97	0	0	-1.895.427,97	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.043.937,41**	**-9.414.006**	**-10.647.937,45**	**-1.233.931,13**	**0**	**0**	**1.233.931,13**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-24.167.007,42**	**-25.126.591**	**-25.343.299,06**	**-216.707,74**	**-6.805**	**0**	**209.903,24**	**0**

THH3200 Ordnungs- und Bürgerwesen
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.385.454,25	1.200.000	1.201.604,40	1.604,40	0	0	-1.604,40	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20.188,18	20.188,18	0	0	-20.188,18	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.643.155,15	10.800.000	9.232.351,74	-1.567.648,26	0	0	1.567.648,26	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.028.609,40**	**12.000.000**	**10.454.144,32**	**-1.545.855,68**	**0**	**0**	**1.545.855,68**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.391.971,62	-2.639.490	-2.377.111,45	262.378,55	0	0	-262.378,55	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.001,68	-2.000	-5.751,56	-3.751,56	0	0	3.751,56	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.497,95	-310.100	-218.928,74	91.171,26	0	0	-91.171,26	0
15	-	Abschre bungen	-28.499,14	-44.913	-29.123,99	15.789,38	0	0	-15.789,38	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.507,91	-149.000	-100.539,76	48.460,24	0	0	-48.460,24	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.826.478,30**	**-3.145.503**	**-2.731.455,50**	**414.047,87**	**0**	**0**	**-414.047,87**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**8.202.131,10**	**8.854.497**	**7.722.688,82**	**-1.131.807,81**	**0**	**0**	**1.131.807,81**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	353.271,91	300.340	423.300,48	122.960,48	0	0	-122.960,48	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.116.382,23	3.462.106	3.397.428,60	-64.677,04	0	0	64.677,04	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.455.509,60	-1.859.118	-2.048.266,96	-189.149,27	0	0	189.149,27	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.662.050,42	-4.160.373	-4.017.118,01	143.255,11	0	0	-143.255,11	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.647.905,88**	**-2.257.045**	**-2.244.655,89**	**12.389,28**	**0**	**0**	**-12.389,28**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**5.554.225,22**	**6.597.451**	**5.478.032,93**	**-1.119.418,53**	**0**	**0**	**1.119.418,53**	**0**

THH3200 Ordnungs- und Bürgerwesen
12 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.435,00	1.258	2.548,00	1.290,00	0	0	-1.290,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.062.648,32	9.150.400	8.788.496,17	-361.903,83	0	0	361.903,83	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	287.751,53	232.500	263.435,37	30.935,37	0	0	-30.935,37	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.732,95	130.000	238.340,95	108.340,95	0	0	-108.340,95	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	2.588,91	2.588,91	0	0	-2.588,91	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	193.709,15	180.000	175.972,71	-4.027,29	0	0	4.027,29	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**8.769.276,95**	**9.694.158**	**9.471.382,11**	**-222.775,89**	**0**	**0**	**222.775,89**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-20.761.995,33	-23.121.700	-21.723.015,42	1.398.684,58	0	0	-1.398.684,58	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-11.002,07	-18.000	-5.793,94	12.206,06	0	0	-12.206,06	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.156.662,37	-4.610.330	-3.840.640,88	769.689,12	52.250	0	-717.439,12	0
15	-	Abschre bungen	-874.335,93	-800.400	-896.874,47	-96.474,84	0	0	96.474,84	0
17	-	Transferaufwendungen	-380.605,77	-335.400	-387.635,07	-52.235,07	-52.250	0	-14,93	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-792.549,83	-587.100	-785.130,94	-198.030,94	0	0	198.030,94	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-26.977.151,30**	**-29.472.930**	**-27.639.090,72**	**1.833.838,91**	**0**	**0**	**-1.833.838,91**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-18.207.874,35**	**-19.778.772**	**-18.167.708,61**	**1.611.063,02**	**0**	**0**	**-1.611.063,02**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	341.585,65	621.750	352.545,98	-269.204,02	0	0	269.204,02	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	27.394.696,34	30.406.766	29.571.514,87	-835.251,10	0	0	835.251,10	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.599.126,59	-5.272.125	-6.636.278,36	-1.364.153,44	0	0	1.364.153,44	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-33.650.998,30	-37.680.172	-35.927.999,35	1.752.172,86	0	0	-1.752.172,86	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-11.513.842,90**	**-11.923.781**	**-12.640.216,86**	**-716.435,70**	**0**	**0**	**716.435,70**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-29.721.717,25**	**-31.702.553**	**-30.807.925,47**	**894.627,32**	**0**	**0**	**-894.627,32**	**0**

THH3200 Ordnungs- und Bürgerwesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	9.850,83	9.850,83	0	0	-9.850,83	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.000,00**	**0**	**9.850,83**	**9.850,83**	**0**	**0**	**-9.850,83**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-754,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-212.119,44	-212.119,44	0	-75.000	137.119,44	-16.900
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-572 949,11	-229.000	-884.222,00	-655.222,00	-158.210	-1.873.420	-1.376.408,00	-1 205.900
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-33.564,49	0	-18.273,94	-18.273,94	0	-169.530	-151.256,06	-151.200
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-607.267,60**	**-229.000**	**-1.114.615,38**	**-885.615,38**	**-158.210**	**-2.117.950**	**-1.390.544,62**	**-1.374.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-589.267,60**	**-229.000**	**-1.104.764,55**	**-875.764,55**	**-158.210**	**-2.117.950**	**-1.400.395,45**	**-1.374.000**

THH3200 Ordnungs- und Bürgerwesen

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.320001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6 222,88	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	9.850,83	9.850,83	0	0	-9 850,83	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**6.222,88**	**0**	**9.850,83**	**9.850,83**	**0**	**0**	**-9.850,83**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-754,00	0	-6.725,80	-6.725,80	0	0	6.725,80	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-606 513,60	-229 000	-546.982,32	-317.982,32	-158.210	-583.720	-423 947,68	-419.100
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0	-169.530	-169 530,00	-151 200
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-607.267,60**	**-229.000**	**-553.708,12**	**-324.708,12**	**-158.210**	**-753.250**	**-586.751,88**	**-570.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-601.044,72**	**-229.000**	**-543.857,29**	**-314.857,29**	**-158.210**	**-753.250**	**-596.602,71**	**-570.300**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-48.117,70	0	-16.354,52	-16.354,52	0	0	16 354,52	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-649.162,42**	**-229.000**	**-560.211,81**	**-331.211,81**	**-158.210**	**-753.250**	**-580.248,19**	**-570.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.320002: Kleinere Baumaßnahmen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.777,12	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**11.777,12**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-8.026,55	-8.026,55	0	0	8 026,55	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-25.000	-25 000,00	-16 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-8.026,55**	**-8.026,55**	**0**	**-25.000**	**-16.973,45**	**-16.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.777,12**	**0**	**-8.026,55**	**-8.026,55**	**0**	**-25.000**	**-16.973,45**	**-16.900**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**11.777,12**	**0**	**-8.026,55**	**-8.026,55**	**0**	**-25.000**	**-16.973,45**	**-16.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.320007: Geschwindigkeitsmessanlagen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-184.872,45	-184.872,45	0	0	184 872,45	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-12.494,64	-12.494,64	0	-50.000	-37 505,36	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-355.513,62	-355.513,62	0	-1 289.700	-934.186,38	-786 800
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-552.880,71**	**-552.880,71**	**0**	**-1.339.700**	**-786.819,29**	**-786.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-552.880,71**	**-552.880,71**	**0**	**-1.339.700**	**-786.819,29**	**-786.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	-552.880,71	-552.880,71	0	-1.339.700	-786.819,29	-786.800

THH3700 Feuerwehr

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	390.649,93	365.000	381.140,08	16.140,08	0	0	-16.140,08	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	302.756,58	307.703	323.367,17	15.664,17	0	0	-15.664,17	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.018.590,16	841.900	859.291,57	17.391,57	0	0	-17.391,57	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	194.601,77	97.500	66.568,45	-30.931,55	0	0	30.931,55	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	813.758,84	893.530	676.296,09	-217.233,91	0	0	217.233,91	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	87.849,78	0	69.185,42	69.185,42	0	0	-69.185,42	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	887,00	887	887,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.809.094,06**	**2.506.520**	**2.376.735,78**	**-129.784,22**	**0**	**0**	**129.784,22**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-22.810.270,71	-22.095.620	-23.653.489,64	-1.557.869,64	0	0	1.557.869,64	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-630,36	-16.800	-334,36	16.465,64	0	0	-16.465,64	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.668.456,55	-2.252.500	-2.605.947,75	-353.447,75	-207.230	0	146.217,75	0
15	-	Abschre bungen	-1.906.039,65	-2.081.863	-1.907.055,10	174.807,90	0	0	-174.807,90	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-52.464,20	-63.800	-51.889,58	11.910,42	11.910	0	-0,42	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600.418,32	-747.900	-553.542,81	194.357,19	-4.201	0	-198.557,69	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-28.038.279,79**	**-27.258.483**	**-28.772.259,24**	**-1.513.776,24**	**-199.521**	**0**	**1.314.255,74**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-25.229.185,73**	**-24.751.963**	**-26.395.523,46**	**-1.643.560,46**	**-199.521**	**0**	**1.444.039,96**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	273.492,79	313.685	280.134,15	-33.550,85	0	0	33.550,85	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	26.891.367,07	24.955.817	27.884.643,44	2.928.826,56	0	0	-2.928.826,56	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.137.822,22	-1.905.355	-2.298.164,31	-392.809,06	0	0	392.809,06	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-26.891.367,07	-24.955.817	-27.884.643,44	-2.928.826,56	0	0	2.928.826,56	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.864.329,43**	**-1.591.670**	**-2.018.030,16**	**-426.359,91**	**0**	**0**	**426.359,91**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-27.093.515,16**	**-26.343.633**	**-28.413.553,62**	**-2.069.920,37**	**-199.521**	**0**	**1.870.399,87**	**0**

THH3700 Feuerwehr
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.037,22	24.000	26.698,59	2.698,59	0	0	-2.698,59	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**30.037,22**	**24.000**	**26.698,59**	**2.698,59**	**0**	**0**	**-2.698,59**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**30.037,22**	**24.000**	**26.698,59**	**2.698,59**	**0**	**0**	**-2.698,59**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	16.960,76	18.810	16.992,45	-1.817,55	0	0	1.817,55	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-380,73	-151	-304,76	-154,26	0	0	154,26	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-29.425,83	-10.100	-20.819,98	-10.719,98	0	0	10.719,98	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-12.845,80**	**8.560**	**-4.132,29**	**-12.691,79**	**0**	**0**	**12.691,79**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**17.191,42**	**32.560**	**22.566,30**	**-9.993,20**	**0**	**0**	**9.993,20**	**0**

THH3700 **Feuerwehr**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**
1260-370 **Brandschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	379.968,33	355.000	370.458,48	15.458,48	0	0	-15.458,48	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	297.348,58	302.296	317.607,17	15.311,17	0	0	-15.311,17	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.018.590,16	841.900	859.291,57	17.391,57	0	0	-17.391,57	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	163.244,55	63.500	39.869,86	-23.630,14	0	0	23.630,14	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	773.535,59	885.530	646.869,60	-238.660,40	0	0	238.660,40	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	87.849,78	0	69.185,42	69.185,42	0	0	-69.185,42	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	887,00	887	887,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.721.423,99**	**2.449.113**	**2.304.169,10**	**-144.943,90**	**0**	**0**	**144.943,90**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-22.718.738,80	-21.980.470	-23.568.785,39	-1.588.315,11	0	0	1.588.315,11	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-592,68	-16.714	-319,20	16.394,32	0	0	-16.394,32	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.640.533,97	-2.159.685	-2.570.051,81	-410.366,77	-207.230	0	203.136,77	0
15	-	Abschre bungen	-1.801.022,17	-2.005.506	-1.796.334,93	209.171,35	0	0	-209.171,35	0
17	-	Transferaufwendungen	-52.464,20	-63.800	-51.889,58	11.910,42	11.910	0	-0,42	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-546.780,01	-742.900	-534.719,44	208.180,56	0	0	-208.180,56	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-27.760.131,83**	**-26.969.075**	**-28.522.100,35**	**-1.553.025,23**	**-195.320**	**0**	**1.357.705,23**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-25.038.707,84**	**-24.519.962**	**-26.217.931,25**	**-1.697.969,13**	**-195.320**	**0**	**1.502.649,13**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	256.532,03	294.875	263.141,70	-31.733,30	0	0	31.733,30	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	26.479.161,91	24.620.849	27.391.550,43	2.770.701,59	0	0	-2.770.701,59	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.010.901,37	-1.764.918	-2.168.862,11	-403.943,93	0	0	403.943,93	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-26.335.715,71	-24.611.176	-27.143.991,31	-2.532.814,95	0	0	2.532.814,95	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.610.923,14**	**-1.460.371**	**-1.658.161,29**	**-197.790,59**	**0**	**0**	**197.790,59**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-26.649.630,98**	**-25.980.333**	**-27.876.092,54**	**-1.895.759,72**	**-195.320**	**0**	**1.700.439,72**	**0**

THH3700 **Feuerwehr**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1280 **Katastrophenschutz**
1280-370 **Katastrophenschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.681,60	10.000	10.681,60	681,60	0	0	-681,60	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.408,00	5.407	5.760,00	353,00	0	0	-353,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.320,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	8.000	8.000,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.409,60**	**23.407**	**24.441,60**	**1.034,60**	**0**	**0**	**-1.034,60**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-91.531,91	-115.150	-84.460,37	30.689,35	0	0	-30.689,35	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-37,68	-86	-15,16	71,32	0	0	-71,32	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.922,58	-92.815	-35.895,94	56.919,02	0	0	-56.919,02	0
15	-	Abschre bungen	-105.017,48	-76.357	-110.720,17	-34.363,45	0	0	34.363,45	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.638,31	-5.000	-18.822,92	-13.822,92	0	0	13.822,92	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-278.147,96**	**-289.408**	**-249.914,56**	**39.493,32**	**0**	**0**	**-39.493,32**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-252.738,36**	**-266.001**	**-225.472,96**	**40.527,92**	**0**	**0**	**-40.527,92**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	412.205,16	334.968	493.093,01	158.124,97	0	0	-158.124,97	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-126.540,20	-140.287	-128.997,47	11.289,09	0	0	-11.289,09	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-526.225,53	-334.541	-719.832,15	-385.291,63	0	0	385.291,63	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-240.560,57**	**-139.859**	**-355.736,61**	**-215.877,57**	**0**	**0**	**215.877,57**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-493.298,93**	**-405.860**	**-581.209,57**	**-175.349,65**	**0**	**0**	**175.349,65**	**0**

THH3700 Feuerwehr

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	427.084,58	645.461	1.361.384,97	715.923,97	0	0	-715.923,97	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	58.652,00	15 000	89.101,00	74.101,00	0	0	-74.101,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**485.736,58**	**660.461**	**1.450.485,97**	**790.024,97**	**0**	**0**	**-790.024,97**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.100,41	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11 936.503,24	-3.075.000	-7.065.090,89	-3.990.090,89	300.000	-6.185.150	-2.495 059,11	-2 072.200
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1 924.343,81	-1.236.000	-5.082.325,25	-3.846.325,25	0	-3.891.350	-45.024,75	-449.200
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.444,20	-69.500	-2.957,63	66.542,37	0	-580.000	-646.542,37	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.868.391,66**	**-4.380.500**	**-12.150.373,77**	**-7.769.873,77**	**300.000**	**-10.656.500**	**-3.186.626,23**	**-2.521.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.382.655,08**	**-3.720.039**	**-10.699.887,80**	**-6.979.848,80**	**300.000**	**-10.656.500**	**-3.976.651,20**	**-2.521.400**

THH3700 Feuerwehr

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370001: Erwerb von beweglichen Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	424 572,00	0	554.278,00	554.278,00	0	0	-554 278,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	49 552,00	0	89.101,00	89.101,00	0	0	-89.101,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**474.124,00**	**0**	**643.379,00**	**643.379,00**	**0**	**0**	**-643.379,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2 097,54	0	-13.312,42	-13.312,42	0	0	13 312,42	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.725,13	0	-164.930,46	-164.930,46	0	0	164 930,46	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.897 299,06	-1.196 000	-5 030.916,19	-3.834.916,19	0	-3.736.750	98.166,19	-373 000
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-69 500	0,00	69.500,00	0	-580.000	-649 500,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.952.121,73**	**-1.265.500**	**-5.209.159,07**	**-3.943.659,07**	**0**	**-4.316.750**	**-373.090,93**	**-373.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.477.997,73**	**-1.265.500**	**-4.565.780,07**	**-3.300.280,07**	**0**	**-4.316.750**	**-1.016.469,93**	**-373.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.477.997,73**	**-1.265.500**	**-4.565.780,07**	**-3.300.280,07**	**0**	**-4.316.750**	**-1.016.469,93**	**-373.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370002: Kleinere Baumaßnahmen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-45 000	-3.589,19	41.410,81	0	-86.770	-128.180,81	-128.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-45.000**	**-3.589,19**	**41.410,81**	**0**	**-86.770**	**-128.180,81**	**-128.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-45.000**	**-3.589,19**	**41.410,81**	**0**	**-86.770**	**-128.180,81**	**-128.100**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-45.000**	**-3.589,19**	**41.410,81**	**0**	**-86.770**	**-128.180,81**	**-128.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370012: Neubau Integriete Leitstelle und Kampfmi										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4 002,87	0	-30.892,85	-30.892,85	0	0	30 892,85	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41 967,89	0	-63.772,56	-63.772,56	2 321.575	-3 378.550	-993 202,44	-960 300
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-1.928,69	-1.928,69	0	0	1 928,69	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-45.970,76**	**0**	**-96.594,10**	**-96.594,10**	**2.321.575**	**-3.378.550**	**-960.380,90**	**-960.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-45.970,76**	**0**	**-96.594,10**	**-96.594,10**	**2.321.575**	**-3.378.550**	**-960.380,90**	**-960.300**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-45.970,76**	**0**	**-96.594,10**	**-96.594,10**	**2.321.575**	**-3.378.550**	**-960.380,90**	**-960.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370020: Neubau Bootshalle										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.767,47	-600 000	-726,70	599.273,30	0	-234.590	-833 863,30	-833 800
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.767,47**	**-600.000**	**-726,70**	**599.273,30**	**0**	**-234.590**	**-833.863,30**	**-833.800**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.767,47**	**-600.000**	**-726,70**	**599.273,30**	**0**	**-234.590**	**-833.863,30**	**-833.800**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.767,47**	**-600.000**	**-726,70**	**599.273,30**	**0**	**-234.590**	**-833.863,30**	**-833.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370021: Neubau Hauptfeuerwache										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	645.461	806.827,80	161.366,80	0	0	-161 366,80	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**645.461**	**806.827,80**	**161.366,80**	**0**	**0**	**-161.366,80**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.839 042,75	-1.980 000	-6.788.361,03	-4.808.361,03	-2 321.575	-2.485.240	1 546,03	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-20 000	0,00	20.000,00	0	-48.600	-68 600,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-11.839.042,75**	**-2.000.000**	**-6.788.361,03**	**-4.788.361,03**	**-2.321.575**	**-2.533.840**	**-67.053,97**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.839.042,75**	**-1.354.539**	**-5.981.533,23**	**-4.626.994,23**	**-2.321.575**	**-2.533.840**	**-228.420,77**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-87 849,78	0	-69.185,42	-69.185,42	0	0	69.185,42	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-11.926.892,53**	**-1.354.539**	**-6.050.718,65**	**-4.696.179,65**	**-2.321.575**	**-2.533.840**	**-159.235,35**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370022: Neubau Feuerwehrhaus Knielingen/ABC-Zug										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150 000	0,00	150.000,00	150.000	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370023: Erweiterung Westwache										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150 000	0,00	150.000,00	150.000	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	150.000	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.370024: Sanierung Feuerwehrhäuser der freiwillig										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150 000	0,00	150.000,00	0	0	-150 000,00	-150 000
13	=	Summe Auszahlungen	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0	0	-150.000,00	-150.000

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.371501: Erwerb von beweglichen Vermögen Integrie										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2 512,58	0	279,17	279,17	0	0	-279,17	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	15 000	0,00	-15.000,00	0	0	15 000,00	0
6	=	Summe Einzahlungen	2.512,58	15.000	279,17	-14.720,83	0	0	14.720,83	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.488,95	-20 000	-49.745,78	-29.745,78	0	-106.000	-76 254,22	-76 200
13	=	Summe Auszahlungen	-28.488,95	-20.000	-49.745,78	-29.745,78	0	-106.000	-76.254,22	-76.200
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.976,37	-5.000	-49.466,61	-44.466,61	0	-106.000	-61.533,39	-76.200
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-25.976,37	-5.000	-49.466,61	-44.466,61	0	-106.000	-61.533,39	-76.200

THH4000 Schulen und Sport

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	33.320.859,08	35.887.927	35.589.942,67	-297.984,33	161.390	0	459.374,33	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.284.750,44	304.204	632.856,94	328.652,94	0	0	-328.652,94	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	503.663,73	530.153	475.150,90	-55.002,43	0	0	55.002,43	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.676.109,93	4.401.360	2.810.085,85	-1.591.274,15	0	0	1.591.274,15	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.028,24	324.533	328.522,46	3.989,13	0	0	-3.989,13	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.868,50	30.000	95.237,00	65.237,00	0	0	-65.237,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.850,24	25.181	114.814,78	89.633,78	0	0	-89.633,78	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**40.275.130,16**	**41.503.359**	**40.046.610,60**	**-1.456.748,06**	**161.390**	**0**	**1.618.138,06**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-27.900.335,85	-29.894.750	-28.574.898,22	1.319.851,78	0	0	-1.319.851,78	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-38.182,27	-23.200	-18.410,08	4.789,92	0	0	-4.789,92	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.961.024,77	-10.411.557	-8.999.727,70	1.411.829,30	-3.770	-749.000	-2.164.599,30	-940.800
15	-	Abschre bungen	-10.425.569,87	-4.640.106	-8.269.321,79	-3.629.215,79	0	0	3.629.215,79	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-5.189.844,05	-6.391.364	-5.237.870,01	1.153.493,99	-53.280	0	-1.206.773,99	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.009.207,78	-11.057.716	-10.914.665,92	143.050,08	-256.044	-50.000	-449.094,08	-424.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-62.524.164,59**	**-62.418.693**	**-62.014.893,72**	**403.799,28**	**-313.094**	**-799.000**	**-1.515.893,28**	**-1.364.800**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-22.249.034,43**	**-20.915.334**	**-21.968.283,12**	**-1.052.948,78**	**-151.704**	**-799.000**	**102.244,78**	**-1.364.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	22.691,26	67.600	37.426,23	-30.173,77	0	0	30.173,77	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	95.009.068,28	99.359.608	97.956.369,68	-1.403.238,20	0	0	1.403.238,20	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-64.671.127,12	-66.803.939	-68.566.561,51	-1.762.622,65	0	0	1.762.622,65	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-95.009.068,28	-99.359.608	-97.956.369,68	1.403.238,26	0	0	-1.403.238,26	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-64.648.435,86**	**-66.736.339**	**-68.529.135,28**	**-1.792.796,36**	**0**	**0**	**1.792.796,36**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-86.897.470,29**	**-87.651.673**	**-90.497.418,40**	**-2.845.745,14**	**-151.704**	**-799.000**	**1.895.041,14**	**-1.364.800**

THH4000 **Schulen und Sport**
21 **Schulträgeraufgaben**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	33.320.859,08	35.887.927	35.572.351,48	-315.575,52	161.390	0	476.965,52	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.284.750,44	304.204	632.856,94	328.652,94	0	0	-328.652,94	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	503.663,73	530.153	475.150,90	-55.002,43	0	0	55.002,43	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.579.531,81	4.187.970	2.616.846,03	-1.571.123,97	0	0	1.571.123,97	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.028,24	324.533	328.522,46	3.989,13	0	0	-3.989,13	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.351,24	25.181	45.468,05	20.287,05	0	0	-20.287,05	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**40.156.184,54**	**41.259.969**	**39.671.195,86**	**-1.588.772,80**	**161.390**	**0**	**1.750.162,80**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-22.946.529,36	-24.668.120	-23.532.807,04	1.135.312,96	0	0	-1.135.312,96	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-34.683,23	-19.100	-16.155,33	2.944,67	0	0	-2.944,67	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.768.679,02	-10.013.667	-8.782.053,65	1.231.613,27	-3.770	-749.000	-1.984.383,27	-940.800
15	-	Abschre bungen	-9.133.510,10	-3.340.616	-6.735.950,10	-3.395.334,52	0	0	3.395.334,52	0
17	-	Transferaufwendungen	-1.130.371,23	-1.160.216	-1.102.682,57	57.533,43	0	0	-57.533,43	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.946.446,55	-10.933.619	-10.873.203,44	60.415,44	-246.000	-50.000	-356.415,44	-424.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-51.960.219,49**	**-50.135.337**	**-51.042.852,13**	**-907.514,75**	**-249.770**	**-799.000**	**-141.255,25**	**-1.364.800**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-11.804.034,95**	**-8.875.369**	**-11.371.656,27**	**-2.496.287,55**	**-88.380**	**-799.000**	**1.608.907,55**	**-1.364.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	22.259,26	67.600	36.454,23	-31.145,77	0	0	31.145,77	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	83.939.085,93	88.569.159	86.517.373,57	-2.051.785,36	0	0	2.051.785,36	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-59.137.980,29	-61.793.808	-62.629.322,37	-835.514,86	0	0	835.514,86	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-88.846.249,85	-93.251.283	-90.931.444,07	2.319.838,52	0	0	-2.319.838,52	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-64.022.884,95**	**-66.408.331**	**-67.006.938,64**	**-598.607,47**	**0**	**0**	**598.607,47**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-75.826.919,90**	**-75.283.700**	**-78.378.594,91**	**-3.094.895,02**	**-88.380**	**-799.000**	**2.207.515,02**	**-1.364.800**

THH4000 **Schulen und Sport**
42 **Sportförderung**
4210 **Förderung des Sports**
4210-400 **Förderung des Sports**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	78.390	0,00	-78.390,00	0	0	78.390,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	9.051,05	9.051,05	0	0	-9.051,05	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**78.390**	**9.051,05**	**-69.338,95**	**0**	**0**	**69.338,95**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-232.590,69	-139.300	-140.378,10	-1.078,10	0	0	1.078,10	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-55,04	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.612,10	-92.000	-77.971,81	14.028,19	0	0	-14.028,19	0
15	-	Abschre bungen	-1.244.050,19	-1.251.380	-1.342.242,95	-90.863,14	0	0	90.863,14	0
17	-	Transferaufwendungen	-4.059.472,82	-5.231.148	-4.135.187,44	1.095.960,56	-53.280	0	-1.149.240,56	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52,35	0	-52,35	-52,35	0	0	52,35	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.601.833,19**	**-6.713.828**	**-5.695.832,65**	**1.017.995,16**	**-53.280**	**0**	**-1.071.275,16**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-5.601.833,19**	**-6.635.438**	**-5.686.781,60**	**948.656,21**	**-53.280**	**0**	**-1.001.936,21**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	432,00	0	972,00	972,00	0	0	-972,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.261.807,97	1.323.028	1.172.064,02	-150.964,38	0	0	150.964,38	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-678.358,26	-417.082	-657.199,74	-240.117,87	0	0	240.117,87	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.433.384,32	-2.444.283	-2.257.744,49	186.538,83	0	0	-186.538,83	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.849.502,61**	**-1.538.337**	**-1.741.908,21**	**-203.571,42**	**0**	**0**	**203.571,42**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-7.451.335,80**	**-8.173.775**	**-7.428.689,81**	**745.084,79**	**-53.280**	**0**	**-798.364,79**	**0**

THH4000 **Schulen und Sport**
42 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**
4241-400 **Sportstätten**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	96.578,12	135.000	193.239,82	58.239,82	0	0	-58.239,82	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.868,50	30.000	95.237,00	65.237,00	0	0	-65.237,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**118.446,62**	**165.000**	**288.476,82**	**123.476,82**	**0**	**0**	**-123.476,82**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-448.273,28	-487.660	-447.770,65	39.889,35	0	0	-39.889,35	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-473,29	-200	-213,80	-13,80	0	0	13,80	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.662,20	-262.583	-89.918,38	172.664,62	0	0	-172.664,62	0
15	-	Abschre bungen	-47.510,58	-48.111	-174.618,46	-126.507,85	0	0	126.507,85	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.302,93	-9.683	-4.758,64	4.924,36	0	0	-4.924,36	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-589.222,28**	**-808.237**	**-717.279,93**	**90.956,68**	**0**	**0**	**-90.956,68**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-470.775,66**	**-643.237**	**-428.803,11**	**214.433,50**	**0**	**0**	**-214.433,50**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.446.930,40	4.127.903	4.903.487,56	775.584,25	0	0	-775.584,25	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.806.762,39	-3.548.153	-4.254.321,43	-706.167,95	0	0	706.167,95	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.729.434,11	-3.664.042	-4.767.181,12	-1.103.139,09	0	0	1.103.139,09	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.089.266,10**	**-3.084.292**	**-4.118.014,99**	**-1.033.722,79**	**0**	**0**	**1.033.722,79**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-3.560.041,76**	**-3.727.529**	**-4.546.818,10**	**-819.289,29**	**0**	**0**	**819.289,29**	**0**

THH4000 Schulen und Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3 391.366,00	2.850.000	2.236.684,45	-613.315,55	558.260	0	1.171.575,55	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.339,65	0	13.136,58	13.136,58	0	0	-13.136,58	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.393.705,65**	**2.850.000**	**2.249.821,03**	**-600.178,97**	**558.260**	**0**	**1.158.438,97**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-245.584,69	-2.500.000	-412.740,46	2.087.259,54	300.000	-600.000	-2.387.259,54	-2 300.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8 633.460,75	-7.040.010	-6.360.726,41	679.283,59	-562.170	-3.519.720	-4.761.173,59	-6 288.100
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2 201.741,37	-2.846.918	-2.383.338,51	463.579,49	250.000	-149.150	-862.729,49	-362.700
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-65.724,03	-1.650.000	-216.843,25	1.433.156,75	0	0	-1.433.156,75	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.146.510,84**	**-14.036.928**	**-9.373.648,63**	**4.663.279,37**	**-12.170**	**-4.268.870**	**-9.444.319,37**	**-8.950.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.752.805,19**	**-11.186.928**	**-7.123.827,60**	**4.063.100,40**	**546.090**	**-4.268.870**	**-8.285.880,40**	**-8.950.800**

THH4000 Schulen und Sport

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.400001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.391 366,00	2.850 000	1 678.423,44	-1.171.576,56	0	0	1.171 576,56	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2 339,65	0	12.216,35	12.216,35	0	0	-12 216,35	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**3.393.705,65**	**2.850.000**	**1.690.639,79**	**-1.159.360,21**	**0**	**0**	**1.159.360,21**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.070 050,71	-7.010 010	-5 972.008,30	1.038.001,70	-3.910	-3.443.700	-4.485.611,70	-6.270 000
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-1.650 000	0,00	1 650.000,00	0	0	-1.650 000,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-8.070.050,71**	**-8.660.010**	**-5.972.008,30**	**2.688.001,70**	**-3.910**	**-3.443.700**	**-6.135.611,70**	**-6.270.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.676.345,06**	**-5.810.010**	**-4.281.368,51**	**1.528.641,49**	**-3.910**	**-3.443.700**	**-4.976.251,49**	**-6.270.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.676.345,06**	**-5.810.010**	**-4.281.368,51**	**1.528.641,49**	**-3.910**	**-3.443.700**	**-4.976.251,49**	**-6.270.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.400004: Investitionszuschüsse Sportförderung										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	920,23	920,23	0	0	-920,23	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**920,23**	**920,23**	**0**	**0**	**-920,23**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.163 263,04	-2.596 918	-2 383.338,51	213.579,49	0	-149.150	-362.729,49	-362.700
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.163.263,04**	**-2.596.918**	**-2.383.338,51**	**213.579,49**	**0**	**-149.150**	**-362.729,49**	**-362.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.163.263,04**	**-2.596.918**	**-2.382.418,28**	**214.499,72**	**0**	**-149.150**	**-363.649,72**	**-362.700**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.163.263,04**	**-2.596.918**	**-2.382.418,28**	**214.499,72**	**0**	**-149.150**	**-363.649,72**	**-362.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.400005: Lehr- und Unterrichtsmittel, Neu-/Umbau										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-630.769,75	-30 000	-48.936,22	-18.936,22	0	-76.020	-57 083,78	-18.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-630.769,75**	**-30.000**	**-48.936,22**	**-18.936,22**	**0**	**-76.020**	**-57.083,78**	**-18.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-630.769,75**	**-30.000**	**-48.936,22**	**-18.936,22**	**0**	**-76.020**	**-57.083,78**	**-18.100**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-630.769,75**	**-30.000**	**-48.936,22**	**-18.936,22**	**0**	**-76.020**	**-57.083,78**	**-18.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.400018: Wildpark Anteil Sportstätten										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-245 584,69	-2.500 000	-412.740,46	2.087.259,54	300.000	-600.000	-2.387 259,54	-2.300 000
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-38.478,33	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-284.063,02**	**-2.500.000**	**-412.740,46**	**2.087.259,54**	**300.000**	**-600.000**	**-2.387.259,54**	**-2.300.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-284.063,02**	**-2.500.000**	**-412.740,46**	**2.087.259,54**	**300.000**	**-600.000**	**-2.387.259,54**	**-2.300.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-21 868,50	-30 000	-95.237,00	-65.237,00	0	0	65 237,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-305.931,52**	**-2.530.000**	**-507.977,46**	**2.022.022,54**	**300.000**	**-600.000**	**-2.322.022,54**	**-2.300.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.400019: Investitionszuschuss Theodor-Steinmann-H										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-250 000	0,00	250.000,00	250.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-250.000**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-250.000**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-250.000**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.400090: Förderprogramm Schulbudget Corona										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	558.261,01	558.261,01	558.260	0	-1,01	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**558.261,01**	**558.261,01**	**558.260**	**0**	**-1,01**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-558.261,01	-558.261,01	-558.260	0	1,01	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-558.261,01**	**-558.261,01**	**-558.260**	**0**	**1,01**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

THH4100 Kultur

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	370.050,06	0	693.462,02	693.462,02	489.661	0	-203.801,26	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.898,94	1.899	1.900,00	1,00	0	0	-1,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	245.709,56	224.000	225.091,05	1.091,05	0	0	-1.091,05	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.473.162,39	1.606.480	1.461.255,88	-145.224,12	0	0	145.224,12	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.169,64	0	4.674,01	4.674,01	0	0	-4.674,01	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	26.966,76	0	1.909,35	1.909,35	0	0	-1.909,35	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.311,92	398	398,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.174.269,27**	**1.832.777**	**2.388.690,31**	**555.913,31**	**489.661**	**0**	**-66.252,55**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-9.822.973,46	-9.955.780	-9.972.929,98	-17.149,98	0	0	17.149,98	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-7.899,34	-7.600	-3.866,05	3.733,95	0	0	-3.733,95	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.317.193,21	-2.526.260	-2.502.774,88	23.485,12	-64.122	0	-87.607,02	0
15	-	Abschre bungen	-1.020.140,56	-836.271	-843.001,29	-6.730,29	0	0	6.730,29	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-64.009,41	-52.330	0,00	52.330,00	52.330	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-40.699.918,83	-41.884.560	-41.487.883,94	396.676,06	277.721	-2.330.000	-2.448.954,92	-1.979.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-498.304,18	-435.450	-446.134,87	-10.684,87	-2.573	0	8.111,87	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-54.430.438,99**	**-55.698.251**	**-55.256.591,01**	**441.659,99**	**263.356**	**-2.330.000**	**-2.508.303,75**	**-1.979.100**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-52.256.169,72**	**-53.865.474**	**-52.867.900,70**	**997.573,30**	**753.017**	**-2.330.000**	**-2.574.556,30**	**-1.979.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	103.500,50	154.560	110.392,03	-44.167,97	0	0	44.167,97	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	16.309.218,28	16.312.092	16.622.535,30	310.443,73	0	0	-310.443,73	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-10.127.009,84	-9.251.685	-10.336.679,78	-1.084.994,93	0	0	1.084.994,93	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-16.309.218,28	-16.312.092	-16.622.535,30	-310.443,73	0	0	310.443,73	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.023.509,34**	**-9.097.125**	**-10.226.287,75**	**-1.129.162,90**	**0**	**0**	**1.129.162,90**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-62.279.679,06**	**-62.962.599**	**-63.094.188,45**	**-131.589,60**	**753.017**	**-2.330.000**	**-1.445.393,40**	**-1.979.100**

THH4100 **Kultur**

11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.356,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.445,70	7.200	4.231,50	-2.968,50	0	0	2.968,50	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.801,70**	**7.200**	**4.231,50**	**-2.968,50**	**0**	**0**	**2.968,50**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-253.417,98	-245.280	-247.562,41	-2.282,41	0	0	2.282,41	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-279,40	-200	-126,21	73,79	0	0	-73,79	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.575,28	-31.100	-31.941,52	-841,52	0	0	841,52	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.087,88	-1.580	-649,05	930,95	0	0	-930,95	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-284.360,54**	**-278.160**	**-280.279,19**	**-2.119,19**	**0**	**0**	**2.119,19**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-281.558,84**	**-270.960**	**-276.047,69**	**-5.087,69**	**0**	**0**	**5.087,69**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	101.333,50	154.100	108.683,03	-45.416,97	0	0	45.416,97	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	363.055,37	352.673	355.090,80	2.417,40	0	0	-2.417,40	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-49.465,62	-47.065	-45.352,92	1.711,88	0	0	-1.711,88	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-133.756,44	-27.449	-142.411,81	-114.963,21	0	0	114.963,21	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**281.166,81**	**432.260**	**276.009,10**	**-156.250,90**	**0**	**0**	**156.250,90**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-392,03**	**161.300**	**-38,59**	**-161.338,59**	**0**	**0**	**161.338,59**	**0**

THH4100 **Kultur**

25 **Museen, Archiv**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	96.142,00	0	95.554,25	95.554,25	1.440	0	-94.114,35	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	65,94	63	67,00	3,64	0	0	-3,64	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.444,06	19.000	43.017,48	24.017,48	0	0	-24.017,48	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.261,68	98.720	19.128,81	-79.591,19	0	0	79.591,19	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	0	2.753,13	2.753,13	0	0	-2.753,13	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.602,00	0	929,41	929,41	0	0	-929,41	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	317,00	318	311,92	-6,08	0	0	6,08	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**155.382,68**	**118.101**	**161.762,00**	**43.660,64**	**1.440**	**0**	**-42.220,74**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.225.831,60	-2.545.290	-2.445.014,35	100.275,65	0	0	-100.275,65	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.985,40	-2.000	-633,07	1.366,93	0	0	-1.366,93	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-998.858,43	-969.040	-1.043.774,58	-74.734,58	-1.440	0	73.294,68	0
15	-	Abschre bungen	-126.077,86	-101.540	-104.874,08	-3.334,30	0	0	3.334,30	0
17	-	Transferaufwendungen	-72.755,00	-71.260	-46.255,00	25.005,00	0	0	-25.005,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.589,20	-142.600	-125.064,50	17.535,50	0	0	-17.535,50	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.563.097,49**	**-3.831.730**	**-3.765.615,58**	**66.114,20**	**-1.440**	**0**	**-67.554,10**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.407.714,81**	**-3.713.628**	**-3.603.853,58**	**109.774,84**	**0**	**0**	**-109.774,84**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.987.014,06	5.163.148	5.078.224,54	-84.923,27	0	0	84.923,27	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.296.045,32	-2.301.208	-2.401.559,92	-100.351,68	0	0	100.351,68	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-6.911.949,47	-6.650.032	-6.660.238,49	-10.206,80	0	0	10.206,80	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.220.980,73**	**-3.788.092**	**-3.983.573,87**	**-195.481,75**	**0**	**0**	**195.481,75**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-7.628.695,54**	**-7.501.721**	**-7.587.427,45**	**-85.706,91**	**0**	**0**	**85.706,91**	**0**

THH4100 **Kultur**

26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.779,57	0	20.845,66	20.845,66	0	0	-20.845,66	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.670,00	7.670	3.835,00	-3.835,00	0	0	3.835,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.449,57**	**7.670**	**24.680,66**	**17.010,66**	**0**	**0**	**-17.010,66**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.056,65	-73.230	-88.812,48	-15.582,48	0	0	15.582,48	0
15	-	Abschre bungen	-431.922,13	-428.329	-430.263,96	-1.935,26	0	0	1.935,26	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-64.009,41	-52.330	0,00	52.330,00	52.330	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-26.318.668,76	-27.360.900	-26.722.958,80	637.941,20	611.400	0	-26.541,20	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.313,32	-880	-9.725,21	-8.845,21	0	0	8.845,21	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-26.880.970,27**	**-27.915.669**	**-27.251.760,45**	**663.908,25**	**663.730**	**0**	**-178,25**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-26.869.520,70**	**-27.907.999**	**-27.227.079,79**	**680.918,91**	**663.730**	**0**	**-17.188,91**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.206.658,73	-1.029.004	-1.510.570,92	-481.566,43	0	0	481.566,43	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-361.760,37	-300.292	-309.611,22	-9.318,90	0	0	9.318,90	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.568.419,10**	**-1.329.297**	**-1.820.182,14**	**-490.885,33**	**0**	**0**	**490.885,33**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-28.437.939,80**	**-29.237.296**	**-29.047.261,93**	**190.033,58**	**663.730**	**0**	**473.696,42**	**0**

THH4100 **Kultur**

27 **VHS,Bibliotheken,Kulturpäd.Einrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	201.909,50	205.000	178.224,06	-26.775,94	0	0	26.775,94	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	84.189,04	125.000	61.616,64	-63.383,36	0	0	63.383,36	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241,14	0	110,67	110,67	0	0	-110,67	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	23.389,20	0	979,94	979,94	0	0	-979,94	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	80,00	80	80,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**309.808,88**	**330.080**	**241.011,31**	**-89.068,69**	**0**	**0**	**89.068,69**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.371.581,81	-3.721.840	-3.446.565,75	275.274,25	0	0	-275.274,25	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-3.324,71	-2.900	-1.750,02	1.149,98	0	0	-1.149,98	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-806.040,65	-835.610	-825.145,77	10.464,23	0	0	-10.464,23	0
15	-	Abschre bungen	-243.794,28	-202.680	-188.832,00	13.848,09	0	0	-13.848,09	0
17	-	Transferaufwendungen	-2.164.406,00	-2.125.430	-2.125.430,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-278.443,60	-254.160	-273.739,96	-19.579,88	0	0	19.579,88	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-6.867.591,05**	**-7.142.620**	**-6.861.463,50**	**281.156,67**	**0**	**0**	**-281.156,67**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-6.557.782,17**	**-6.812.540**	**-6.620.452,19**	**192.087,98**	**0**	**0**	**-192.087,98**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.276.106,49	6.576.798	6.569.965,61	-6.832,38	0	0	6.832,38	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.251.522,10	-2.087.684	-2.390.195,31	-302.511,19	0	0	302.511,19	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.074.288,89	-7.405.580	-7.433.907,92	-28.328,09	0	0	28.328,09	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.049.704,50**	**-2.916.466**	**-3.254.137,62**	**-337.671,66**	**0**	**0**	**337.671,66**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-9.607.486,67**	**-9.729.006**	**-9.874.589,81**	**-145.583,68**	**0**	**0**	**145.583,68**	**0**

THH4100 **Kultur**

28 **Sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	192.607,14	0	522.598,29	522.598,29	488.221	0	-34.377,43	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.833,00	1.836	1.833,00	-2,64	0	0	2,64	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	3.849,51	3.849,51	0	0	-3.849,51	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.365.595,97	1.367.890	1.372.443,93	4.553,93	0	0	-4.553,93	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.283,67	0	1.810,21	1.810,21	0	0	-1.810,21	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	6,08	6,08	0	0	-6,08	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.561.319,78**	**1.369.726**	**1.902.541,02**	**532.815,38**	**488.221**	**0**	**-44.594,52**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.322,45	-599.220	-479.570,35	119.649,65	-62.682	0	-182.331,65	0
15	-	Abschre bungen	-218.346,29	-103.722	-119.031,25	-15.308,82	0	0	15.308,82	0
17	-	Transferaufwendungen	-12.144.089,07	-12.326.970	-12.593.240,14	-266.270,14	-333.679	-2.330.000	-2.397.408,72	-1.979.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.516,58	-3.610	-19.887,21	-16.277,21	0	0	16.277,21	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.779.274,39**	**-13.033.522**	**-13.211.728,95**	**-178.206,52**	**-396.361**	**-2.330.000**	**-2.548.154,34**	**-1.979.100**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-11.217.954,61**	**-11.663.797**	**-11.309.187,93**	**354.608,86**	**91.860**	**-2.330.000**	**-2.592.748,86**	**-1.979.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.167,00	460	1.709,00	1.249,00	0	0	-1.249,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.844.754,63	-3.244.921	-3.412.612,09	-167.691,06	0	0	167.691,06	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.675.766,04	-1.746.979	-1.910.873,94	-163.895,13	0	0	163.895,13	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-5.518.353,67**	**-4.991.440**	**-5.321.777,03**	**-330.337,19**	**0**	**0**	**330.337,19**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-16.736.308,28**	**-16.655.237**	**-16.630.964,96**	**24.271,67**	**91.860**	**-2.330.000**	**-2.262.411,67**	**-1.979.100**

THH4100 Kultur

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25,56	0	-266.070,99	-266.070,99	0	0	266.070,99	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-482.024,28	-340.620	-335.321,48	5.298,52	-35.780	-217.857	-258.935,52	-216.620
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-6.311.077,29	-3.734.000	-5.203.290,31	-1.469.290,31	-100.000	-2.326.153	-956.862,69	-956.700
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-16.809,00	-22.380	-49.500,25	-27.120,25	0	0	27.120,25	-8.380
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.809.936,13**	**-4.097.000**	**-5.854.183,03**	**-1.757.183,03**	**-135.780**	**-2.544.010**	**-922.606,97**	**-1.181.700**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.809.936,13**	**-4.097.000**	**-5.854.183,03**	**-1.757.183,03**	**-135.780**	**-2.544.010**	**-922.606,97**	**-1.181.700**

THH4100 Kultur

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.410001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-498 858,84	-340 620	-364.046,23	-23.426,23	-35.780	-217.857	-230 210,77	-216 620
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-22 380	0,00	22.380,00	0	0	-22 380,00	-8 380
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-498.858,84**	**-363.000**	**-364.046,23**	**-1.046,23**	**-35.780**	**-217.857**	**-252.590,77**	**-225.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-498.858,84**	**-363.000**	**-364.046,23**	**-1.046,23**	**-35.780**	**-217.857**	**-252.590,77**	**-225.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-26 966,76	0	-1.909,35	-1.909,35	0	0	1 909,35	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-525.825,60**	**-363.000**	**-365.955,58**	**-2.955,58**	**-35.780**	**-217.857**	**-250.681,42**	**-225.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.410004: Zuwendungen an Dritte										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-35 000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-35.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-35.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-35.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.410013: Investitionszuschuss Tempel e. V.										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-15.180,86	0	-5.777,78	-5.777,78	0	-5.763	14,78	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-15.180,86**	**0**	**-5.777,78**	**-5.777,78**	**0**	**-5.763**	**14,78**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.180,86**	**0**	**-5.777,78**	**-5.777,78**	**0**	**-5.763**	**14,78**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-15.180,86**	**0**	**-5.777,78**	**-5.777,78**	**0**	**-5.763**	**14,78**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.410015: Investitionszuschuss Kinemathek										

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-60 000,00	-85 000	-21.966,65	63.033,35	0	0	-63 033,35	-63 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-60.000,00**	**-85.000**	**-21.966,65**	**63.033,35**	**0**	**0**	**-63.033,35**	**-63.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-60.000,00**	**-85.000**	**-21.966,65**	**63.033,35**	**0**	**0**	**-63.033,35**	**-63.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-60.000,00**	**-85.000**	**-21.966,65**	**63.033,35**	**0**	**0**	**-63.033,35**	**-63.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.410017:										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-6.152 339,73	-3.500 000	-5 097.201,55	-1.597.201,55	0	-2 069.060	-471 858,45	-471 800
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-6.152.339,73**	**-3.500.000**	**-5.097.201,55**	**-1.597.201,55**	**0**	**-2.069.060**	**-471.858,45**	**-471.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.152.339,73**	**-3.500.000**	**-5.097.201,55**	**-1.597.201,55**	**0**	**-2.069.060**	**-471.858,45**	**-471.800**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-6.152.339,73**	**-3.500.000**	**-5.097.201,55**	**-1.597.201,55**	**0**	**-2.069.060**	**-471.858,45**	**-471.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.410018: Investitionszuschuss Jazz-Club										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-48 556,70	-149 000	-78.344,33	70.655,67	-100.000	-251.330	-421 985,67	-421 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-48.556,70**	**-149.000**	**-78.344,33**	**70.655,67**	**-100.000**	**-251.330**	**-421.985,67**	**-421.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-48.556,70**	**-149.000**	**-78.344,33**	**70.655,67**	**-100.000**	**-251.330**	**-421.985,67**	**-421.900**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-48.556,70**	**-149.000**	**-78.344,33**	**70.655,67**	**-100.000**	**-251.330**	**-421.985,67**	**-421.900**

THH4300 Musikschulen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	541.217,06	500.000	617.544,15	117.544,15	200	0	-117.344,15	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	100,00	100	100,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.753.646,99	1.991.360	1.705.881,40	-285.478,60	0	0	285.478,60	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350,35	1.000	1.838,88	838,88	0	0	-838,88	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.234,40	0	2,89	2,89	0	0	-2,89	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.790,61	1.000	-43,40	-1.043,40	0	0	1.043,40	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.300.339,41**	**2.493.460**	**2.325.323,92**	**-168.136,08**	**200**	**0**	**168.336,08**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.617.125,49	-5.204.520	-4.550.310,47	654.209,53	0	0	-654.209,53	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-5.411,99	-3.900	-2.764,49	1.135,51	0	0	-1.135,51	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.200,95	-120.022	-76.536,55	43.485,45	-200	0	-43.685,45	0
15	-	Abschre bungen	-40.979,37	-48.523	-43.007,29	5.515,71	0	0	-5.515,71	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-28.580,21	-40.000	-38.800,29	1.199,71	0	0	-1.199,71	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.921,93	-34.787	-48.543,94	-13.756,94	-1.395	0	12.361,94	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.841.219,94**	**-5.451.752**	**-4.759.963,03**	**691.788,97**	**-1.595**	**0**	**-693.383,97**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.540.880,53**	**-2.958.292**	**-2.434.639,11**	**523.652,89**	**-1.395**	**0**	**-525.047,89**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.198.183,31	5.932.168	5.168.089,10	-764.078,71	0	0	764.078,71	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-955.661,07	-1.050.087	-1.024.932,65	25.154,54	0	0	-25.154,54	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-5.198.183,31	-5.932.168	-5.168.089,10	764.078,71	0	0	-764.078,71	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-955.661,07**	**-1.050.087**	**-1.024.932,65**	**25.154,54**	**0**	**0**	**-25.154,54**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-3.496.541,60**	**-4.008.379**	**-3.459.571,76**	**548.807,43**	**-1.395**	**0**	**-550.202,43**	**0**

THH4300 Musikschulen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-43.601,56	-45.000	-30.358,81	14.641,19	0	-38.480	-53.121,19	-22.100
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-2.903,60	-2.903,60	0	0	2.903,60	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-43.601,56**	**-45.000**	**-33.262,41**	**11.737,59**	**0**	**-38.480**	**-50.217,59**	**-22.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-43.601,56**	**-45.000**	**-33.262,41**	**11.737,59**	**0**	**-38.480**	**-50.217,59**	**-22.100**

THH4300 Musikschulen

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.430001: Erwerb von bewegl. Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-43 601,56	-45 000	-33.262,41	11.737,59	0	-38.480	-50 217,59	-22.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-43.601,56**	**-45.000**	**-33.262,41**	**11.737,59**	**0**	**-38.480**	**-50.217,59**	**-22.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-43.601,56**	**-45.000**	**-33.262,41**	**11.737,59**	**0**	**-38.480**	**-50.217,59**	**-22.100**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-43.601,56**	**-45.000**	**-33.262,41**	**11.737,59**	**0**	**-38.480**	**-50.217,59**	**-22.100**

THH5000 Soziales und Jugend

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.719.260,62	3.000.000	5.478.736,61	2.478.736,61	0	0	-2.478.736,61	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	146.800.576,63	144.770.700	164.295.420,24	19.524.720,24	125.000	0	-19.399.720,24	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.290,00	9.888	10.487,00	599,00	0	0	-599,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	13.726.110,72	13.237.040	12.356.718,54	-880.321,46	0	0	880.321,46	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.616.085,79	6.643.990	6.185.369,61	-458.620,39	0	0	458.620,39	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.982,07	320.000	68.734,79	-251.265,21	0	0	251.265,21	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.437.199,03	25.132.500	17.844.423,16	-7.288.076,84	0	0	7.288.076,84	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.934,43	0	2.068,00	2.068,00	0	0	-2.068,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	643.212,23	39.562	352.689,09	313.127,09	0	0	-313.127,09	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**191.028.651,52**	**193.153.680**	**206.594.647,04**	**13.440.967,04**	**125.000**	**0**	**-13.315.967,04**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-79.030.935,34	-83.181.120	-81.125.677,16	2.055.442,84	-40.000	0	-2.095.442,84	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-59.554,22	-62.700	-30.749,77	31.950,23	0	0	-31.950,23	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.169.726,66	-9.823.713	-8.391.209,40	1.432.503,60	-26.860	0	-1.459.363,60	0
15	-	Abschre bungen	-4.640.366,64	-3.411.748	-5.013.309,03	-1.601.561,03	0	0	1.601.561,03	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-367.713.534,22	-393.841.449	-382.510.897,47	11.330.551,53	150.410	-275.930	-11.456.071,53	-304.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.505.800,81	-62.615.350	-59.696.888,69	2.918.461,31	-20.163	0	-2.938.623,81	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-517.119.917,89**	**-552.936.080**	**-536.768.731,52**	**16.167.348,48**	**63.388**	**-275.930**	**-16.379.890,98**	**-304.700**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-326.091.266,37**	**-359.782.400**	**-330.174.084,48**	**29.608.315,52**	**188.388**	**-275.930**	**-29.695.858,02**	**-304.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	719.440,60	702.970	685.649,78	-17.320,22	0	0	17.320,22	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	93.626.459,54	101.563.152	99.241.574,24	-2.321.577,81	0	0	2.321.577,81	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-27.333.238,78	-24.582.794	-28.934.922,31	-4.352.128,01	0	0	4.352.128,01	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-93.626.459,54	-101.563.152	-99.241.574,24	2.321.577,81	0	0	-2.321.577,81	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-26.613.798,18**	**-23.879.824**	**-28.249.272,53**	**-4.369.448,23**	**0**	**0**	**4.369.448,23**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-352.705.064,55**	**-383.662.224**	**-358.423.357,01**	**25.238.867,29**	**188.388**	**-275.930**	**-25.326.409,79**	**-304.700**

THH5000 **Soziales und Jugend**
11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	449.072,59	228.500	202.413,76	-26.086,24	0	0	26.086,24	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3,42	3	1,59	-1,16	0	0	1,16	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.750,16	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.018,50	0	1.158,00	1.158,00	0	0	-1.158,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	86.390,80	0	66.158,83	66.158,83	0	0	-66.158,83	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**543.235,47**	**228.503**	**269.732,18**	**41.229,43**	**0**	**0**	**-41.229,43**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-933.239,23	-806.890	-983.790,52	-176.900,52	0	0	176.900,52	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-676,31	-600	-275,56	324,44	0	0	-324,44	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.720,43	-10.766	-14.652,04	-3.886,28	0	0	3.886,28	0
15	-	Abschre bungen	-8.592,26	-41.223	-37.573,59	3.649,24	0	0	-3.649,24	0
17	-	Transferaufwendungen	-1.549.600,71	-1.810.895	-1.782.367,93	28.527,07	0	0	-28.527,07	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.294,74	-74.151	-27.601,70	46.549,46	0	0	-46.549,46	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.604.123,68**	**-2.744.525**	**-2.846.261,34**	**-101.736,59**	**0**	**0**	**101.736,59**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.060.888,21**	**-2.516.022**	**-2.576.529,16**	**-60.507,16**	**0**	**0**	**60.507,16**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	719.440,60	702.970	685.649,78	-17.320,22	0	0	17.320,22	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.133.772,70	1.023.341	1.361.532,30	338.191,16	0	0	-338.191,16	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-134.996,19	-159.612	-194.389,46	-34.777,69	0	0	34.777,69	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.717.363,11	-1.820.113	-2.263.629,77	-443.516,64	0	0	443.516,64	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**854,00**	**-253.414**	**-410.837,15**	**-157.423,39**	**0**	**0**	**157.423,39**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.060.034,21**	**-2.769.436**	**-2.987.366,31**	**-217.930,55**	**0**	**0**	**217.930,55**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.719.260,62	3.000.000	5.478.736,61	2.478.736,61	0	0	-2.478.736,61	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.196.045,09	78.636.000	78.617.610,14	-18.389,86	0	0	18.389,86	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.458,33	3.043	748,27	-2.294,30	0	0	2.294,30	0
4	+	Sonstige Transfererträge	4.601.207,30	3.750.000	4.282.111,14	532.111,14	0	0	-532.111,14	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.751.360,52	1.595.000	1.655.733,19	60.733,19	0	0	-60.733,19	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	55.585,20	270.000	22.767,38	-247.232,62	0	0	247.232,62	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.903.143,22	5.645.000	5.887.493,72	242.493,72	0	0	-242.493,72	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	400.945,29	659	119.140,57	118.481,29	0	0	-118.481,29	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**88.629.005,57**	**92.899.702**	**96.064.341,02**	**3.164.639,17**	**0**	**0**	**-3.164.639,17**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-7.903.856,77	-9.088.188	-7.628.312,61	1.459.875,79	0	0	-1.459.875,79	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.635,51	-6.758	-2.118,66	4.639,42	0	0	-4.639,42	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.656.836,94	-5.446.873	-5.074.316,15	372.556,69	0	0	-372.556,69	0
15	-	Abschre bungen	-638.266,52	-506.337	-506.197,08	140,03	0	0	-140,03	0
17	-	Transferaufwendungen	-87.036.084,08	-93.007.681	-95.283.544,02	-2.275.863,02	0	0	2.275.863,02	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.666.033,00	-58.380.812	-55.525.710,88	2.855.100,92	0	0	-2.855.100,92	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-154.905.712,82**	**-166.436.649**	**-164.020.199,40**	**2.416.449,83**	**0**	**0**	**-2.416.449,83**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-66.276.707,25**	**-73.536.947**	**-67.955.858,38**	**5.581.089,00**	**0**	**0**	**-5.581.089,00**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	10.654.514,87	11.644.718	10.397.868,16	-1.246.849,76	0	0	1.246.849,76	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.443.255,01	-7.403.994	-4.391.850,65	3.012.142,95	0	0	-3.012.142,95	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-25.984.815,03	-27.046.892	-25.662.795,50	1.384.096,18	0	0	-1.384.096,18	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-19.773.555,17**	**-22.806.167**	**-19.656.777,99**	**3.149.389,37**	**0**	**0**	**-3.149.389,37**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-86.050.262,42**	**-96.343.115**	**-87.612.636,37**	**8.730.478,37**	**0**	**0**	**-8.730.478,37**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.007.283,00	43.720.000	47.454.434,39	3.734.434,39	0	0	-3.734.434,39	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	81,40	9	4,35	-4,93	0	0	4,93	0
4	+	Sonstige Transfererträge	4.424.409,66	3.625.000	4.083.958,34	458.958,34	0	0	-458.958,34	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.266,01	0	7.015,71	7.015,71	0	0	-7.015,71	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.368,31	0	46.620,13	46.620,13	0	0	-46.620,13	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	82.908,96	297	79.936,03	79.638,83	0	0	-79.638,83	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**40.628.317,34**	**47.345.306**	**51.671.968,95**	**4.326.662,47**	**0**	**0**	**-4.326.662,47**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.195,39	0	-13.876,08	-13.876,08	0	0	13.876,08	0
15	-	Abschre bungen	-272.560,27	-108.965	-95.451,28	13.513,68	0	0	-13.513,68	0
17	-	Transferaufwendungen	-78.003.006,23	-81.146.866	-86.894.784,81	-5.747.918,81	0	0	5.747.918,81	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.544,16	0	-72.614,35	-72.614,35	0	0	72.614,35	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-78.898.306,05**	**-81.255.831**	**-87.076.726,52**	**-5.820.895,56**	**0**	**0**	**5.820.895,56**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-38.269.988,71**	**-33.910.524**	**-35.404.757,57**	**-1.494.233,09**	**0**	**0**	**1.494.233,09**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-911.766,06	-3.171.467	-1.102.659,63	2.068.806,91	0	0	-2.068.806,91	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-9.156.314,45	-9.188.492	-8.302.097,59	886.394,59	0	0	-886.394,59	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.068.080,51**	**-12.359.959**	**-9.404.757,22**	**2.955.201,50**	**0**	**0**	**-2.955.201,50**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-48.338.069,22**	**-46.270.483**	**-44.809.514,79**	**1.460.968,41**	**0**	**0**	**-1.460.968,41**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3120 **Grundsicheru.f.Arbeitssuchende n. SGB II**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.719.260,62	3.000.000	5.478.736,61	2.478.736,61	0	0	-2.478.736,61	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	33.800.279,40	33.900.000	29.778.274,43	-4.121.725,57	0	0	4.121.725,57	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16,85	0	2,30	1,82	0	0	-1,82	0
4	+	Sonstige Transfererträge	17.089,82	0	27.301,56	27.301,56	0	0	-27.301,56	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.457,16	0	10.617,43	10.617,43	0	0	-10.617,43	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.849.301,48	4.550.000	4.435.479,15	-114.520,85	0	0	114.520,85	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	285.370,48	52	1.307,02	1.254,90	0	0	-1.254,90	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**42.690.775,81**	**41.450.053**	**39.731.718,50**	**-1.718.334,10**	**0**	**0**	**1.718.334,10**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.747.187,92	-5.975.720	-4.665.594,42	1.310.125,58	0	0	-1.310.125,58	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.311,31	-4.600	-994,35	3.605,65	0	0	-3.605,65	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.119,23	-42.680	-23.365,59	19.314,77	0	0	-19.314,77	0
15	-	Abschre bungen	-14.361,68	-22.036	-29.329,04	-7.293,06	0	0	7.293,06	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.655.778,66	-58.155.016	-54.875.462,78	3.279.553,18	0	0	-3.279.553,18	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-58.451.758,80**	**-64.200.052**	**-59.594.746,18**	**4.605.306,12**	**0**	**0**	**-4.605.306,12**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-15.760.982,99**	**-22.750.000**	**-19.863.027,68**	**2.886.972,02**	**0**	**0**	**-2.886.972,02**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.600.177,23	6.324.932	4.939.152,87	-1.385.778,66	0	0	1.385.778,66	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.149.716,55	-2.672.337	-701.662,54	1.970.674,92	0	0	-1.970.674,92	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.289.381,67	-8.032.146	-6.585.685,53	1.446.460,82	0	0	-1.446.460,82	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.838.920,99**	**-4.379.552**	**-2.348.195,20**	**2.031.357,08**	**0**	**0**	**-2.031.357,08**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-18.599.903,98**	**-27.129.552**	**-22.211.222,88**	**4.918.329,10**	**0**	**0**	**-4.918.329,10**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
32 **Förderung Teilhabe Mensch m. Behinderung**
3210 **Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX**
3210-500 **Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.404.251,00	2.200.000	3.078.659,00	878.659,00	0	0	-878.659,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	202,05	176	180,67	4,31	0	0	-4,31	0
4	+	Sonstige Transfererträge	2.686.616,80	3.500.000	2.161.296,49	-1.338.703,51	0	0	1.338.703,51	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	902,41	0	3.313,39	3.313,39	0	0	-3.313,39	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.971,20	0	50.177,62	50.177,62	0	0	-50.177,62	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	53,50	0	97.430,89	97.430,89	0	0	-97.430,89	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**8.249.996,96**	**5.700.176**	**5.391.058,06**	**-309.118,30**	**0**	**0**	**309.118,30**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-3.440,59	-3.440,59	0	0	3.440,59	0
15	-	Abschre bungen	-178.147,96	-58.189	-24.667,11	33.522,17	0	0	-33.522,17	0
17	-	Transferaufwendungen	-62.081.273,11	-65.654.150	-53.741.478,15	11.912.671,85	0	0	-11.912.671,85	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.487,20	0	-58.767,82	-58.767,82	0	0	58.767,82	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-62.312.908,27**	**-65.712.339**	**-53.828.353,67**	**11.883.985,61**	**0**	**0**	**-11.883.985,61**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-54.062.911,31**	**-60.012.163**	**-48.437.295,61**	**11.574.867,31**	**0**	**0**	**-11.574.867,31**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-245.409,56	-2.704.532	-264.695,15	2.439.837,04	0	0	-2.439.837,04	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.061.228,70	-4.257.020	-3.970.458,61	286.561,02	0	0	-286.561,02	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.306.638,26**	**-6.961.552**	**-4.235.153,76**	**2.726.398,06**	**0**	**0**	**-2.726.398,06**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-58.369.549,57**	**-66.973.715**	**-52.672.449,37**	**14.301.265,37**	**0**	**0**	**-14.301.265,37**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**

36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	69.511.501,85	63.490.700	82.195.337,87	18.704.637,87	125.000	0	-18.579.637,87	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.831,47	6.609	9.061,95	2.453,19	0	0	-2.453,19	0
4	+	Sonstige Transfererträge	6.438.286,62	5.987.040	5.913.674,91	-73.365,09	0	0	73.365,09	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.864.725,27	5.048.990	4.529.636,42	-519.353,58	0	0	519.353,58	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.374,80	0	42.382,92	42.382,92	0	0	-42.382,92	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.152.013,44	19.364.000	11.722.600,35	-7.641.399,65	0	0	7.641.399,65	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	154.230,92	38.903	69.958,80	31.056,08	0	0	-31.056,08	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**93.132.964,37**	**93.936.241**	**104.482.653,22**	**10.546.411,74**	**125.000**	**0**	**-10.421.411,74**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-42.798.229,90	-45.266.571	-41.846.132,28	3.420.438,24	-40.000	0	-3.460.438,24	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-39.636,43	-33.975	-19.654,03	14.321,25	0	0	-14.321,25	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.979.100,01	-2.981.288	-2.387.543,50	593.744,26	-26.860	0	-620.604,26	0
15	-	Abschre bungen	-3.787.067,27	-2.793.470	-4.396.677,52	-1.603.207,82	0	0	1.603.207,82	0
17	-	Transferaufwendungen	-213.380.925,43	-229.278.894	-216.800.722,85	12.478.171,15	-67.590	0	-12.545.761,15	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.056.138,74	-2.786.205	-3.259.890,29	-473.684,85	23.370	0	497.054,85	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-265.041.097,78**	**-283.140.403**	**-268.710.620,47**	**14.429.782,23**	**-111.080**	**0**	**-14.540.862,23**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-171.908.133,41**	**-189.204.161**	**-164.227.967,25**	**24.976.193,97**	**13.920**	**0**	**-24.962.273,97**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	46.167.350,54	50.667.752	46.710.518,50	-3.957.233,08	0	0	3.957.233,08	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-15.515.132,43	-7.141.043	-16.314.152,29	-9.173.109,43	0	0	9.173.109,43	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-60.389.386,91	-66.792.847	-65.156.356,95	1.636.490,23	0	0	-1.636.490,23	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-29.737.168,80**	**-23.266.138**	**-34.759.990,74**	**-11.493.852,28**	**0**	**0**	**11.493.852,28**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-201.645.302,21**	**-212.470.300**	**-198.987.957,99**	**13.482.341,69**	**13.920**	**0**	**-13.468.421,69**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3630 **Hilfen f. junge Menschen u.ihre Familien**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	414.213,13	440.000	1.088.702,17	648.702,17	0	0	-648.702,17	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.776,87	64	6.637,78	6.573,47	0	0	-6.573,47	0
4	+	Sonstige Transfererträge	2.138.753,33	2.470.000	2.419.265,53	-50.734,47	0	0	50.734,47	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.200,00	0	3.150,00	3.150,00	0	0	-3.150,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	242,83	0	7.603,81	7.603,81	0	0	-7.603,81	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.766.778,24	14.280.000	7.634.996,19	-6.645.003,81	0	0	6.645.003,81	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	72.561,66	3.008	-2.934,58	-5.942,10	0	0	5.942,10	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.398.526,06**	**17.193.072**	**11.157.420,90**	**-6.035.650,93**	**0**	**0**	**6.035.650,93**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.849.495,70	-5.671.497	-4.216.332,44	1.455.164,24	0	0	-1.455.164,24	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.762,69	-4.243	-1.216,87	3.026,57	0	0	-3.026,57	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.238,62	-113.478	-77.796,46	35.681,46	2.130	0	-33.551,46	0
15	-	Abschre bungen	-237.909,33	-158.767	-878.288,35	-719.521,10	0	0	719.521,10	0
17	-	Transferaufwendungen	-69.226.979,42	-71.370.054	-70.077.672,59	1.292.381,41	40.000	0	-1.252.381,41	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.368.606,92	-2.468.800	-2.668.603,71	-199.803,71	0	0	199.803,71	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-77.748.992,68**	**-79.786.839**	**-77.919.910,42**	**1.866.928,87**	**42.130**	**0**	**-1.824.798,87**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-66.350.466,62**	**-62.593.767**	**-66.762.489,52**	**-4.168.722,06**	**42.130**	**0**	**4.210.852,06**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.720.829,38	7.447.755	5.968.369,47	-1.479.385,72	0	0	1.479.385,72	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.158.730,16	-667.477	-1.159.751,68	-492.274,50	0	0	492.274,50	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-17.410.173,61	-17.328.792	-17.203.316,37	125.476,01	0	0	-125.476,01	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.848.074,39**	**-10.548.514**	**-12.394.698,58**	**-1.846.184,21**	**0**	**0**	**1.846.184,21**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-77.198.541,01**	**-73.142.282**	**-79.157.188,10**	**-6.014.906,27**	**42.130**	**0**	**6.057.036,27**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Förderg. v.Kindern in Tageseinr./-pflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.208.242,80	62.428.540	79.816.974,59	17.388.434,59	0	0	-17.388.434,59	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	212,36	393	613,93	221,12	0	0	-221,12	0
4	+	Sonstige Transfererträge	958.187,18	720.200	552.261,95	-167.938,05	0	0	167.938,05	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.863.525,27	5.048.990	4.526.486,42	-522.503,58	0	0	522.503,58	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.131,97	0	34.232,96	34.232,96	0	0	-34.232,96	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	710.552,40	633.000	581.304,48	-51.695,52	0	0	51.695,52	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	48.478,97	4.154	35.194,26	31.040,06	0	0	-31.040,06	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**73.793.330,95**	**68.835.277**	**85.547.068,59**	**16.711.791,58**	**0**	**0**	**-16.711.791,58**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-26.902.903,62	-29.020.430	-27.307.064,47	1.713.365,53	-40.000	0	-1.753.365,53	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-27.783,50	-21.600	-13.858,76	7.741,24	0	0	-7.741,24	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.892.236,75	-2.786.525	-2.261.709,12	524.815,48	-28.990	0	-553.805,48	0
15	-	Abschre bungen	-2.053.647,63	-2.260.278	-2.301.977,56	-41.699,63	0	0	41.699,63	0
17	-	Transferaufwendungen	-131.757.697,01	-145.069.880	-133.797.685,85	11.272.194,15	17.410	0	-11.254.784,15	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-437.687,39	-209.380	-433.744,15	-224.363,71	0	0	224.363,71	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-163.071.955,90**	**-179.368.093**	**-166.116.039,91**	**13.252.053,06**	**-51.580**	**0**	**-13.303.633,06**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-89.278.624,95**	**-110.532.816**	**-80.568.971,32**	**29.963.844,64**	**-51.580**	**0**	**-30.015.424,64**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	33.832.319,95	38.428.520	35.755.382,29	-2.673.137,28	0	0	2.673.137,28	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-10.486.322,03	-3.897.203	-11.003.455,79	-7.106.253,03	0	0	7.106.253,03	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-36.591.044,85	-43.107.878	-40.745.038,14	2.362.840,10	0	0	-2.362.840,10	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-13.245.046,93**	**-8.576.561**	**-15.993.111,64**	**-7.416.550,21**	**0**	**0**	**7.416.550,21**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-102.523.671,88**	**-119.109.377**	**-96.562.082,96**	**22.547.294,43**	**-51.580**	**0**	**-22.598.874,43**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
41 **Gesundheitsdienste**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**
4140-500 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	239.706,10	215.500	196.118,47	-19.381,53	0	0	19.381,53	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	794,57	58	490,86	433,25	0	0	-433,25	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011,30	0	100,95	100,95	0	0	-100,95	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.770,76	123.500	177.296,58	53.796,58	0	0	-53.796,58	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.141,72	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**441.424,45**	**339.058**	**374.006,86**	**34.949,25**	**0**	**0**	**-34.949,25**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.020.503,75	-757.439	-929.970,45	-172.531,05	0	0	172.531,05	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-866,78	-612	-416,40	195,72	0	0	-195,72	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.965,45	-16.026	-23.624,74	-7.598,54	0	0	7.598,54	0
15	-	Abschre bungen	-27.855,30	-11.922	-44.475,42	-32.553,81	0	0	32.553,81	0
17	-	Transferaufwendungen	-719.466,00	-1.018.281	-803.544,00	214.737,00	218.000	0	3.263,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.905,81	-41.100	-17.205,70	23.894,30	0	0	-23.894,30	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.803.563,09**	**-1.845.380**	**-1.819.236,71**	**26.143,62**	**218.000**	**0**	**191.856,38**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.362.138,64**	**-1.506.323**	**-1.445.229,85**	**61.092,87**	**218.000**	**0**	**156.907,13**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.262.390,28	1.164.265	1.529.188,11	364.923,57	0	0	-364.923,57	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-222.958,80	-189.185	-225.380,87	-36.195,56	0	0	36.195,56	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.065.418,76	-1.258.846	-1.569.554,25	-310.708,35	0	0	310.708,35	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-25.987,28**	**-283.767**	**-265.747,01**	**18.019,66**	**0**	**0**	**-18.019,66**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.388.125,92**	**-1.790.089**	**-1.710.976,86**	**79.112,53**	**218.000**	**0**	**138.887,47**	**0**

THH5000 **Soziales und Jugend**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**
5710-500 **Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,02	0	0,02	0,02	0	0	-0,02	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	55,43	0	8,36	8,36	0	0	-8,36	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	450,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**505,45**	**0**	**8,38**	**8,38**	**0**	**0**	**-8,38**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67,03	0	-18,89	-18,89	0	0	18,89	0
15	-	Abschre bungen	-362,18	-281	-112,34	168,33	0	0	-168,33	0
17	-	Transferaufwendungen	-2.946.184,89	-3.071.548	-3.055.047,04	16.500,96	0	-275.930	-292.430,96	-304.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,06	0	-0,11	-0,11	0	0	0,11	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.946.614,16**	**-3.071.829**	**-3.055.178,38**	**16.650,29**	**0**	**-275.930**	**-292.580,29**	**-304.700**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.946.108,71**	**-3.071.829**	**-3.055.170,00**	**16.658,67**	**0**	**-275.930**	**-292.588,67**	**-304.700**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-113.307,31	-120.784	-132.081,07	-11.297,01	0	0	11.297,01	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-35.018,39	-52.897	-25.463,07	27.434,42	0	0	-27.434,42	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-148.325,70**	**-173.682**	**-157.544,14**	**16.137,41**	**0**	**0**	**-16.137,41**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-3.094.434,41**	**-3.245.510**	**-3.212.714,14**	**32.796,08**	**0**	**-275.930**	**-308.726,08**	**-304.700**

THH5000 **Soziales und Jugend**
9 **Verrechnungen**
9000-500 **VerrechnungsPC Sozial- und Jugendbehörde**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.281,00	5.281,00	0	0	-5.281,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,05	0	3,64	3,69	0	0	-3,69	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.302,77	50.000	161,79	-49.838,21	0	0	49.838,21	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.281,91	0	5.696,89	5.696,89	0	0	-5.696,89	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.934,43	0	2.068,00	2.068,00	0	0	-2.068,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**31.519,16**	**50.000**	**13.211,32**	**-36.788,63**	**0**	**0**	**36.788,63**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-25.633.680,43	-26.506.732	-28.918.089,47	-2.411.357,79	0	0	2.411.357,79	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-13.409,01	-20.155	-8.111,10	12.043,42	0	0	-12.043,42	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-512.785,54	-1.342.543	-872.018,82	470.524,26	0	0	-470.524,26	0
15	-	Abschre bungen	-15,03	-67	-3.501,04	-3.434,54	0	0	3.434,54	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-594.166,65	-1.294.131	-795.002,77	499.128,03	-43.533	0	-542.660,53	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-26.754.056,66**	**-29.163.627**	**-30.596.723,20**	**-1.433.096,62**	**-43.533**	**0**	**1.389.564,12**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-26.722.537,50**	**-29.113.627**	**-30.583.511,88**	**-1.469.885,25**	**-43.533**	**0**	**1.426.352,75**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	33.406.170,09	35.975.839	38.195.795,58	2.219.957,08	0	0	-2.219.957,08	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-6.545.287,96	-6.743.781	-7.371.669,83	-627.889,12	0	0	627.889,12	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-207.800,03	-156.508	-385.208,35	-228.700,49	0	0	228.700,49	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**26.653.082,10**	**29.075.550**	**30.438.917,40**	**1.363.367,47**	**0**	**0**	**-1.363.367,47**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-69.455,40**	**-38.077**	**-144.594,48**	**-106.517,78**	**-43.533**	**0**	**62.985,28**	**0**

THH5000 Soziales und Jugend

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.343,72	0	174.133,78	174.133,78	8.215	0	-165.919,14	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.849,77	3.849,77	0	0	-3.849,77	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.343,72**	**0**	**177.983,55**	**177.983,55**	**8.215**	**0**	**-169.768,91**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.825,04	0	-4.689,00	-4.689,00	0	0	4.689,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-776.330,75	-1.097.885	-1.165.411,15	-67.526,15	-54.575	-1.174.170	-1.161.218,49	-1.170.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.473.597,55	-11.594.840	-5.864.687,57	5.730.152,43	0	-4.828.220	-10.558.372,43	-10 558.300
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.999,20	-97.500	-106.179,31	-8.679,31	0	-85.920	-77.240,69	-16.000
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.272.752,54**	**-12.790.225**	**-7.140.967,03**	**5.649.257,97**	**-54.575**	**-6.088.310**	**-11.792.142,61**	**-11.744.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.172.408,82**	**-12.790.225**	**-6.962.983,48**	**5.827.241,52**	**-46.360**	**-6.088.310**	**-11.961.911,52**	**-11.744.300**

THH5000 Soziales und Jugend

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.500001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22 046,82	0	20.815,64	20.815,64	3 526	0	-17 290,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.849,77	3.849,77	0	0	-3 849,77	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**22.046,82**	**0**	**24.665,41**	**24.665,41**	**3.526**	**0**	**-21.139,77**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-755 548,40	-1.097 885	-1 254.300,46	-156.415,46	-49.886	-1.174.170	-1.067 640,18	-1.170 000
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-97 500	0,00	97.500,00	0	-85.920	-183.420,00	-16 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-755.548,40**	**-1.195.385**	**-1.254.300,46**	**-58.915,46**	**-49.886**	**-1.260.090**	**-1.251.060,18**	**-1.186.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-733.501,58**	**-1.195.385**	**-1.229.635,05**	**-34.250,05**	**-46.360**	**-1.260.090**	**-1.272.199,95**	**-1.186.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5 934,43	0	-2.068,00	-2.068,00	0	0	2 068,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-739.436,01**	**-1.195.385**	**-1.231.703,05**	**-36.318,05**	**-46.360**	**-1.260.090**	**-1.270.131,95**	**-1.186.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.500002: Sammelprojekt Kleinere Baumaßnahmen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.689,00	4.689,00	4 689	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**4.689,00**	**4.689,00**	**4.689**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20 825,04	0	-4.689,00	-4.689,00	0	0	4 689,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	-4.689	0	-4 689,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-20.825,04**	**0**	**-4.689,00**	**-4.689,00**	**-4.689**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-20.825,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-20.825,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.500004: Gewährung Zuwendungen an Dritte										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	82 880,00	0	174.133,78	174.133,78	0	0	-174.133,78	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**82.880,00**	**0**	**174.133,78**	**174.133,78**	**0**	**0**	**-174.133,78**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.473 597,55	-11.594 840	-5 864.687,57	5.730.152,43	0	-4 828.220	-10.558 372,43	-10.558 300
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-4.473.597,55**	**-11.594.840**	**-5.864.687,57**	**5.730.152,43**	**0**	**-4.828.220**	**-10.558.372,43**	**-10.558.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.390.717,55**	**-11.594.840**	**-5.690.553,79**	**5.904.286,21**	**0**	**-4.828.220**	**-10.732.506,21**	**-10.558.300**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.390.717,55**	**-11.594.840**	**-5.690.553,79**	**5.904.286,21**	**0**	**-4.828.220**	**-10.732.506,21**	**-10.558.300**

THH5200 Bäder

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.408,71	7.000	25.502,19	18.502,19	0	0	-18.502,19	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.709,19	78.223	78.944,96	721,96	0	0	-721,96	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.548.830,12	1.646.000	1.420.601,50	-225.398,50	0	0	225.398,50	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	153.985,13	264.590	179.465,25	-85.124,75	0	0	85.124,75	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.996,55	133.500	364.276,71	230.776,71	0	0	-230.776,71	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	65.236,50	0	94.598,00	94.598,00	0	0	-94.598,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	731,00	731	322.794,98	322.063,98	0	0	-322.063,98	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.996.897,20**	**2.130.044**	**2.486.183,59**	**356.139,59**	**0**	**0**	**-356.139,59**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.711.007,65	-5.142.330	-4.088.487,36	1.053.842,64	0	0	-1.053.842,64	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-13.784,07	-4.100	-2.557,99	1.542,01	0	0	-1.542,01	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.934.619,68	-3.117.960	-2.809.531,30	308.428,70	71.840	0	-236.588,70	0
15	-	Abschre bungen	-960.442,13	-1.068.572	-982.848,29	85.723,71	0	0	-85.723,71	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.943,47	-17.000	-3.691,02	13.308,98	0	0	-13.308,98	0
17	-	Transferaufwendungen	-3.802.560,00	-8.661.560	-7.779.560,00	882.000,00	0	0	-882.000,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.384,53	-167.110	-141.181,93	25.928,07	-1.473	0	-27.400,57	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.566.741,53**	**-18.178.632**	**-15.807.857,89**	**2.370.774,11**	**70.368**	**0**	**-2.300.406,61**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-10.569.844,33**	**-16.048.588**	**-13.321.674,30**	**2.726.913,70**	**70.368**	**0**	**-2.656.546,20**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.455.581,06	1.485.976	2.264.802,51	778.826,49	0	0	-778.826,49	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.058.734,37	-921.256	-943.341,33	-22.085,41	0	0	22.085,41	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.455.581,06	-1.485.976	-2.264.802,51	-778.826,49	0	0	778.826,49	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.058.734,37**	**-921.256**	**-943.341,33**	**-22.085,41**	**0**	**0**	**22.085,41**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-11.628.578,70**	**-16.969.844**	**-14.265.015,63**	**2.704.828,29**	**70.368**	**0**	**-2.634.460,79**	**0**

THH5200 **Bäder**
11 **Innere Verwaltung**
1124 **Gebäudemgmt., Techn. Immobilienmgmt.**
1124-520 **Gebäude-/Techn.Immonilienmanagement**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.816,00	6.800	6.816,00	16,00	0	0	-16,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.816,00**	**6.800**	**6.816,00**	**16,00**	**0**	**0**	**-16,00**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.556,53	-3.210	-2.361,73	848,27	0	0	-848,27	0
15	-	Abschre bungen	-1.005,00	-1.005	-1.005,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-400	-95,94	304,06	0	0	-304,06	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.561,53**	**-4.615**	**-3.462,67**	**1.152,33**	**0**	**0**	**-1.152,33**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**3.254,47**	**2.185**	**3.353,33**	**1.168,33**	**0**	**0**	**-1.168,33**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-88,51	-160	-21,42	138,74	0	0	-138,74	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-88,51**	**-160**	**-21,42**	**138,74**	**0**	**0**	**-138,74**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**3.165,96**	**2.025**	**3.331,91**	**1.307,07**	**0**	**0**	**-1.307,07**	**0**

THH5200 **Bäder**
42 **Sportförderung**
4240 **Bäder**
4240-520 **Bäder**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.408,71	7.000	25.502,19	18.502,19	0	0	-18.502,19	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.709,19	78.223	78.942,86	719,86	0	0	-719,86	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.548.830,12	1.583.680	1.420.601,50	-163.078,50	0	0	163.078,50	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	147.169,13	257.790	168.149,25	-89.640,75	0	0	89.640,75	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.996,55	106.000	364.276,71	258.276,71	0	0	-258.276,71	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	65.236,50	0	94.598,00	94.598,00	0	0	-94.598,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	731,00	731	322.794,98	322.063,98	0	0	-322.063,98	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.990.081,20**	**2.033.424**	**2.474.865,49**	**441.441,49**	**0**	**0**	**-441.441,49**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.711.007,65	-5.142.330	-4.075.826,55	1.066.503,45	0	0	-1.066.503,45	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-13.784,07	-4.100	-2.533,13	1.566,87	0	0	-1.566,87	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.932.063,15	-3.114.750	-2.807.169,57	307.580,43	71.840	0	-235.740,43	0
15	-	Abschre bungen	-959.437,13	-1.067.567	-980.483,88	87.083,12	0	0	-87.083,12	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.943,47	-17.000	-3.691,02	13.308,98	0	0	-13.308,98	0
17	-	Transferaufwendungen	-3.802.560,00	-8.661.560	-7.779.560,00	882.000,00	0	0	-882.000,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.384,53	-166.710	-141.085,99	25.624,01	0	0	-25.624,01	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.563.180,00**	**-18.174.017**	**-15.790.350,14**	**2.383.666,86**	**71.840**	**0**	**-2.311.826,86**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-10.573.098,80**	**-16.140.593**	**-13.315.484,65**	**2.825.108,35**	**71.840**	**0**	**-2.753.268,35**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.455.581,06	1.485.976	2.264.802,51	778.826,49	0	0	-778.826,49	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.058.645,86	-921.096	-943.319,91	-22.224,15	0	0	22.224,15	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.455.581,06	-1.485.976	-2.171.526,83	-685.550,81	0	0	685.550,81	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.058.645,86**	**-921.096**	**-850.044,23**	**71.051,53**	**0**	**0**	**-71.051,53**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-11.631.744,66**	**-17.061.689**	**-14.165.528,88**	**2.896.159,88**	**71.840**	**0**	**-2.824.319,88**	**0**

THH5200 **Bäder**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**
5750-520 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	2,10	2,10	0	0	-2,10	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.500,00	4.500,00	0	0	-4.500,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**4.502,10**	**4.502,10**	**0**	**0**	**-4.502,10**	**0**
15	-	Abschre bungen	0,00	0	-1.359,41	-1.359,41	0	0	1.359,41	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-1.359,41**	**-1.359,41**	**0**	**0**	**1.359,41**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**3.142,69**	**3.142,69**	**0**	**0**	**-3.142,69**	**0**
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	0	-93.275,68	-93.275,68	0	0	93.275,68	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**-93.275,68**	**-93.275,68**	**0**	**0**	**93.275,68**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**-90.132,99**	**-90.132,99**	**0**	**0**	**90.132,99**	**0**

THH5200 Bäder

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.598,19	0	12.622,46	12.622,46	10.160	0	-2.462,46	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	2.755,00	2.755,00	0	0	-2.755,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.598,19**	**0**	**15.377,46**	**15.377,46**	**10.160**	**0**	**-5.217,46**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.091,65	0	-7.725,27	-7.725,27	0	0	7.725,27	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2 374.460,79	-1.393.000	-2.648.719,39	-1.255.719,39	-71.840	-2.917.230	-1.733.350,61	-1 647.500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-177.010,67	-107.000	-176.226,99	-69.226,99	-10.160	-60.000	-933,01	-10.100
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-12.140,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.605.703,11**	**-1.500.000**	**-2.832.671,65**	**-1.332.671,65**	**-82.000**	**-2.977.230**	**-1.726.558,35**	**-1.657.600**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.603.104,92**	**-1.500.000**	**-2.817.294,19**	**-1.317.294,19**	**-71.840**	**-2.977.230**	**-1.731.775,81**	**-1.657.600**

THH5200 Bäder

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2 598,19	0	12.622,46	12.622,46	10.160	0	-2.462,46	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	2.755,00	2.755,00	0	0	-2.755,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.598,19**	**0**	**15.377,46**	**15.377,46**	**10.160**	**0**	**-5.217,46**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-22.054,88	-22.054,88	0	0	22 054,88	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-176.735,33	-107 000	-143.582,95	-36.582,95	-10.160	-60.000	-33 577,05	-10.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-176.735,33**	**-107.000**	**-165.637,83**	**-58.637,83**	**-10.160**	**-60.000**	**-11.522,17**	**-10.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-174.137,14**	**-107.000**	**-150.260,37**	**-43.260,37**	**0**	**-60.000**	**-16.739,63**	**-10.100**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-174.137,14**	**-107.000**	**-150.260,37**	**-43.260,37**	**0**	**-60.000**	**-16.739,63**	**-10.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520002: Kleinere Baumaßnahmen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520003: Sammelansatz Grunderwerb										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.750,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-15.750,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.750,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-15.750,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520005: Vorplanungsprojekt										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4 500,00	-68 000	-525,00	67.475,00	0	0	-67.475,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-4.500,00**	**-68.000**	**-525,00**	**67.475,00**	**0**	**0**	**-67.475,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.500,00**	**-68.000**	**-525,00**	**67.475,00**	**0**	**0**	**-67.475,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10 566,50	0	-9.552,00	-9.552,00	0	0	9 552,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-15.066,50**	**-68.000**	**-10.077,00**	**57.923,00**	**0**	**0**	**-57.923,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520022: Freibad Rappenwört, Restaurant										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-283 373,27	-1.000 000	-439.668,32	560.331,68	-125.000	0	-685 331,68	-685 300
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-283.373,27**	**-1.000.000**	**-439.668,32**	**560.331,68**	**-125.000**	**0**	**-685.331,68**	**-685.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-283.373,27**	**-1.000.000**	**-439.668,32**	**560.331,68**	**-125.000**	**0**	**-685.331,68**	**-685.300**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4 970,00	0	-9.940,00	-9.940,00	0	0	9 940,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-288.343,27**	**-1.000.000**	**-449.608,32**	**550.391,68**	**-125.000**	**0**	**-675.391,68**	**-685.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520024: Vierordtbad, Innenhof Ost										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2 332,35	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.332,35**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.332,35**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.332,35**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520025: Weiherhofbad, Gaskaskade										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-103,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-103,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-103,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-103,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520030: VB Dach Rotunde/Nordriegel,Sandstfassade										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-269 540,72	0	-101.216,25	-101.216,25	0	-115.680	-14.463,75	-14.400
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-269.540,72**	**0**	**-101.216,25**	**-101.216,25**	**0**	**-115.680**	**-14.463,75**	**-14.400**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-269.540,72**	**0**	**-101.216,25**	**-101.216,25**	**0**	**-115.680**	**-14.463,75**	**-14.400**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3 550,00	0	-8.165,00	-8.165,00	0	0	8.165,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-273.090,72**	**0**	**-109.381,25**	**-109.381,25**	**0**	**-115.680**	**-6.298,75**	**-14.400**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520033: Vierordtbad, Westbereich, Solehof										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24 656,30	0	-17.375,20	-17.375,20	0	0	17 375,20	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.566 641,64	0	-1 971.079,15	-1.971.079,15	0	-2 646.280	-675 200,85	-605.100
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.415,34	0	-52.711,04	-52.711,04	0	0	52.711,04	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.603.713,28**	**0**	**-2.041.165,39**	**-2.041.165,39**	**0**	**-2.646.280**	**-605.114,61**	**-605.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.603.713,28**	**0**	**-2.041.165,39**	**-2.041.165,39**	**0**	**-2.646.280**	**-605.114,61**	**-605.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-42 600,00	0	-55.226,00	-55.226,00	0	0	55 226,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.646.313,28**	**0**	**-2.096.391,39**	**-2.096.391,39**	**0**	**-2.646.280**	**-549.888,61**	**-605.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520036: VB, Sanierung Dach, Instands. Ruheraum										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.459,28	0	-77.104,74	-77.104,74	-71.840	-5.270	-5,26	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-250.459,28**	**0**	**-77.104,74**	**-77.104,74**	**-71.840**	**-5.270**	**-5,26**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-250.459,28**	**0**	**-77.104,74**	**-77.104,74**	**-71.840**	**-5.270**	**-5,26**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3 550,00	0	-8.165,00	-8.165,00	0	0	8.165,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-254.009,28**	**0**	**-85.269,74**	**-85.269,74**	**-71.840**	**-5.270**	**8.159,74**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520038: RA, Minigolf/Wasserspiele Neugestaltung										

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-175 000	0,00	175.000,00	175.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-175.000**	**0,00**	**175.000,00**	**175.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-175.000**	**0,00**	**175.000,00**	**175.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-175.000**	**0,00**	**175.000,00**	**175.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.520039: RA, Umbau DLRG-Wachhaus zum Milchhaus										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150 000	-7.300,00	142.700,00	-50.000	-150.000	-342.700,00	-342.700
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-150.000**	**-7.300,00**	**142.700,00**	**-50.000**	**-150.000**	**-342.700,00**	**-342.700**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**-7.300,00**	**142.700,00**	**-50.000**	**-150.000**	**-342.700,00**	**-342.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-3.550,00	-3.550,00	0	0	3 550,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-150.000**	**-10.850,00**	**139.150,00**	**-50.000**	**-150.000**	**-339.150,00**	**-342.700**

THH6100 Stadtplanung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.020,73	61.000	72.572,95	11.572,95	0	0	-11.572,95	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	218.283,00	245.648	223.300,94	-22.347,06	0	0	22.347,06	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.722,50	0	18.362,51	18.362,51	0	0	-18.362,51	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	195.321,89	55.000	9.603,56	-45.396,44	0	0	45.396,44	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.204,12	230.766	494.746,60	263.980,60	0	0	-263.980,60	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,17	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**694.556,41**	**592.414**	**818.586,56**	**226.172,56**	**0**	**0**	**-226.172,56**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.243.287,05	-5.874.600	-5.910.289,23	-35.689,23	0	0	35.689,23	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-3.044,30	-4.500	-1.499,39	3.000,61	0	0	-3.000,61	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.697.028,86	-2.129.975	-859.121,43	1.270.853,57	-27.040	0	-1.297.893,57	0
15	-	Abschre bungen	-555.754,11	-565.803	-570.001,99	-4.198,99	0	0	4.198,99	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-924.990,02	-1.203.518	-1.032.241,18	171.276,82	-10.000	0	-181.276,82	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.890,53	-1.584.550	-71.656,22	1.512.893,78	7.055	0	-1.505.838,78	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-8.549.994,87**	**-11.362.946**	**-8.444.809,44**	**2.918.136,56**	**-29.985**	**0**	**-2.948.121,56**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-7.855.438,46**	**-10.770.532**	**-7.626.222,88**	**3.144.309,12**	**-29.985**	**0**	**-3.174.294,12**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	690.205,40	670.000	745.160,50	75.160,50	0	0	-75.160,50	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.145.325,70	2.589.756	2.303.466,40	-286.289,20	0	0	286.289,20	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.276.370,06	-2.052.396	-2.276.678,74	-224.282,57	0	0	224.282,57	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.145.325,70	-2.589.756	-2.303.466,40	286.289,20	0	0	-286.289,20	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.586.164,66**	**-1.382.396**	**-1.531.518,24**	**-149.122,07**	**0**	**0**	**149.122,07**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-9.441.603,12**	**-12.152.928**	**-9.157.741,12**	**2.995.187,05**	**-29.985**	**0**	**-3.025.172,05**	**0**

THH6100 Stadtplanung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	223.426,33	400 000	395.300,92	-4.699,08	0	0	4.699,08	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	370.076,00	0	117,00	117,00	0	0	-117,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**593.502,33**	**400.000**	**395.417,92**	**-4.582,08**	**0**	**0**	**4.582,08**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-97.500	0,00	97.500,00	0	-36.000	-133.500,00	-129.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-34.452,74	-67.420	-50.097,46	17.322,54	0	-58.780	-76.102,54	-76.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-835.374,53	-800.000	-445.690,95	354.309,05	-197.400	-800.370	-1.352.079,05	-1.154.400
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.380,00	-10.000	-8.542,56	1.457,44	0	0	-1.457,44	-5.300
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-872.207,27**	**-974.920**	**-504.330,97**	**470.589,03**	**-197.400**	**-895.150**	**-1.563.139,03**	**-1.364.700**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-278.704,94**	**-574.920**	**-108.913,05**	**466.006,95**	**-197.400**	**-895.150**	**-1.558.556,95**	**-1.364.700**

THH6100 Stadtplanung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	370 076,00	0	117,00	117,00	0	0	-117,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**370.076,00**	**0**	**117,00**	**117,00**	**0**	**0**	**-117,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-75 000	0,00	75.000,00	0	0	-75 000,00	-71 000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36 832,74	-67.420	-58.240,02	9.179,98	0	-58.780	-67 959,98	-76 000
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-219 999,98	0	-3.200,00	-3.200,00	-197.400	-10.000	-204 200,00	-6 800
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-10 000	0,00	10.000,00	0	0	-10 000,00	-5 300
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-256.832,72**	**-152.420**	**-61.440,02**	**90.979,98**	**-197.400**	**-68.780**	**-357.159,98**	**-159.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**113.243,28**	**-152.420**	**-61.323,02**	**91.096,98**	**-197.400**	**-68.780**	**-357.276,98**	**-159.100**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**113.243,28**	**-152.420**	**-61.323,02**	**91.096,98**	**-197.400**	**-68.780**	**-357.276,98**	**-159.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610002: Kleinere Baumaßnahmen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-22 500	0,00	22.500,00	0	-36.000	-58 500,00	-58 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-22.500**	**0,00**	**22.500,00**	**0**	**-36.000**	**-58.500,00**	**-58.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-22.500**	**0,00**	**22.500,00**	**0**	**-36.000**	**-58.500,00**	**-58.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-22.500**	**0,00**	**22.500,00**	**0**	**-36.000**	**-58.500,00**	**-58.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610014.700: SSP Mühlburg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43 680,52	40 000	0,00	-40.000,00	0	0	40 000,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**43.680,52**	**40.000**	**0,00**	**-40.000,00**	**0**	**0**	**40.000,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-48 534,09	-100 000	0,00	100.000,00	0	-375.030	-475 030,00	-460.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-48.534,09**	**-100.000**	**0,00**	**100.000,00**	**0**	**-375.030**	**-475.030,00**	**-460.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.853,57**	**-60.000**	**0,00**	**60.000,00**	**0**	**-375.030**	**-435.030,00**	**-460.100**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.853,57**	**-60.000**	**0,00**	**60.000,00**	**0**	**-375.030**	**-435.030,00**	**-460.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610017.700: Sanierung Grünwettersbach										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30 000	20.616,47	-9.383,53	0	0	9 383,53	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**30.000**	**20.616,47**	**-9.383,53**	**0**	**0**	**9.383,53**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.400,00	-53 000	-21.960,00	31.040,00	0	-243.300	-274 340,00	-274 300
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-12.400,00**	**-53.000**	**-21.960,00**	**31.040,00**	**0**	**-243.300**	**-274.340,00**	**-274.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.400,00**	**-23.000**	**-1.343,53**	**21.656,47**	**0**	**-243.300**	**-264.956,47**	**-274.300**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-12.400,00**	**-23.000**	**-1.343,53**	**21.656,47**	**0**	**-243.300**	**-264.956,47**	**-274.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610018.700: SSP Rintheim										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	190 000	123.809,98	-66.190,02	0	0	66.190,02	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**190.000**	**123.809,98**	**-66.190,02**	**0**	**0**	**66.190,02**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-46 664,96	-408 000	-159.685,07	248.314,93	0	-23.330	-271 644,93	-271 600
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-46.664,96**	**-408.000**	**-159.685,07**	**248.314,93**	**0**	**-23.330**	**-271.644,93**	**-271.600**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-46.664,96**	**-218.000**	**-35.875,09**	**182.124,91**	**0**	**-23.330**	**-205.454,91**	**-271.600**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-46.664,96**	**-218.000**	**-35.875,09**	**182.124,91**	**0**	**-23.330**	**-205.454,91**	**-271.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610019.700: SUW Alter Schlachthof										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	141 538,00	0	127.991,00	127.991,00	0	0	-127 991,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**141.538,00**	**0**	**127.991,00**	**127.991,00**	**0**	**0**	**-127.991,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-446.429,67	0	0,00	0,00	0	-15.000	-15 000,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-446.429,67**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-15.000**	**-15.000,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-304.891,67**	**0**	**127.991,00**	**127.991,00**	**0**	**-15.000**	**-142.991,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-304.891,67**	**0**	**127.991,00**	**127.991,00**	**0**	**-15.000**	**-142.991,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610020: ASP Durlach Aue										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30 000	97.476,47	67.476,47	0	0	-67.476,47	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**30.000**	**97.476,47**	**67.476,47**	**0**	**0**	**-67.476,47**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-35 585,83	-53 000	-191.610,18	-138.610,18	0	-133.710	4 900,18	-25 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-35.585,83**	**-53.000**	**-191.610,18**	**-138.610,18**	**0**	**-133.710**	**4.900,18**	**-25.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-35.585,83**	**-23.000**	**-94.133,71**	**-71.133,71**	**0**	**-133.710**	**-62.576,29**	**-25.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-35.585,83**	**-23.000**	**-94.133,71**	**-71.133,71**	**0**	**-133.710**	**-62.576,29**	**-25.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610021: SSP Knielingen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38 207,81	30 000	14.838,00	-15.162,00	0	0	15.162,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**38.207,81**	**30.000**	**14.838,00**	**-15.162,00**	**0**	**0**	**15.162,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-15 000,00	-53 000	-24.730,00	28.270,00	0	0	-28 270,00	-28 200
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-15.000,00**	**-53.000**	**-24.730,00**	**28.270,00**	**0**	**0**	**-28.270,00**	**-28.200**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**23.207,81**	**-23.000**	**-9.892,00**	**13.108,00**	**0**	**0**	**-13.108,00**	**-28.200**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**23.207,81**	**-23.000**	**-9.892,00**	**13.108,00**	**0**	**0**	**-13.108,00**	**-28.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610022.700: ASP Innenstadt Ost										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50 000	10.569,00	-39.431,00	0	0	39.431,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**50.000**	**10.569,00**	**-39.431,00**	**0**	**0**	**39.431,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.760,00	-80 000	-13.312,00	66.688,00	0	0	-66 688,00	-66 600
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-10.760,00**	**-80.000**	**-13.312,00**	**66.688,00**	**0**	**0**	**-66.688,00**	**-66.600**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.760,00**	**-30.000**	**-2.743,00**	**27.257,00**	**0**	**0**	**-27.257,00**	**-66.600**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-10.760,00**	**-30.000**	**-2.743,00**	**27.257,00**	**0**	**0**	**-27.257,00**	**-66.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610023.700: ASP Grötzingen Ortsmitte										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30 000	0,00	-30.000,00	0	0	30 000,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**30.000**	**0,00**	**-30.000,00**	**0**	**0**	**30.000,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-53 000	-31.193,70	21.806,30	0	0	-21 806,30	-21 800
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-53.000**	**-31.193,70**	**21.806,30**	**0**	**0**	**-21.806,30**	**-21.800**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-23.000**	**-31.193,70**	**-8.193,70**	**0**	**0**	**8.193,70**	**-21.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	-23.000	-31.193,70	-8.193,70	0	0	8.193,70	-21.800

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610024.700: WEP Gewerbegebiet Grünwinkel REGEKO										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610025.700: ASP Innenstadt West										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.610026.700: Stadteingang Durlach										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	Summe Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

THH6200 Liegenschaften

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.714,36	5.700	10.922,03	5.222,03	0	0	-5.222,03	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.882,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	612.045,01	596.000	913.438,97	317.438,97	0	0	-317.438,97	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.346.923,64	4.312.500	4.679.710,27	367.210,27	0	0	-367.210,27	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.605,66	3.000	38.416,32	35.416,32	0	0	-35.416,32	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	1.680,00	1.680,00	0	0	-1.680,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	417.558,47	3.380.286	117.448,53	-3.262.837,47	0	0	3.262.837,47	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.427.729,14**	**8.297.486**	**5.761.616,12**	**-2.535.869,88**	**0**	**0**	**2.535.869,88**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-11.300.482,88	-12.737.440	-12.161.232,03	576.207,97	0	0	-576.207,97	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-5.319,29	-9.700	-9.447,29	252,71	0	0	-252,71	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.223.054,75	-1.333.450	-1.264.704,65	68.745,35	53.280	0	-15.465,35	0
15	-	Abschre bungen	-1.048.494,10	-1.241.737	-998.800,29	242.936,71	0	0	-242.936,71	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.262,82	-10.480	-10.478,49	1,51	0	0	-1,51	0
17	-	Transferaufwendungen	-277.157,00	-400.400	-1.015.049,00	-614.649,00	-1.015.840	0	-401.191,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-420.527,34	-2.407.700	-403.537,13	2.004.162,87	-2.511	0	-2.006.673,87	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-14.287.298,18**	**-18.140.907**	**-15.863.248,88**	**2.277.658,12**	**-965.071**	**0**	**-3.242.729,12**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-8.859.569,04**	**-9.843.421**	**-10.101.632,76**	**-258.211,76**	**-965.071**	**0**	**-706.859,24**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	953.572,71	748.840	892.036,50	143.196,50	0	0	-143.196,50	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	15.344.306,94	17.389.334	16.622.051,21	-767.282,61	0	0	767.282,61	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.509.861,00	-2.436.489	-2.956.730,81	-520.242,18	0	0	520.242,18	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.344.306,94	-17.389.334	-16.622.051,21	767.282,61	0	0	-767.282,61	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.556.288,29**	**-1.687.649**	**-2.064.694,31**	**-377.045,68**	**0**	**0**	**377.045,68**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-10.415.857,33**	**-11.531.070**	**-12.166.327,07**	**-635.257,44**	**-965.071**	**0**	**-329.813,56**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**
11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.731,56	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	197.690,50	158.000	190.409,20	32.409,20	0	0	-32.409,20	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.021.476,58	3.906.600	4.122.866,74	216.266,74	0	0	-216.266,74	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.826,00	0	15.307,87	15.307,87	0	0	-15.307,87	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	305.507,76	0	82.454,41	82.454,41	0	0	-82.454,41	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.530.232,40**	**4.064.600**	**4.411.038,22**	**346.438,22**	**0**	**0**	**-346.438,22**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.200.220,70	-3.707.388	-3.664.968,38	42.419,15	0	0	-42.419,15	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.176,69	-2.700	-1.054,01	1.645,99	0	0	-1.645,99	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-671.987,03	-743.675	-793.302,24	-49.626,84	53.280	0	102.906,84	0
15	-	Abschre bungen	-115.232,08	-109.214	-112.532,60	-3.319,06	0	0	3.319,06	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.262,82	-10.480	-10.478,49	1,51	0	0	-1,51	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.095,86	-1.315.883	-148.953,59	1.166.929,73	0	0	-1.166.929,73	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.180.975,18**	**-5.889.340**	**-4.731.289,31**	**1.158.050,48**	**53.280**	**0**	**-1.104.770,48**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**349.257,22**	**-1.824.740**	**-320.251,09**	**1.504.488,70**	**53.280**	**0**	**-1.451.208,70**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	756.396,64	614.270	682.050,30	67.780,30	0	0	-67.780,30	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.664.578,25	5.308.111	5.246.216,38	-61.894,44	0	0	61.894,44	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-838.910,56	-827.035	-951.308,49	-124.273,09	0	0	124.273,09	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.826.288,04	-5.765.440	-5.164.037,97	601.402,51	0	0	-601.402,51	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-244.223,71**	**-670.095**	**-187.079,78**	**483.015,28**	**0**	**0**	**-483.015,28**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**105.033,51**	**-2.494.835**	**-507.330,87**	**1.987.503,98**	**53.280**	**0**	**-1.934.223,98**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1224 **Kommunales Grundbuchwesen**
1224-620 **PC für Grundbucheinsichtstelle**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.610,00	18.000	19.810,00	1.810,00	0	0	-1.810,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.400,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**30.010,00**	**18.000**	**19.810,00**	**1.810,00**	**0**	**0**	**-1.810,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-313	0,00	313,08	0	0	-313,08	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-410,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	-	Abschre bungen	-8.032,61	-8.544	-7.882,70	661,42	0	0	-661,42	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120,40	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-8.563,01**	**-8.857**	**-7.882,70**	**974,50**	**0**	**0**	**-974,50**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**21.446,99**	**9.143**	**11.927,30**	**2.784,50**	**0**	**0**	**-2.784,50**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-18.983,39	-15.987	-20.373,15	-4.385,98	0	0	4.385,98	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-153.240,44	-164.300	-164.689,83	-389,67	0	0	389,67	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-172.223,83**	**-180.287**	**-185.062,98**	**-4.775,65**	**0**	**0**	**4.775,65**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-150.776,84**	**-171.145**	**-173.135,68**	**-1.991,15**	**0**	**0**	**1.991,15**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
3180-620 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-740.533,54	-801.084	-788.866,93	12.217,38	0	0	-12.217,38	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-110,06	-600	-74,57	525,43	0	0	-525,43	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.305,90	-38.687	-22.619,39	16.067,29	0	0	-16.067,29	0
15	-	Abschre bungen	-10.072,96	-10.391	-8.804,75	1.586,06	0	0	-1.586,06	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.454,15	-7.575	-10.378,63	-2.803,55	0	0	2.803,55	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-804.476,61**	**-858.337**	**-830.744,27**	**27.592,61**	**0**	**0**	**-27.592,61**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-804.476,61**	**-858.337**	**-830.744,27**	**27.592,61**	**0**	**0**	**-27.592,61**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	987.971,61	1.095.399	1.057.220,89	-38.178,23	0	0	38.178,23	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-166.705,65	-138.988	-199.073,38	-60.084,96	0	0	60.084,96	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.146.642,51	-1.296.808	-1.218.862,96	77.945,48	0	0	-77.945,48	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-325.376,55**	**-340.398**	**-360.715,45**	**-20.317,71**	**0**	**0**	**20.317,71**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.129.853,16**	**-1.198.735**	**-1.191.459,72**	**7.274,90**	**0**	**0**	**-7.274,90**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**

51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	150,44	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	396.744,51	420.000	703.219,77	283.219,77	0	0	-283.219,77	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	301.987,68	395.000	544.553,51	149.553,51	0	0	-149.553,51	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	64.357,91	3.379.310	6.938,12	-3.372.371,88	0	0	3.372.371,88	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**767.240,54**	**4.194.310**	**1.254.711,40**	**-2.939.598,60**	**0**	**0**	**2.939.598,60**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.919.822,28	-4.998.316	-5.046.274,24	-47.957,86	0	0	47.957,86	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.979,21	-3.800	-7.773,33	-3.973,33	0	0	3.973,33	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-449.338,41	-496.008	-389.437,48	106.570,28	0	0	-106.570,28	0
15	-	Abschre bungen	-231.561,28	-232.369	-216.417,06	15.951,51	0	0	-15.951,51	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.081,02	-913.704	-76.387,76	837.316,52	0	0	-837.316,52	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.662.782,20**	**-6.644.197**	**-5.736.289,87**	**907.907,12**	**0**	**0**	**-907.907,12**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.895.541,66**	**-2.449.887**	**-4.481.578,47**	**-2.031.691,48**	**0**	**0**	**2.031.691,48**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	182.276,07	134.570	197.386,20	62.816,20	0	0	-62.816,20	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.783.592,17	7.247.840	7.034.992,67	-212.847,53	0	0	212.847,53	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-938.171,01	-934.153	-1.110.865,61	-176.712,21	0	0	176.712,21	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.063.940,77	-7.822.767	-7.445.834,41	376.932,47	0	0	-376.932,47	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.036.243,54**	**-1.374.510**	**-1.324.321,15**	**50.188,93**	**0**	**0**	**-50.188,93**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-5.931.785,20**	**-3.824.397**	**-5.805.899,62**	**-1.981.502,55**	**0**	**0**	**1.981.502,55**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**
52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Wohnungsbauförderg. u.Wohnungsversorgung**
5220-620 **Wohnungsbauförderung und -versorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	906,18	900	622,02	-277,98	0	0	277,98	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	0	2.621,00	2.621,00	0	0	-2.621,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.742,00	0	27.080,00	27.080,00	0	0	-27.080,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.448,18**	**900**	**30.323,02**	**29.423,02**	**0**	**0**	**-29.423,02**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-501.053,81	-682.104	-663.037,53	19.066,90	0	0	-19.066,90	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-55,04	-500	-24,86	475,14	0	0	-475,14	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.313,04	-4.971	-8.226,07	-3.255,55	0	0	3.255,55	0
15	-	Abschre bungen	-604.411,05	-817.457	-578.010,16	239.447,13	0	0	-239.447,13	0
17	-	Transferaufwendungen	-277.157,00	-400.400	-1.015.049,00	-614.649,00	-1.015.840	0	-401.191,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.786,10	-144.264	-150.413,51	-6.149,63	0	0	6.149,63	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.535.776,04**	**-2.049.696**	**-2.414.761,13**	**-365.065,01**	**-1.015.840**	**0**	**-650.774,99**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.517.327,86**	**-2.048.796**	**-2.384.438,11**	**-335.641,99**	**-1.015.840**	**0**	**-680.198,01**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	693.004,44	886.054	965.268,05	79.214,41	0	0	-79.214,41	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-148.823,38	-153.015	-228.944,37	-75.929,78	0	0	75.929,78	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-782.280,57	-1.006.298	-1.121.344,20	-115.046,56	0	0	115.046,56	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-238.099,51**	**-273.259**	**-385.020,52**	**-111.761,93**	**0**	**0**	**111.761,93**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.755.427,37**	**-2.322.055**	**-2.769.458,63**	**-447.403,92**	**-1.015.840**	**0**	**-568.436,08**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**

55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.714,36	5.700	10.922,03	5.222,03	0	0	-5.222,03	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.553,20	10.000	11.668,00	1.668,00	0	0	-1.668,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.579,66	3.000	20.487,45	17.487,45	0	0	-17.487,45	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	840,00	840,00	0	0	-840,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	976,00	976	976,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**50.823,22**	**19.676**	**44.893,48**	**25.217,48**	**0**	**0**	**-25.217,48**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-154	0,00	154,27	0	0	-154,27	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.325,64	-40.250	-38.855,16	1.394,84	0	0	-1.394,84	0
15	-	Abschre bungen	-74.790,16	-63.763	-75.153,02	-11.390,20	0	0	11.390,20	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-641,10	0	-620,70	-620,70	0	0	620,70	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-125.756,90**	**-104.167**	**-114.628,88**	**-10.461,79**	**0**	**0**	**10.461,79**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-74.933,68**	**-84.491**	**-69.735,40**	**14.755,69**	**0**	**0**	**-14.755,69**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-152.502,46	-101.692	-142.621,76	-40.929,30	0	0	40.929,30	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.371.914,61	-1.333.720	-1.506.441,84	-172.721,62	0	0	172.721,62	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.524.417,07**	**-1.435.413**	**-1.649.063,60**	**-213.650,92**	**0**	**0**	**213.650,92**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.599.350,75**	**-1.519.904**	**-1.718.799,00**	**-198.895,23**	**0**	**0**	**198.895,23**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**
5750-620 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	840,00	840,00	0	0	-840,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**840,00**	**840,00**	**0**	**0**	**-840,00**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**840,00**	**840,00**	**0**	**0**	**-840,00**	**0**
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	0	-840,00	-840,00	0	0	840,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**-840,00**	**-840,00**	**0**	**0**	**840,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

THH6200 Verm., Liegensch. u. Wohn

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166.950,00	0	3.658.582,50	3.658.582,50	0	0	-3.658.582,50	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	8.464,72	0	110,00	110,00	0	0	-110,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4 351.665,51	19 600.000	4.051.729,98	-15.548.270,02	0	0	15.548.270,02	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.527.080,23**	**19.600.000**	**7.710.422,48**	**-11.889.577,52**	**0**	**0**	**11.889.577,52**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-187.975,69	-15 000.000	-3.309.309,23	11.690.690,77	1.204.930	-10.723.670	-21.209.430,77	-21 230.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-959.359,90	-125.000	-331.070,43	-206.070,43	-28.350	-262.430	-84.709,57	-118.800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-309.682,34	-276.190	-205.184,51	71.005,49	-46.110	-26.730	-143.845,49	-143.600
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2 002.634,00	-3.000.000	-1.823.149,00	1.176.851,00	0	-4.822.450	-5.999.301,00	-5 999.300
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.087,66	-75.700	-67.001,57	8.698,43	0	0	-8.698,43	-8.600
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.460.739,59**	**-18.476.890**	**-5.735.714,74**	**12.741.175,26**	**1.130.470**	**-15.835.280**	**-27.445.985,26**	**-27.501.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.066.340,64**	**1.123.110**	**1.974.707,74**	**851.597,74**	**1.130.470**	**-15.835.280**	**-15.556.407,74**	**-27.501.100**

THH6200 Liegenschaften

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.620001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.643,10	3.643,10	0	0	-3 643,10	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**3.643,10**	**3.643,10**	**0**	**0**	**-3.643,10**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-308.409,40	-276.190	-272.186,08	4.003,92	-46.110	-26.730	-76 843,92	-143 600
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-75.700	0,00	75.700,00	0	0	-75.700,00	-8 600
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-308.409,40**	**-351.890**	**-272.186,08**	**79.703,92**	**-46.110**	**-26.730**	**-152.543,92**	**-152.200**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-308.409,40**	**-351.890**	**-268.542,98**	**83.347,02**	**-46.110**	**-26.730**	**-156.187,02**	**-152.200**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-308.409,40**	**-351.890**	**-268.542,98**	**83.347,02**	**-46.110**	**-26.730**	**-156.187,02**	**-152.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.620002: Sammelprojekt Kleinere Baumaßnahmen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1 804.627,50	1.804.627,50	0	0	-1.804 627,50	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**1.804.627,50**	**1.804.627,50**	**0**	**0**	**-1.804.627,50**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9 301,61	0	-120,79	-120,79	0	0	120,79	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18 521,24	-125 000	-6.076,21	118.923,79	-130	0	-119 053,79	-118 800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2 360,60	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-30.183,45**	**-125.000**	**-6.197,00**	**118.803,00**	**-130**	**0**	**-118.933,00**	**-118.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-30.183,45**	**-125.000**	**1.798.430,50**	**1.923.430,50**	**-130**	**0**	**-1.923.560,50**	**-118.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-840,00	-840,00	0	0	840,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-30.183,45**	**-125.000**	**1.797.590,50**	**1.922.590,50**	**-130**	**0**	**-1.922.720,50**	**-118.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.620003: Grunderwerb										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166 950,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**166.950,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-178 674,08	-15.000 000	-3 253.690,99	11.746.309,01	1 204.930	-10.723.670	-21.265 049,01	-21.230 800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.740,56	0	-34.233,13	-34.233,13	0	0	34 233,13	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-171 500,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-382.914,64**	**-15.000.000**	**-3.287.924,12**	**11.712.075,88**	**1.204.930**	**-10.723.670**	**-21.230.815,88**	**-21.230.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-215.964,64**	**-15.000.000**	**-3.287.924,12**	**11.712.075,88**	**1.204.930**	**-10.723.670**	**-21.230.815,88**	**-21.230.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-215.964,64**	**-15.000.000**	**-3.287.924,12**	**11.712.075,88**	**1.204.930**	**-10.723.670**	**-21.230.815,88**	**-21.230.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.620004: Verkaufserlöse aus Grundstücken										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.351 665,51	19.600 000	4 051.729,98	-15.548.270,02	0	0	15.548 270,02	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**4.351.665,51**	**19.600.000**	**4.051.729,98**	**-15.548.270,02**	**0**	**0**	**15.548.270,02**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.351.665,51**	**19.600.000**	**4.051.729,98**	**-15.548.270,02**	**0**	**0**	**15.548.270,02**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**4.351.665,51**	**19.600.000**	**4.051.729,98**	**-15.548.270,02**	**0**	**0**	**15.548.270,02**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.620007: Förderung sozialer Wohnungsbau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1 853.955,00	1.853.955,00	0	0	-1.853 955,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**1.853.955,00**	**1.853.955,00**	**0**	**0**	**-1.853.955,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.831.134,00	-3.000 000	-1 823.149,00	1.176.851,00	0	-4 822.450	-5.999 301,00	-5.999 300
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.831.134,00**	**-3.000.000**	**-1.823.149,00**	**1.176.851,00**	**0**	**-4.822.450**	**-5.999.301,00**	**-5.999.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.831.134,00**	**-3.000.000**	**30.806,00**	**3.030.806,00**	**0**	**-4.822.450**	**-7.853.256,00**	**-5.999.300**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.831.134,00**	**-3.000.000**	**30.806,00**	**3.030.806,00**	**0**	**-4.822.450**	**-7.853.256,00**	**-5.999.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.620010: Campingplatz Durlach										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-912 558,93	0	-290.640,30	-290.640,30	-28.220	-262.430	-9,70	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-912.558,93**	**0**	**-290.640,30**	**-290.640,30**	**-28.220**	**-262.430**	**-9,70**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-912.558,93**	**0**	**-290.640,30**	**-290.640,30**	**-28.220**	**-262.430**	**-9,70**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-840,00	-840,00	0	0	840,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-912.558,93**	**0**	**-291.480,30**	**-291.480,30**	**-28.220**	**-262.430**	**830,30**	**0**

THH6300 Bauordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.566,17	36.600	36.566,17	-33,83	0	0	33,83	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.157.931,23	3.475.000	5.794.794,16	2.319.794,16	0	0	-2.319.794,16	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.573,00	0	20.139,00	20.139,00	0	0	-20.139,00	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	105.740,50	60.000	69.185,65	9.185,65	0	0	-9.185,65	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.587.810,90**	**3.571.600**	**5.920.684,98**	**2.349.084,98**	**0**	**0**	**-2.349.084,98**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.042.404,26	-4.293.250	-4.047.473,30	245.776,70	0	0	-245.776,70	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.540,94	-3.200	-795,49	2.404,51	0	0	-2.404,51	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.426,88	-49.000	-52.999,62	-3.999,62	0	0	3.999,62	0
15	-	Abschre bungen	-26.810,52	-22.243	-26.098,28	-3.855,28	0	0	3.855,28	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.223,51	-96.000	-79.293,25	16.706,75	-868	0	-17.574,75	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.188.406,11**	**-4.463.693**	**-4.206.659,94**	**257.033,06**	**-868**	**0**	**-257.901,06**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.399.404,79**	**-892.093**	**1.714.025,04**	**2.606.118,04**	**-868**	**0**	**-2.606.986,04**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	312.813,23	257.660	175.572,20	-82.087,80	0	0	82.087,80	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.862.627,88	5.153.226	4.765.847,58	-387.378,22	0	0	387.378,22	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.631.658,01	-1.549.537	-1.611.780,60	-62.243,95	0	0	62.243,95	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.862.627,88	-5.153.226	-4.765.847,58	387.378,22	0	0	-387.378,22	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.318.844,78**	**-1.291.877**	**-1.436.208,40**	**-144.331,75**	**0**	**0**	**144.331,75**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**80.560,01**	**-2.183.970**	**277.816,64**	**2.461.786,29**	**-868**	**0**	**-2.462.654,29**	**0**

THH6300 Bauordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.634,19	-22.000	-18.456,98	3.543,02	0	-13.700	-17.243,02	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-12.634,19**	**-22.000**	**-18.456,98**	**3.543,02**	**0**	**-13.700**	**-17.243,02**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.634,19**	**-22.000**	**-18.456,98**	**3.543,02**	**0**	**-13.700**	**-17.243,02**	**0**

THH6300 Bauordnung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.630001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12 634,19	-22 000	-18.456,98	3.543,02	0	-13.700	-17 243,02	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-12.634,19**	**-22.000**	**-18.456,98**	**3.543,02**	**0**	**-13.700**	**-17.243,02**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.634,19**	**-22.000**	**-18.456,98**	**3.543,02**	**0**	**-13.700**	**-17.243,02**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-12.634,19**	**-22.000**	**-18.456,98**	**3.543,02**	**0**	**-13.700**	**-17.243,02**	**0**

THH6600 Tiefbau

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	745.321,40	750.000	781.218,30	31.218,30	0	0	-31.218,30	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.324.615,90	5.321.479	5.467.922,96	146.443,96	0	0	-146.443,96	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.565.175,23	4.850.000	3.741.662,98	-1.108.337,02	0	0	1.108.337,02	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	606.024,95	517.000	519.075,76	2.075,76	0	0	-2.075,76	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.723.632,81	800.000	1.208.083,69	408.083,69	0	0	-408.083,69	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.838.389,93	2.271.990	3.451.738,64	1.179.748,64	0	0	-1.179.748,64	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	678.297,10	628.595	671.823,40	43.228,40	0	0	-43.228,40	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.481.457,32**	**15.139.064**	**15.841.525,73**	**702.461,73**	**0**	**0**	**-702.461,73**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-19.720.652,54	-20.340.710	-20.348.737,79	-8.027,79	0	0	8.027,79	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-14.262,96	-15.300	-6.815,74	8.484,26	0	0	-8.484,26	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.071.064,83	-11.173.900	-10.279.801,14	894.098,86	994.440	0	100.341,14	0
15	-	Abschre bungen	-23.677.708,62	-25.263.303	-24.449.522,71	813.780,29	0	0	-813.780,29	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11.851,43	-2.100	-29.071,27	-26.971,27	-28.000	0	-1.028,73	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.354.097,90	-4.175.600	-3.058.579,63	1.117.020,37	592.467	0	-524.553,37	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-57.849.638,28**	**-60.970.913**	**-58.172.528,28**	**2.798.384,72**	**1.558.907**	**0**	**-1.239.477,72**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-41.368.180,96**	**-45.831.849**	**-42.331.002,55**	**3.500.846,45**	**1.558.907**	**0**	**-1.941.939,45**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.227.305,08	1.509.700	1.813.221,94	303.521,94	0	0	-303.521,94	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	20.692.321,06	24.329.890	28.725.347,69	4.395.457,46	0	0	-4.395.457,46	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-16.964.588,91	-16.721.352	-15.307.012,17	1.414.340,05	0	0	-1.414.340,05	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-20.692.321,06	-24.329.890	-28.725.347,69	-4.395.457,46	0	0	4.395.457,46	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-15.737.283,83**	**-15.211.652**	**-13.493.790,23**	**1.717.861,99**	**0**	**0**	**-1.717.861,99**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-57.105.464,79**	**-61.043.501**	**-55.824.792,78**	**5.218.708,44**	**1.558.907**	**0**	**-3.659.801,44**	**0**

THH6600 **Tiefbau**

54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	745.321,40	750.000	781.218,30	31.218,30	0	0	-31.218,30	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.188.511,90	5.198.778	5.275.859,41	77.081,41	0	0	-77.081,41	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.565.175,23	4.850.000	3.740.762,98	-1.109.237,02	0	0	1.109.237,02	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	582.527,81	510.000	496.693,11	-13.306,89	0	0	13.306,89	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.718.022,81	800.000	1.193.206,29	393.206,29	0	0	-393.206,29	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.789.673,63	2.224.740	3.425.497,64	1.200.757,64	0	0	-1.200.757,64	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	669.976,10	620.274	663.502,40	43.228,40	0	0	-43.228,40	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.259.208,88**	**14.953.792**	**15.576.740,13**	**622.948,13**	**0**	**0**	**-622.948,13**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-706.261,22	-45.700	-45.372,93	327,07	0	0	-327,07	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-44,03	0	-19,89	-19,89	0	0	19,89	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.135.252,18	-10.274.506	-6.511.038,59	3.763.467,40	994.440	0	-2.769.027,40	0
15	-	Abschre bungen	-22.863.862,38	-24.546.445	-23.509.608,98	1.036.836,38	0	0	-1.036.836,38	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11.851,43	-2.100	-29.071,27	-26.971,27	-28.000	0	-1.028,73	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.039.463,68	-4.171.800	-226.446,93	3.945.353,07	600.000	0	-3.345.353,07	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-36.756.734,92**	**-39.040.551**	**-30.321.558,59**	**8.718.992,76**	**1.566.440**	**0**	**-7.152.552,76**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-20.497.526,04**	**-24.086.759**	**-14.744.818,46**	**9.341.940,89**	**1.566.440**	**0**	**-7.775.500,89**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	30.877,34	7.600	99.162,00	91.562,00	0	0	-91.562,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.502.959,94	54.233	3.256.444,14	3.202.210,69	0	0	-3.202.210,69	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-13.212.465,23	-13.069.352	-11.177.394,57	1.891.957,45	0	0	-1.891.957,45	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.331.050,41	-18.006.746	-21.880.647,56	-3.873.901,26	0	0	3.873.901,26	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-25.009.678,36**	**-31.014.265**	**-29.702.435,99**	**1.311.828,88**	**0**	**0**	**-1.311.828,88**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-45.507.204,40**	**-55.101.024**	**-44.447.254,45**	**10.653.769,77**	**1.566.440**	**0**	**-9.087.329,77**	**0**

THH6600 **Tiefbau**
55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**
5520 **Gewässerschutz/Öff.Gew./Wasserbaul.Anlg.**
5520-660 **Gewässerschutz, öffl. Gewässer, Anlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	136.104,00	122.701	192.063,55	69.362,55	0	0	-69.362,55	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	900,00	900,00	0	0	-900,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	7.000	160,00	-6.840,00	0	0	6.840,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	9.409,02	9.409,02	0	0	-9.409,02	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.716,30	47.250	26.241,00	-21.009,00	0	0	21.009,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.321,00	8.321	8.321,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**194.201,30**	**185.272**	**237.094,57**	**51.822,57**	**0**	**0**	**-51.822,57**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.237.498,53	-2.134.508	-2.190.232,35	-55.724,30	0	0	55.724,30	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.769,45	-1.616	-784,49	831,11	0	0	-831,11	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-505.246,51	-582.191	-609.799,58	-27.608,85	0	0	27.608,85	0
15	-	Abschre bungen	-707.972,19	-699.923	-927.029,36	-227.106,71	0	0	227.106,71	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.875,38	-3.800	-27.882,72	-24.082,72	0	0	24.082,72	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.499.362,06**	**-3.422.037**	**-3.755.728,50**	**-333.691,47**	**0**	**0**	**333.691,47**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.305.160,76**	**-3.236.765**	**-3.518.633,93**	**-281.868,90**	**0**	**0**	**281.868,90**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.300.027,67	2.653.126	2.560.764,61	-92.361,49	0	0	92.361,49	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-549.278,87	-532.674	-604.803,12	-72.128,93	0	0	72.128,93	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.453.973,82	-2.860.430	-2.688.214,21	172.216,08	0	0	-172.216,08	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-703.225,02**	**-739.978**	**-732.252,72**	**7.725,66**	**0**	**0**	**-7.725,66**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-4.008.385,78**	**-3.976.743**	**-4.250.886,65**	**-274.143,24**	**0**	**0**	**274.143,24**	**0**

THH6600 **Tiefbau**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**
5410-660 **Gemeindestraßen**
1.660.54.10.01 **Bereit.u.Betrieb v. Gde-Str.,Weg.u.Plä.**

Kommentar: Report Ergebnisrechnung – PSP (ERGPSP)

lfd. Nr.		Ergebnisrechnung PSP Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	238.961,40	0	240.139,30	240.139,30	0	0	-240.139,30	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.802.979,04	1.669.543	2.902.685,10	1.233.141,62	0	0	-1.233.141,62	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	706,47	0	30.239,59	30.239,59	0	0	-30.239,59	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.312,43	0	31.469,11	31.469,11	0	0	-31.469,11	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221,00	0	292,00	292,00	0	0	-292,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	437.312,00	232.866	426.974,00	194.108,45	0	0	-194.108,45	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.493.492,34**	**1.902.409**	**3.631.799,10**	**1.729.390,07**	**0**	**0**	**-1.729.390,07**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-268.541,64	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-963.808,70	0	-559.711,06	-559.711,06	0	0	559.711,06	0
15	-	Abschre bungen	-11.390.872,06	-8.177.093	-11.719.486,47	-3.542.393,05	0	0	3.542.393,05	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-337,63	0	-2.750,96	-2.750,96	0	0	2.750,96	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.623.560,03**	**-8.177.093**	**-12.281.948,49**	**-4.104.855,07**	**0**	**0**	**4.104.855,07**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-9.130.067,69**	**-6.274.684**	**-8.650.149,39**	**-2.375.465,00**	**0**	**0**	**2.375.465,00**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	5.682,31	0	7.397,05	7.397,05	0	0	-7.397,05	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	482.555,67	0	333.872,56	333.872,56	0	0	-333.872,56	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-4.887.850,66	-677.726	-4.076.377,30	-3.398.651,45	0	0	3.398.651,45	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-6.201.305,20	-13.269.788	-7.035.145,31	6.234.642,66	0	0	-6.234.642,66	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.600.917,88**	**-13.947.514**	**-10.770.253,00**	**3.177.260,82**	**0**	**0**	**-3.177.260,82**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-19.730.985,57**	**-20.222.198**	**-19.420.402,39**	**801.795,82**	**0**	**0**	**-801.795,82**	**0**

THH6600 Tiefbau

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.438.794,95	3.340.000	4.898.195,09	1.558.195,09	0	0	-1.558.195,09	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	304.673,73	570 000	362.674,78	-207.325,22	0	0	207.325,22	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.433.689,10	0	980.965,83	980.965,83	0	0	-980.965,83	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	29.339,23	0	56.235,59	56.235,59	0	0	-56.235,59	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.206.497,01**	**3.910.000**	**6.298.071,29**	**2.388.071,29**	**0**	**0**	**-2.388.071,29**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-399.079,00	0	-94.532,79	-94.532,79	-94.540	0	-7,21	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29 262.602,40	-49 229.770	-41.553.644,65	7.676.125,35	8.889.890	-3.650.000	-3.836.235,35	-1 975.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-760.667,78	-289.935	-482.047,98	-192.112,98	-305.800	-40.000	-153.687,02	-200.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-30 000.000,00	-10 500.000	-19.000.000,00	-8.500.000,00	-8.500.000	0	-600.000,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-163.938,60	-143.100	-41.926,25	101.173,75	37.410	-60.000	-123.763,75	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-60.586.287,78**	**-60.162.805**	**-61.172.151,67**	**-1.009.346,67**	**26.960**	**-3.750.000**	**-4.713.693,33**	**-2.175.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-56.379.790,77**	**-56.252.805**	**-54.874.080,38**	**1.378.724,62**	**26.960**	**-3.750.000**	**-7.101.764,62**	**-2.175.000**

THH6600 Tiefbau

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661001: Gemeindestraßen, Erwerb von beweglichem										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	44 979,24	0	84.032,66	84.032,66	0	0	-84 032,66	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**44.979,24**	**0**	**84.032,66**	**84.032,66**	**0**	**0**	**-84.032,66**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-609 989,04	-202 500	-451.778,46	-249.278,46	-339.560	-40.000	-130 281,54	-200 000
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-67 500	0,00	67.500,00	37.410	-60.000	-90 090,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-609.989,04**	**-270.000**	**-451.778,46**	**-181.778,46**	**-302.150**	**-100.000**	**-220.371,54**	**-200.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-565.009,80**	**-270.000**	**-367.745,80**	**-97.745,80**	**-302.150**	**-100.000**	**-304.404,20**	**-200.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-565.009,80**	**-270.000**	**-367.745,80**	**-97.745,80**	**-302.150**	**-100.000**	**-304.404,20**	**-200.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661002: Gemeindestraßen, Umbau und Verbesserung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300 000,00	150 000	442.080,00	292.080,00	0	0	-292 080,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	118 610,00	70 000	40.900,00	-29.100,00	0	0	29.100,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	64.035,64	64.035,64	0	0	-64 035,64	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**418.610,00**	**220.000**	**547.015,64**	**327.015,64**	**0**	**0**	**-327.015,64**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.798 372,74	-3.960 020	-5 840.285,24	-1.880.265,24	-1.755.300	-400.000	-275 034,76	-275 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-7.798.372,74**	**-3.960.020**	**-5.840.285,24**	**-1.880.265,24**	**-1.755.300**	**-400.000**	**-275.034,76**	**-275.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.379.762,74**	**-3.740.020**	**-5.293.269,60**	**-1.553.249,60**	**-1.755.300**	**-400.000**	**-602.050,40**	**-275.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.081.791,41	-539 980	-657.088,48	-117.108,48	0	0	117.108,48	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-8.461.554,15**	**-4.280.000**	**-5.950.358,08**	**-1.670.358,08**	**-1.755.300**	**-400.000**	**-484.941,92**	**-275.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661003: Gemeindestraßen, Grunderwerb										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.428 620,00	0	936.341,00	936.341,00	0	0	-936 341,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.428.620,00**	**0**	**936.341,00**	**936.341,00**	**0**	**0**	**-936.341,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-399 079,00	0	-94.532,79	-94.532,79	-94.540	0	-7,21	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4 590,84	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-403.669,84**	**0**	**-94.532,79**	**-94.532,79**	**-94.540**	**0**	**-7,21**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.024.950,16**	**0**	**841.808,21**	**841.808,21**	**-94.540**	**0**	**-936.348,21**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**1.024.950,16**	**0**	**841.808,21**	**841.808,21**	**-94.540**	**0**	**-936.348,21**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661004: Gemeindestraßen Erschließungsmaßnahmen										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	205 950,07	500 000	247.503,28	-252.496,72	0	0	252.496,72	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	21 396,69	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**227.346,76**	**500.000**	**247.503,28**	**-252.496,72**	**0**	**0**	**252.496,72**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.186 858,54	-3.175 970	-3 098.828,16	77.141,84	476.300	-400.000	-841,84	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-3.186.858,54**	**-3.175.970**	**-3.098.828,16**	**77.141,84**	**476.300**	**-400.000**	**-841,84**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.959.511,78**	**-2.675.970**	**-2.851.324,88**	**-175.354,88**	**476.300**	**-400.000**	**251.654,88**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-444.117,39	-324 030	-385.106,54	-61.076,54	0	0	61 076,54	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-3.403.629,17**	**-3.000.000**	**-3.236.431,42**	**-236.431,42**	**476.300**	**-400.000**	**312.731,42**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661005: Gemeindestraßen, Radwege										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-897 550,38	-791 990	-928.397,99	-136.407,99	-336.500	-200.000	-400 092,01	-400 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-897.550,38**	**-791.990**	**-928.397,99**	**-136.407,99**	**-336.500**	**-200.000**	**-400.092,01**	**-400.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-897.550,38**	**-791.990**	**-928.397,99**	**-136.407,99**	**-336.500**	**-200.000**	**-400.092,01**	**-400.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-249 024,85	-108 010	-229.216,64	-121.206,64	0	0	121 206,64	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.146.575,23**	**-900.000**	**-1.157.614,63**	**-257.614,63**	**-336.500**	**-200.000**	**-278.885,37**	**-400.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661006: Gemeindestraßen, Verkehrssignalanlagen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.792 594,77	-809 980	-1 946.946,07	-1.136.966,07	-1.137.000	0	-33,93	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.792.594,77**	**-809.980**	**-1.946.946,07**	**-1.136.966,07**	**-1.137.000**	**0**	**-33,93**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.792.594,77**	**-809.980**	**-1.946.946,07**	**-1.136.966,07**	**-1.137.000**	**0**	**-33,93**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-140 521,92	-90 020	-88.178,09	1.841,91	0	0	-1 841,91	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.933.116,69**	**-900.000**	**-2.035.124,16**	**-1.135.124,16**	**-1.137.000**	**0**	**-1.875,84**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661007: Gemeindestraßen, Verschiedene Ingenieurb										

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	343 000,00	0	230.800,00	230.800,00	0	0	-230 800,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**343.000,00**	**0**	**230.800,00**	**230.800,00**	**0**	**0**	**-230.800,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.633.745,15	-809 980	-1.136.952,16	-326.972,16	-627.000	0	-300 027,84	-300 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.633.745,15**	**-809.980**	**-1.136.952,16**	**-326.972,16**	**-627.000**	**0**	**-300.027,84**	**-300.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.290.745,15**	**-809.980**	**-906.152,16**	**-96.172,16**	**-627.000**	**0**	**-530.827,84**	**-300.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-212 683,26	-90 020	-82.101,00	7.919,00	0	0	-7 919,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.503.428,41**	**-900.000**	**-988.253,16**	**-88.253,16**	**-627.000**	**0**	**-538.746,84**	**-300.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661008: Straßenbeleuchtung, Beleuchtungsanlagen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.155 928,94	-900 000	-2.495.091,03	-1.595.091,03	-1 665.310	0	-70 218,97	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-3.155.928,94**	**-900.000**	**-2.495.091,03**	**-1.595.091,03**	**-1.665.310**	**0**	**-70.218,97**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.155.928,94**	**-900.000**	**-2.495.091,03**	**-1.595.091,03**	**-1.665.310**	**0**	**-70.218,97**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-3.155.928,94**	**-900.000**	**-2.495.091,03**	**-1.595.091,03**	**-1.665.310**	**0**	**-70.218,97**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661009: Gemeindestraßen, Jahresansätze Straßengr										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.460,00	0	730,00	730,00	0	0	-730,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.460,00**	**0**	**730,00**	**730,00**	**0**	**0**	**-730,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305 027,02	-425 000	-278.981,79	146.018,21	281.000	-135.000	-18,21	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-305.027,02**	**-425.000**	**-278.981,79**	**146.018,21**	**281.000**	**-135.000**	**-18,21**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-303.567,02**	**-425.000**	**-278.251,79**	**146.748,21**	**281.000**	**-135.000**	**-748,21**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-137.762,50	-79.100	-93.271,09	-14.171,09	0	0	14.171,09	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-441.329,52**	**-504.100**	**-371.522,88**	**132.577,12**	**281.000**	**-135.000**	**13.422,88**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661019: Gemeindestraßen, Wasserwerkbrücke										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2 500.000,00	2.500.000,00	0	0	-2.500 000,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**2.500.000,00**	**2.500.000,00**	**0**	**0**	**-2.500.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68 324,98	0	-2 551.756,45	-2.551.756,45	-2 506.800	-45.000	-43,55	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-68.324,98**	**0**	**-2.551.756,45**	**-2.551.756,45**	**-2.506.800**	**-45.000**	**-43,55**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-68.324,98**	**0**	**-51.756,45**	**-51.756,45**	**-2.506.800**	**-45.000**	**-2.500.043,55**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-34.430,84	0	-4.685,50	-4.685,50	0	0	4 685,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-102.755,82**	**0**	**-56.441,95**	**-56.441,95**	**-2.506.800**	**-45.000**	**-2.495.358,05**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661024: Gemeindestraßen, Infrastruktur Wildpark										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	600 000	0,00	-600.000,00	0	0	600 000,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**600.000**	**0,00**	**-600.000,00**	**0**	**0**	**600.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42 969,88	-2.000 000	-1 877.540,77	122.459,23	957.800	-900.000	-64 659,23	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-42.969,88**	**-2.000.000**	**-1.877.540,77**	**122.459,23**	**957.800**	**-900.000**	**-64.659,23**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-42.969,88**	**-1.400.000**	**-1.877.540,77**	**-477.540,77**	**957.800**	**-900.000**	**535.340,77**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-61 067,80	0	-80.757,75	-80.757,75	0	0	80.757,75	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-104.037,68**	**-1.400.000**	**-1.958.298,52**	**-558.298,52**	**957.800**	**-900.000**	**616.098,52**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661025: Gemeindestraßen, Lichtplan										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76 929,89	0	-7.192,00	-7.192,00	-7.200	0	-8,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-76.929,89**	**0**	**-7.192,00**	**-7.192,00**	**-7.200**	**0**	**-8,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-76.929,89**	**0**	**-7.192,00**	**-7.192,00**	**-7.200**	**0**	**-8,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-76.929,89**	**0**	**-7.192,00**	**-7.192,00**	**-7.200**	**0**	**-8,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661028: Gemeindestraßen, Infrastruktur Innenstad										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.162 800,00	0	280.950,00	280.950,00	0	0	-280 950,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.162.800,00**	**0**	**280.950,00**	**280.950,00**	**0**	**0**	**-280.950,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.596.486,29	-2.000 000	-1.737.066,49	262.933,51	762.900	-500.000	-33,51	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-2.596.486,29**	**-2.000.000**	**-1.737.066,49**	**262.933,51**	**762.900**	**-500.000**	**-33,51**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.433.686,29**	**-2.000.000**	**-1.456.116,49**	**543.883,51**	**762.900**	**-500.000**	**-280.983,51**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-317 537,96	-179 970	-287.701,32	-107.731,32	0	0	107.731,32	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.751.224,25	-2.179.970	-1.743.817,81	436.152,19	762.900	-500.000	-173.252,19	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661032: Gemeindestraßen Adenauerring										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.790 000	-2 907.403,74	-117.403,74	-117.500	0	-96,26	0
13	=	Summe Auszahlungen	0,00	-2.790.000	-2.907.403,74	-117.403,74	-117.500	0	-96,26	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.790.000	-2.907.403,74	-117.403,74	-117.500	0	-96,26	0
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-41 916,40	-52.710	-208.381,10	-155.671,10	0	0	155 671,10	0
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-41.916,40	-2.842.710	-3.115.784,84	-273.074,84	-117.500	0	155.574,84	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661034: Gemeindestraßen Theodor-Heuss-Allee										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-132 986,19	-1.880 000	-49.318,19	1.830.681,81	1.120.000	0	-710 681,81	-700 000
13	=	Summe Auszahlungen	-132.986,19	-1.880.000	-49.318,19	1.830.681,81	1.120.000	0	-710.681,81	-700.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-132.986,19	-1.880.000	-49.318,19	1.830.681,81	1.120.000	0	-710.681,81	-700.000
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-38.140,00	-119 980	-35.119,50	84.860,50	0	0	-84 860,50	0
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-171.126,19	-1.999.980	-84.437,69	1.915.542,31	1.120.000	0	-795.542,31	-700.000

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661035: Pulverhaus-/GrünwinklerStr(KreisvBul)										
6	=	Summe Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.643.457,50	-1.519 990	-1.174.663,15	345.326,85	345.300	0	-26,85	0
13	=	Summe Auszahlungen	-1.643.457,50	-1.519.990	-1.174.663,15	345.326,85	345.300	0	-26,85	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.643.457,50	-1.519.990	-1.174.663,15	345.326,85	345.300	0	-26,85	0
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-225 352,00	-80 010	-77.628,00	2.382,00	0	0	-2 382,00	0
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-1.868.809,50	-1.600.000	-1.252.291,15	347.708,85	345.300	0	-2.408,85	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661036: Herstellung von Rasengleisen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-500 000	0,00	500.000,00	500.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-500.000**	**0,00**	**500.000,00**	**500.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-500.000**	**0,00**	**500.000,00**	**500.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-500.000**	**0,00**	**500.000,00**	**500.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661041: Hauptbahnhof Süd										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.479 980	-58.008,88	1.421.971,12	1.421.900	0	-71,12	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-1.479.980**	**-58.008,88**	**1.421.971,12**	**1.421.900**	**0**	**-71,12**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.479.980**	**-58.008,88**	**1.421.971,12**	**1.421.900**	**0**	**-71,12**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-20 020	-44.252,25	-24.232,25	0	0	24 232,25	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-1.500.000**	**-102.261,13**	**1.397.738,87**	**1.421.900**	**0**	**24.161,13**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661214: SSP Mühlburg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	225 947,27	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**225.947,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.484.123,12	0	-467.805,04	-467.805,04	32.100	-500.000	-94,96	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.484.123,12**	**0**	**-467.805,04**	**-467.805,04**	**32.100**	**-500.000**	**-94,96**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.258.175,85**	**0**	**-467.805,04**	**-467.805,04**	**32.100**	**-500.000**	**-94,96**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-115.703,30	0	-41.228,00	-41.228,00	0	0	41 228,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.373.879,15**	**0**	**-509.033,04**	**-509.033,04**	**32.100**	**-500.000**	**41.133,04**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661217: ASP Grünwettersbach										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100 000	52.117,77	-47.882,23	0	0	47 882,23	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**100.000**	**52.117,77**	**-47.882,23**	**0**	**0**	**47.882,23**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27 996,74	-237.470	-75.378,21	162.091,79	162.000	0	-91,79	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-27.996,74**	**-237.470**	**-75.378,21**	**162.091,79**	**162.000**	**0**	**-91,79**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-27.996,74**	**-137.470**	**-23.260,44**	**114.209,56**	**162.000**	**0**	**47.790,44**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-22 976,00	-12 530	-10.272,00	2.258,00	0	0	-2 258,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-50.972,74**	**-150.000**	**-33.532,44**	**116.467,56**	**162.000**	**0**	**45.532,44**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661218: SSP Rintheim										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	205.324,02	205.324,02	0	0	-205 324,02	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	49 385,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**49.385,00**	**0**	**205.324,02**	**205.324,02**	**0**	**0**	**-205.324,02**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-246 089,93	0	-197.363,14	-197.363,14	-97.400	-100.000	-36,86	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-246.089,93**	**0**	**-197.363,14**	**-197.363,14**	**-97.400**	**-100.000**	**-36,86**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-196.704,93**	**0**	**7.960,88**	**7.960,88**	**-97.400**	**-100.000**	**-205.360,88**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	8 348,20	0	-19.834,40	-19.834,40	0	0	19 834,40	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-188.356,73**	**0**	**-11.873,52**	**-11.873,52**	**-97.400**	**-100.000**	**-185.526,48**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661220: ASP Durlach Aue										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200 000	458.144,62	258.144,62	0	0	-258.144,62	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**200.000**	**458.144,62**	**258.144,62**	**0**	**0**	**-258.144,62**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-365 593,88	-450 020	-597.643,69	-147.623,69	12.300	-160.000	-76,31	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-365.593,88**	**-450.020**	**-597.643,69**	**-147.623,69**	**12.300**	**-160.000**	**-76,31**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-365.593,88**	**-250.020**	**-139.499,07**	**110.520,93**	**12.300**	**-160.000**	**-258.220,93**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-91 020,80	-49 980	-94.819,38	-44.839,38	0	0	44 839,38	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-456.614,68**	**-300.000**	**-234.318,45**	**65.681,55**	**12.300**	**-160.000**	**-213.381,55**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661221: SSP Alt Knielingen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	119 687,68	120 000	871,13	-119.128,87	0	0	119.128,87	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**119.687,68**	**120.000**	**871,13**	**-119.128,87**	**0**	**0**	**119.128,87**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-199 674,62	-285 020	-1.451,88	283.568,12	283.500	0	-68,12	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-199.674,62**	**-285.020**	**-1.451,88**	**283.568,12**	**283.500**	**0**	**-68,12**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-79.986,94**	**-165.020**	**-580,75**	**164.439,25**	**283.500**	**0**	**119.060,75**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7 650,00	-14 980	-2.912,00	12.068,00	0	0	-12 068,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-87.636,94**	**-180.000**	**-3.492,75**	**176.507,25**	**283.500**	**0**	**106.992,75**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661222: LZP Innenstadt Ost										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	120 000	0,00	-120.000,00	0	0	120 000,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**120.000**	**0,00**	**-120.000,00**	**0**	**0**	**120.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-285 020	-14.012,25	271.007,75	271.000	0	-7,75	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-285.020**	**-14.012,25**	**271.007,75**	**271.000**	**0**	**-7,75**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-165.020**	**-14.012,25**	**151.007,75**	**271.000**	**0**	**119.992,25**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-4 972,00	-14 980	-4.192,00	10.788,00	0	0	-10.788,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.972,00**	**-180.000**	**-18.204,25**	**161.795,75**	**271.000**	**0**	**109.204,25**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661226: VU Stadteingang Durlach										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.140,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.140,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661301: Gem.str., Killisfeld-/Fiduciastr BA 1+2										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.243,76	-15.243,76	-15.300	0	-56,24	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-15.243,76**	**-15.243,76**	**-15.300**	**0**	**-56,24**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-15.243,76**	**-15.243,76**	**-15.300**	**0**	**-56,24**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2 614,50	0	-1.992,00	-1.992,00	0	0	1 992,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.614,50**	**0**	**-17.235,76**	**-17.235,76**	**-15.300**	**0**	**1.935,76**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661303: Brücke über den Pfinzentlastungskanal										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	225 000,00	0	70.500,00	70.500,00	0	0	-70 500,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**225.000,00**	**0**	**70.500,00**	**70.500,00**	**0**	**0**	**-70.500,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-29 329,11	-29.329,11	0	0	29.329,11	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-407.788,10	0	-84.000,00	-84.000,00	-113.400	0	-29.400,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-407.788,10**	**0**	**-113.329,11**	**-113.329,11**	**-113.400**	**0**	**-70,89**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-182.788,10**	**0**	**-42.829,11**	**-42.829,11**	**-113.400**	**0**	**-70.570,89**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-9 932,00	0	-21.234,50	-21.234,50	0	0	21 234,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-192.720,10**	**0**	**-64.063,61**	**-64.063,61**	**-113.400**	**0**	**-49.336,39**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.661999: Planungskosten Bereich Straßenwesen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	29 329,11	29 329,11	0	0	-29.329,11	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-874 305,42	-404 990	291.291,87	696.281,87	104.900	0	-591 381,87	-300 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-874.305,42**	**-404.990**	**320.620,98**	**725.610,98**	**104.900**	**0**	**-620.710,98**	**-300.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-874.305,42**	**-404.990**	**320.620,98**	**725.610,98**	**104.900**	**0**	**-620.710,98**	**-300.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-233.762,71	-45 010	-174.879,01	-129.869,01	0	0	129 869,01	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.108.068,13**	**-450.000**	**145.741,97**	**595.741,97**	**104.900**	**0**	**-490.841,97**	**-300.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.662002: Kreisstraßen, Umbau und Verbesserung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50 000	0,00	-50.000,00	0	0	50 000,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	7 942,54	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**7.942,54**	**50.000**	**0,00**	**-50.000,00**	**0**	**0**	**50.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.775,08	-633 620	-295.712,49	337.907,51	337.900	0	-7,51	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-13.775,08**	**-633.620**	**-295.712,49**	**337.907,51**	**337.900**	**0**	**-7,51**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.832,54**	**-583.620**	**-295.712,49**	**287.907,51**	**337.900**	**0**	**49.992,49**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10 808,96	-86 380	-32.078,44	54.301,56	0	0	-54 301,56	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-16.641,50**	**-670.000**	**-327.790,93**	**342.209,07**	**337.900**	**0**	**-4.309,07**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.662011: Kreisstraßen, Südtangente (K9652/K9657)										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-3.606,59	-3.606,59	-3.700	0	-93,41	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-3.606,59**	**-3.606,59**	**-3.700**	**0**	**-93,41**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-3.606,59**	**-3.606,59**	**-3.700**	**0**	**-93,41**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-3.606,59**	**-3.606,59**	**-3.700**	**0**	**-93,41**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.662012: Lärmschutz an Kreisstraßen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.662013: Kreisstraßen, K 9654 Rittnertstraße										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49 528,17	-2.425 000	-2 068.696,89	356 303,11	616.300	-260.000	-3,11	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-49.528,17**	**-2.425.000**	**-2.068.696,89**	**356.303,11**	**616.300**	**-260.000**	**-3,11**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-49.528,17**	**-2.425.000**	**-2.068.696,89**	**356.303,11**	**616.300**	**-260.000**	**-3,11**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-34 994,00	-35 000	-116.150,05	-81.150,05	0	0	81.150,05	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-84.522,17**	**-2.460.000**	**-2.184.846,94**	**275.153,06**	**616.300**	**-260.000**	**81.146,94**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.662014: Kreisstraßen, Tunnel Südtangente										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-692 918,75	-16.880 020	-11.437.538,64	5.442.481,36	5.442.400	0	-81,36	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-692.918,75**	**-16.880.020**	**-11.437.538,64**	**5.442.481,36**	**5.442.400**	**0**	**-81,36**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-692.918,75**	**-16.880.020**	**-11.437.538,64**	**5.442.481,36**	**5.442.400**	**0**	**-81,36**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-115 643,50	-119 980	-529.905,96	-409.925,96	0	0	409 925,96	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-808.562,25**	**-17.000.000**	**-11.967.444,60**	**5.032.555,40**	**5.442.400**	**0**	**409.844,60**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.663002: Landesstraßen, Umbau und Verbesserung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-646.104,47	-475.180	-135.664,97	339.515,03	339.500	0	-15,03	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-646.104,47**	**-475.180**	**-135.664,97**	**339.515,03**	**339.500**	**0**	**-15,03**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-646.104,47**	**-475.180**	**-135.664,97**	**339.515,03**	**339.500**	**0**	**-15,03**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-47 305,00	-64 820	-12.592,50	52.227,50	0	0	-52 227,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-693.409,47**	**-540.000**	**-148.257,47**	**391.742,53**	**339.500**	**0**	**-52.242,53**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.663011: Landesstraßen, Lärmschutz										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3 576,28	0	-982,46	-982,46	-1.000	0	-17,54	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-3.576,28**	**0**	**-982,46**	**-982,46**	**-1.000**	**0**	**-17,54**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.576,28**	**0**	**-982,46**	**-982,46**	**-1.000**	**0**	**-17,54**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.707,50	0	-4.368,00	-4.368,00	0	0	4 368,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-7.283,78**	**0**	**-5.350,46**	**-5.350,46**	**-1.000**	**0**	**4.350,46**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.664002: Bundesstraßen, Umbau und Verbesserung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	500.000,00	500.000,00	0	0	-500 000,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**500.000,00**	**500.000,00**	**0**	**0**	**-500.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55 635,09	-396 030	-28.516,96	367.513,04	367.500	0	-13,04	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-55.635,09**	**-396.030**	**-28.516,96**	**367.513,04**	**367.500**	**0**	**-13,04**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-55.635,09**	**-396.030**	**471.483,04**	**867.513,04**	**367.500**	**0**	**-500.013,04**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-8 826,00	-53 970	-8.705,00	45.265,00	0	0	-45 265,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-64.461,09**	**-450.000**	**462.778,04**	**912.778,04**	**367.500**	**0**	**-545.278,04**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.664012: Bundesstraßen, Lärmschutz										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-512 980	0,00	512.980,00	512.900	0	-80,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-512.980**	**0,00**	**512.980,00**	**512.900**	**0**	**-80,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-512.980**	**0,00**	**512.980,00**	**512.900**	**0**	**-80,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-27 020	-8.275,50	18.744,50	0	0	-18.744,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-540.000**	**-8.275,50**	**531.724,50**	**512.900**	**0**	**-18.824,50**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.664014: Bundesstraße, Tunnel Kriegsstraße										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-30.000 000,00	-10.000 000	-19 000.000,00	-9.000.000,00	-9 000.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-30.000.000,00**	**-10.000.000**	**-19.000.000,00**	**-9.000.000,00**	**-9.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-30.000.000,00**	**-10.000.000**	**-19.000.000,00**	**-9.000.000,00**	**-9.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-30.000.000,00**	**-10.000.000**	**-19.000.000,00**	**-9.000.000,00**	**-9.000.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.665001: Wasserläufe und Wasserbau, Erwerb von be										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-216.753,43	-41.400	-43.356,16	-1.956,16	-26.240	0	-24 283,84	0
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-3 600	0,00	3.600,00	0	0	-3 600,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-216.753,43**	**-45.000**	**-43.356,16**	**1.643,84**	**-26.240**	**0**	**-27.883,84**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-216.753,43**	**-45.000**	**-43.356,16**	**1.643,84**	**-26.240**	**0**	**-27.883,84**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-216.753,43**	**-45.000**	**-43.356,16**	**1.643,84**	**-26.240**	**0**	**-27.883,84**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.665002: Wasserläufe, Wasserbau, Kleinere Baumaßn										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.400,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**20.400,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-129 893,07	-121.490	-17.319,87	104.170,13	104.100	0	-70,13	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-129.893,07**	**-121.490**	**-17.319,87**	**104.170,13**	**104.100**	**0**	**-70,13**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-109.493,07**	**-121.490**	**-17.319,87**	**104.170,13**	**104.100**	**0**	**-70,13**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.444,50	-13 510	-2 611,50	10.898,50	0	0	-10 898,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-112.937,57**	**-135.000**	**-19.931,37**	**115.068,63**	**104.100**	**0**	**-10.968,63**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.665004: Wasserläufe und Wasserbau, Naturnahe Umg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	156.677,55	156.677,55	0	0	-156 677,55	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**156.677,55**	**156.677,55**	**0**	**0**	**-156.677,55**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-146 650,94	-242 980	-73.022,92	169.957,08	219.900	-50.000	-57,08	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-146.650,94**	**-242.980**	**-73.022,92**	**169.957,08**	**219.900**	**-50.000**	**-57,08**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-146.650,94**	**-242.980**	**83.654,63**	**326.634,63**	**219.900**	**-50.000**	**-156.734,63**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-22 803,30	-27 020	-7.253,50	19.766,50	0	0	-19.766,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-169.454,24**	**-270.000**	**76.401,13**	**346.401,13**	**219.900**	**-50.000**	**-176.501,13**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.665014: Wasserläufe, Becken Zennerklamm										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.665999: Planungskosten Bereich Gewässer										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.430,25	-128 280	-416,50	127.863,50	127.800	0	-63,50	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-49.430,25**	**-128.280**	**-416,50**	**127.863,50**	**127.800**	**0**	**-63,50**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-49.430,25**	**-128.280**	**-416,50**	**127.863,50**	**127.800**	**0**	**-63,50**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-22.468,50	-6.720	-16.376,00	-9.656,00	0	0	9 656,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-71.898,75**	**-135.000**	**-16.792,50**	**118.207,50**	**127.800**	**0**	**9.592,50**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.666001: Tiefbauverwaltung, Erwerb von bewegliche										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-97 863,91	-46 035	-33.804,53	12.230,47	60.000	0	47.769,53	0
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-72 000	0,00	72.000,00	0	0	-72 000,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-97.863,91**	**-118.035**	**-33.804,53**	**84.230,47**	**60.000**	**0**	**-24.230,47**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-97.863,91**	**-118.035**	**-33.804,53**	**84.230,47**	**60.000**	**0**	**-24.230,47**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-97.863,91**	**-118.035**	**-33.804,53**	**84.230,47**	**60.000**	**0**	**-24.230,47**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.666002: Parkeinrichtungen, Parkscheinautomaten										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-306 390,43	-132 270	-216.855,12	-84.585,12	-84.800	0	-214,88	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-306.390,43**	**-132.270**	**-216.855,12**	**-84.585,12**	**-84.800**	**0**	**-214,88**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-306.390,43**	**-132.270**	**-216.855,12**	**-84.585,12**	**-84.800**	**0**	**-214,88**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3 640,00	-2.730	-4.536,00	-1.806,00	0	0	1 806,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-310.030,43**	**-135.000**	**-221.391,12**	**-86.391,12**	**-84.800**	**0**	**1.591,12**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.666004: Tiefbau, Abbruch										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-76.490	0,00	76.490,00	76.400	0	-90,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-76.490**	**0,00**	**76.490,00**	**76.400**	**0**	**-90,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-76.490**	**0,00**	**76.490,00**	**76.400**	**0**	**-90,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-13 510	0,00	13.510,00	0	0	-13 510,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-90.000**	**0,00**	**90.000,00**	**76.400**	**0**	**-13.600,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.666006: Selbstständige Parkflächen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-209 968,58	0	-17.548,00	-17.548,00	-17.600	0	-52,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-209.968,58**	**0**	**-17.548,00**	**-17.548,00**	**-17.600**	**0**	**-52,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-209.968,58**	**0**	**-17.548,00**	**-17.548,00**	**-17.600**	**0**	**-52,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-20 255,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-230.223,58**	**0**	**-17.548,00**	**-17.548,00**	**-17.600**	**0**	**-52,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.667010: Breitbandverlegung Karlsruhe										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.000 000	0,00	-2.000.000,00	0	0	2.000 000,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**2.000.000**	**0,00**	**-2.000.000,00**	**0**	**0**	**2.000.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.000 000	0,00	3 000.000,00	3 000.000	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-3.000.000**	**0,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000.000**	**0,00**	**1.000.000,00**	**3.000.000**	**0**	**2.000.000,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-1.000.000**	**0,00**	**1.000.000,00**	**3.000.000**	**0**	**2.000.000,00**	**0**

THH6700 Gartenbau

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	108.010,00	89.317	89.481,53	164,53	0	0	-164,53	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.148.998,40	2.617.000	1.429.186,30	-1.187.813,70	0	0	1.187.813,70	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	531.598,12	610.600	646.610,24	36.010,24	0	0	-36.010,24	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.017,51	114.500	171.656,62	57.156,62	1.660	0	-55.496,62	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	574.629,89	1.168.400	524.217,76	-644.182,24	0	0	644.182,24	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	260.321,65	249.421	260.482,39	11.061,39	0	0	-11.061,39	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.754.575,57**	**4.849.238**	**3.121.634,84**	**-1.727.603,16**	**1.660**	**0**	**1.729.263,16**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-19.384.216,08	-21.608.670	-19.887.001,60	1.721.668,40	0	0	-1.721.668,40	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-26.404,82	-16.500	-8.574,18	7.925,82	0	0	-7.925,82	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.981.925,79	-4.856.260	-4.549.065,19	307.194,81	-820	0	-308.014,81	0
15	-	Abschre bungen	-5.015.537,78	-4.570.524	-4.807.189,61	-236.665,61	0	0	236.665,61	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-45.680,66	-45.370	-40.384,81	4.985,19	-50.000	0	-54.985,19	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-459.046,89	-288.769	-363.359,54	-74.590,54	-4.464	0	70.126,54	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-28.912.812,02**	**-31.386.093**	**-29.655.574,93**	**1.730.518,07**	**-55.284**	**0**	**-1.785.802,07**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-26.158.236,45**	**-26.536.855**	**-26.533.940,09**	**2.914,91**	**-53.624**	**0**	**-56.538,91**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	10.917.967,76	9.522.900	9.759.058,33	236.158,33	0	0	-236.158,33	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	33.438.597,21	28.658.837	34.020.767,11	5.361.929,93	0	0	-5.361.929,93	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.724.626,80	-5.678.727	-6.028.732,57	-350.005,31	0	0	350.005,31	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-33.438.597,21	-28.658.837	-34.020.767,11	-5.361.929,93	0	0	5.361.929,93	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**5.193.340,96**	**3.844.173**	**3.730.325,76**	**-113.846,98**	**0**	**0**	**113.846,98**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-20.964.895,49**	**-22.692.682**	**-22.803.614,33**	**-110.932,07**	**-53.624**	**0**	**57.308,07**	**0**

THH6700 **Gartenbau**

11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	267,99	247	252,45	5,55	0	0	-5,55	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	-10,84	-10,84	0	0	10,84	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	135.171,79	154.000	241.703,78	87.703,78	0	0	-87.703,78	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	46.288,27	46.288,27	0	0	-46.288,27	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.097,17	0	7.515,36	7.515,36	0	0	-7.515,36	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**143.536,95**	**154.247**	**295.749,02**	**141.502,12**	**0**	**0**	**-141.502,12**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.201.340,19	-2.267.580	-2.262.248,42	5.331,58	0	0	-5.331,58	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.046,21	-1.700	-952,33	747,67	0	0	-747,67	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-510.242,88	-548.069	-500.972,43	47.096,93	0	0	-47.096,93	0
15	-	Abschre bungen	-431.147,45	-481.306	-437.473,34	43.833,07	0	0	-43.833,07	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.873,18	-16.530	-13.081,82	3.447,94	0	0	-3.447,94	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.166.649,91**	**-3.315.186**	**-3.214.728,34**	**100.457,19**	**0**	**0**	**-100.457,19**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.023.112,96**	**-3.160.939**	**-2.918.979,32**	**241.959,31**	**0**	**0**	**-241.959,31**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	10.917.967,76	9.522.400	9.759.058,33	236.658,33	0	0	-236.658,33	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.544.674,05	3.644.252	3.589.131,39	-55.121,05	0	0	55.121,05	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-450.524,48	-485.378	-554.016,15	-68.638,23	0	0	68.638,23	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-11.004.252,32	-12.284.720	-10.688.081,62	1.596.638,12	0	0	-1.596.638,12	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.007.865,01**	**396.555**	**2.106.091,95**	**1.709.537,17**	**0**	**0**	**-1.709.537,17**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-15.247,95**	**-2.764.384**	**-812.887,37**	**1.951.496,48**	**0**	**0**	**-1.951.496,48**	**0**

THH6700 **Gartenbau**

55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	107.742,01	89.070	89.229,08	158,98	0	0	-158,98	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.148.998,40	2.617.000	1.429.197,14	-1.187.802,86	0	0	1.187.802,86	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	396.426,33	456.600	404.906,46	-51.693,54	0	0	51.693,54	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.597,51	114.500	108.360,35	-6.139,65	1.660	0	7.799,65	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	574.629,89	1.168.400	524.217,76	-644.182,24	0	0	644.182,24	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	242.773,89	249.421	252.967,03	3.546,03	0	0	-3.546,03	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.584.168,03**	**4.694.991**	**2.808.877,82**	**-1.886.113,28**	**1.660**	**0**	**1.887.773,28**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-12.311.177,48	-13.861.730	-12.607.997,87	1.253.732,13	0	0	-1.253.732,13	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-20.574,96	-10.600	-5.788,59	4.811,41	0	0	-4.811,41	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.197.666,72	-4.085.850	-3.664.700,38	421.149,54	-820	0	-421.969,54	0
15	-	Abschre bungen	-4.584.390,34	-4.089.218	-4.369.716,29	-280.498,79	0	0	280.498,79	0
17	-	Transferaufwendungen	-45.680,66	-45.370	-40.384,81	4.985,19	-50.000	0	-54.985,19	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-313.485,02	-174.045	-235.647,21	-61.602,65	0	0	61.602,65	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-20.472.975,18**	**-22.266.812**	**-20.924.235,15**	**1.342.576,83**	**-50.820**	**0**	**-1.393.396,83**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-17.888.807,15**	**-17.571.821**	**-18.115.357,33**	**-543.536,45**	**-49.160**	**0**	**494.376,45**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	500	0,00	-500,00	0	0	500,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	17.183.523,47	18.741.392	17.779.829,81	-961.562,37	0	0	961.562,37	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.953.325,71	-3.898.063	-4.071.468,71	-173.405,66	0	0	173.405,66	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-14.695.252,50	-16.278.897	-16.012.842,96	266.054,48	0	0	-266.054,48	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.465.054,74**	**-1.435.068**	**-2.304.481,86**	**-869.413,55**	**0**	**0**	**869.413,55**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-19.353.861,89**	**-19.006.889**	**-20.419.839,19**	**-1.412.950,00**	**-49.160**	**0**	**1.363.790,00**	**0**

THH6700 Gartenbau

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.936,80	0	3.690,53	3.690,53	7.250	0	3.559,47	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.056,36	0	1.394.835,70	1.394.835,70	0	0	-1.394.835,70	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**32.993,16**	**0**	**1.398.526,23**	**1.398.526,23**	**7.250**	**0**	**-1.391.276,23**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-83.377,81	0	-62.596,12	-62.596,12	0	0	62.596,12	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3 976.488,00	-7.172.800	-2.826.716,86	4.346.083,14	1.647.160	-4.045.210	-9.664.133,14	-6 344.340
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-611.194,26	-916.900	-1.036.640,26	-119.740,26	-668.020	-386.100	-934.379,74	-858.460
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.671.060,07**	**-8.089.700**	**-3.925.953,24**	**4.163.746,76**	**979.140**	**-4.431.310**	**-10.535.916,76**	**-7.202.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.638.066,91**	**-8.089.700**	**-2.527.427,01**	**5.562.272,99**	**986.390**	**-4.431.310**	**-11.927.192,99**	**-7.202.800**

THH6700 Gartenbau

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670001.700: Erwerb/Verkauf von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	7.250,00	7.250,00	7 250	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9 338,76	0	36.699,91	36.699,91	0	0	-36 699,91	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**9.338,76**	**0**	**43.949,91**	**43.949,91**	**7.250**	**0**	**-36.699,91**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-563 366,31	-666 900	-1 003.748,07	-336.848,07	-480.860	-255.420	-399.431,93	-399.400
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-563.366,31**	**-666.900**	**-1.003.748,07**	**-336.848,07**	**-480.860**	**-255.420**	**-399.431,93**	**-399.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-554.027,55**	**-666.900**	**-959.798,16**	**-292.898,16**	**-473.610**	**-255.420**	**-436.131,84**	**-399.400**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-554.027,55**	**-666.900**	**-959.798,16**	**-292.898,16**	**-473.610**	**-255.420**	**-436.131,84**	**-399.400**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670002.700: Sammelansatz Grünanlagen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.690,53	3.690,53	0	0	-3 690,53	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**3.690,53**	**3.690,53**	**0**	**0**	**-3.690,53**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6 844,59	0	-49.580,17	-49.580,17	0	0	49 580,17	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-248.115,12	-1.350 000	-579.922,05	770.077,95	0	-441.460	-1.211 537,95	-1.080 500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-40 000	0,00	40.000,00	0	-31.740	-71.740,00	-10 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-254.959,71**	**-1.390.000**	**-629.502,22**	**760.497,78**	**0**	**-473.200**	**-1.233.697,78**	**-1.090.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-254.959,71**	**-1.390.000**	**-625.811,69**	**764.188,31**	**0**	**-473.200**	**-1.237.388,31**	**-1.090.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-78 087,80	-200 200	-59.916,70	140.283,30	0	0	-140 283,30	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-333.047,51**	**-1.590.200**	**-685.728,39**	**904.471,61**	**0**	**-473.200**	**-1.377.671,61**	**-1.090.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670003: Erwerb /Verkauf von Grundstücken										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3 317,60	0	1 364.940,00	1.364.940,00	0	0	-1.364 940,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**3.317,60**	**0**	**1.364.940,00**	**1.364.940,00**	**0**	**0**	**-1.364.940,00**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.317,60**	**0**	**1.364.940,00**	**1.364.940,00**	**0**	**0**	**-1.364.940,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**3.317,60**	**0**	**1.364.940,00**	**1.364.940,00**	**0**	**0**	**-1.364.940,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670004.700: Sammelansatz Kinderspielplätze										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19 896,80	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**19.896,80**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-60.455,09	0	-52.148,05	-52.148,05	0	0	52.148,05	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.509.415,27	-1.690 000	-855.635,55	834.364,45	84.190	-402.420	-1.152 594,45	-1.141 540
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-160 000	0,00	160.000,00	5 340	-6.440	-161.100,00	-119 960
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.569.870,36**	**-1.850.000**	**-907.783,60**	**942.216,40**	**89.530**	**-408.860**	**-1.261.546,40**	**-1.261.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.549.973,56**	**-1.850.000**	**-907.783,60**	**942.216,40**	**89.530**	**-408.860**	**-1.261.546,40**	**-1.261.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-218.160,73	-278 600	-226.517,23	52.082,77	0	0	-52 082,77	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.768.134,29**	**-2.128.600**	**-1.134.300,83**	**994.299,17**	**89.530**	**-408.860**	**-1.313.629,17**	**-1.261.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670005.700: Sammelansatz Stadtgarten										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22 682,95	0	-5.819,93	-5.819,93	0	0	5 819,93	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-127 032,20	-165.700	-39.984,65	125.715,35	392.500	-546.790	-280 005,35	-280 000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16 287,54	-50 000	0,00	50.000,00	-192.500	-92.500	-335 000,00	-329.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-166.002,69**	**-215.700**	**-45.804,58**	**169.895,42**	**200.000**	**-639.290**	**-609.185,42**	**-609.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-166.002,69**	**-215.700**	**-45.804,58**	**169.895,42**	**200.000**	**-639.290**	**-609.185,42**	**-609.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-8 855,94	-34 300	-11.072,25	23.227,75	0	0	-23 227,75	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-174.858,63**	**-250.000**	**-56.876,83**	**193.123,17**	**200.000**	**-639.290**	**-632.413,17**	**-609.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670009.700: Vorplanungen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16 924,05	-9 000	-800,00	8.200,00	4 040	0	-4.160,00	-4.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-16.924,05**	**-9.000**	**-800,00**	**8.200,00**	**4.040**	**0**	**-4.160,00**	**-4.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.924,05**	**-9.000**	**-800,00**	**8.200,00**	**4.040**	**0**	**-4.160,00**	**-4.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6.130,50	0	-356,25	-356,25	0	0	356,25	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-23.054,55**	**-9.000**	**-1.156,25**	**7.843,75**	**4.040**	**0**	**-3.803,75**	**-4.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670010.700: Karlsruhe-Südost Stadtteilpark										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.193,16	0	-1.457,87	-1.457,87	0	0	1.457,87	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-119.146,39	0	0,00	0,00	0	-70.000	-70 000,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-139.339,55**	**0**	**-1.457,87**	**-1.457,87**	**0**	**-70.000**	**-68.542,13**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-139.339,55**	**0**	**-1.457,87**	**-1.457,87**	**0**	**-70.000**	**-68.542,13**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6 566,85	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-145.906,40**	**0**	**-1.457,87**	**-1.457,87**	**0**	**-70.000**	**-68.542,13**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670011.700: Landschaftspark Rhein										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.498,96	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-4.498,96**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.498,96**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.498,96**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670013: Otto-Dullenkopf-Park										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**40,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.131,40	0	-943,91	-943,91	-950	0	-6,09	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.131,40**	**0**	**-943,91**	**-943,91**	**-950**	**0**	**-6,09**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.091,40**	**0**	**-943,91**	**-943,91**	**-950**	**0**	**-6,09**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 248,00	0	-10.471,50	-10.471,50	0	0	10.471,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.339,40**	**0**	**-11.415,41**	**-11.415,41**	**-950**	**0**	**10.465,41**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670015: Beiertheimer Feld Wegeerschließung										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-245.748,38	0	-89.700,83	-89.700,83	0	-186.250	-96 549,17	-42 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-245.748,38**	**0**	**-89.700,83**	**-89.700,83**	**0**	**-186.250**	**-96.549,17**	**-42.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-245.748,38**	**0**	**-89.700,83**	**-89.700,83**	**0**	**-186.250**	**-96.549,17**	**-42.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-31 830,00	0	-9.168,25	-9.168,25	0	0	9.168,25	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-277.578,38**	**0**	**-98.869,08**	**-98.869,08**	**0**	**-186.250**	**-87.380,92**	**-42.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670018: Garten der Religionen, Grünanlage										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3 982,98	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-3.982,98**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.982,98**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-685,25	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.668,23**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670020: Grünzug ZKM, 3. BA										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28 958,63	0	-18.014,41	-18.014,41	0	-31.040	-13 025,59	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-28.958,63**	**0**	**-18.014,41**	**-18.014,41**	**0**	**-31.040**	**-13.025,59**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.958,63**	**0**	**-18.014,41**	**-18.014,41**	**0**	**-31.040**	**-13.025,59**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-15.465,00	0	-15.280,50	-15.280,50	0	0	15 280,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-44.423,63**	**0**	**-33.294,91**	**-33.294,91**	**0**	**-31.040**	**2.254,91**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670024: Kleintierzuchtverein Stupferich										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100 000	-3.085,67	96.914,33	476.910	-380.000	-4,33	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-100.000**	**-3.085,67**	**96.914,33**	**476.910**	**-380.000**	**-4,33**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-100.000**	**-3.085,67**	**96.914,33**	**476.910**	**-380.000**	**-4,33**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6 000,00	-9 800	-13.959,75	-4.159,75	0	0	4.159,75	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-6.000,00**	**-109.800**	**-17.045,42**	**92.754,58**	**476.910**	**-380.000**	**4.155,42**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670025: Walter-Rathenau-Platz Grünanlage										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-519,68	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-519,68**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-519,68**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-519,68**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670026: Umgestaltung ehemalige Friedhofsfläche										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-8.007,73	-8.007,73	300.000	-807.250	-499 242,27	-499 200
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-8.007,73**	**-8.007,73**	**300.000**	**-807.250**	**-499.242,27**	**-499.200**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-8.007,73**	**-8.007,73**	**300.000**	**-807.250**	**-499.242,27**	**-499.200**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.459,50	0	-8.647,25	-8.647,25	0	0	8 647,25	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.459,50**	**0**	**-16.654,98**	**-16.654,98**	**300.000**	**-807.250**	**-490.595,02**	**-499.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670028: KSP Sonntagplatz Generalsanierung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-239,77	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-239,77**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-239,77**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-239,77**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670029: Stuttgarter Straße										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-933.723,24	-1.970 200	-942.398,60	1.027.801,40	0	-1 000.000	-2.027 801,40	-2.027 800
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-933.723,24**	**-1.970.200**	**-942.398,60**	**1.027.801,40**	**0**	**-1.000.000**	**-2.027.801,40**	**-2.027.800**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-933.723,24**	**-1.970.200**	**-942.398,60**	**1.027.801,40**	**0**	**-1.000.000**	**-2.027.801,40**	**-2.027.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-131 586,00	-469 800	-109.216,69	360.583,31	0	0	-360 583,31	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.065.309,24**	**-2.440.000**	**-1.051.615,29**	**1.388.384,71**	**0**	**-1.000.000**	**-2.388.384,71**	**-2.027.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670030: Neugestaltung Friedrichsplatz										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-17 900	0,00	17.900,00	0	-150.000	-167 900,00	-167 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-17.900**	**0,00**	**17.900,00**	**0**	**-150.000**	**-167.900,00**	**-167.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-17.900**	**0,00**	**17.900,00**	**0**	**-150.000**	**-167.900,00**	**-167.900**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-675,00	-2.100	0,00	2.100,00	0	0	-2.100,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-675,00**	**-20.000**	**0,00**	**20.000,00**	**0**	**-150.000**	**-170.000,00**	**-167.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670031: Technologiepark Reloaded öffentliche Grü										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-348 885,42	-300 000	-32.969,52	267.030,48	100.000	0	-167 030,48	-167 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-348.885,42**	**-300.000**	**-32.969,52**	**267.030,48**	**100.000**	**0**	**-167.030,48**	**-167.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-348.885,42**	**-300.000**	**-32.969,52**	**267.030,48**	**100.000**	**0**	**-167.030,48**	**-167.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-44.474,97	-44 800	-6.664,50	38.135,50	0	0	-38.135,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-393.360,39**	**-344.800**	**-39.634,02**	**305.165,98**	**100.000**	**0**	**-205.165,98**	**-167.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670032: KSP Lustgarten, Pumptrack										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-210 000	0,00	210.000,00	0	0	-210 000,00	-210 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-210.000**	**0,00**	**210.000,00**	**0**	**0**	**-210.000,00**	**-210.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-210.000**	**0,00**	**210.000,00**	**0**	**0**	**-210.000,00**	**-210.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 087,50	-42 000	-712,50	41.287,50	0	0	-41 287,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.087,50**	**-252.000**	**-712,50**	**251.287,50**	**0**	**0**	**-251.287,50**	**-210.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670033: Zukunft Nord										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-143 882,04	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-143.882,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-143.882,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6 080,25	0	-7.794,00	-7.794,00	0	0	7.794,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-149.962,29**	**0**	**-7.794,00**	**-7.794,00**	**0**	**0**	**7.794,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670034: KSP Rhode-Island Allee/Kanalweg										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.713,83	-260 000	-41.526,20	218.473,80	240.470	-30.000	-8 003,80	-8 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-220.713,83**	**-260.000**	**-41.526,20**	**218.473,80**	**240.470**	**-30.000**	**-8.003,80**	**-8.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-220.713,83**	**-260.000**	**-41.526,20**	**218.473,80**	**240.470**	**-30.000**	**-8.003,80**	**-8.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-11 595,00	-51 800	-3.040,50	48.759,50	0	0	-48.759,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-232.308,83**	**-311.800**	**-44.566,70**	**267.233,30**	**240.470**	**-30.000**	**-56.763,30**	**-8.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670036: KSP Buschwiesenweg										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-270 000	0,00	270.000,00	0	0	-270 000,00	-270 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-270.000**	**0,00**	**270.000,00**	**0**	**0**	**-270.000,00**	**-270.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-270.000**	**0,00**	**270.000,00**	**0**	**0**	**-270.000,00**	**-270.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-270.000**	**0,00**	**270.000,00**	**0**	**0**	**-270.000,00**	**-270.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670037: KSP Kolberger Anlage										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-105 000	0,00	105.000,00	0	0	-105 000,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-105.000**	**0,00**	**105.000,00**	**0**	**0**	**-105.000,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-105.000**	**0,00**	**105.000,00**	**0**	**0**	**-105.000,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-105.000**	**0,00**	**105.000,00**	**0**	**0**	**-105.000,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670038: KSP Beiertheimer Allee										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-235 000	-1.856,40	233.143,60	0	0	-233.143,60	-233.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-235.000**	**-1.856,40**	**233.143,60**	**0**	**0**	**-233.143,60**	**-233.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-235.000**	**-1.856,40**	**233.143,60**	**0**	**0**	**-233.143,60**	**-233.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2 280,00	0	-20.806,34	-20.806,34	0	0	20 806,34	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.280,00**	**-235.000**	**-22.662,74**	**212.337,26**	**0**	**0**	**-212.337,26**	**-233.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670039: KSP Weiße Rose										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-290 000	-199.764,57	90.235,43	0	0	-90 235,43	-90 200
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-290.000**	**-199.764,57**	**90.235,43**	**0**	**0**	**-90.235,43**	**-90.200**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-290.000**	**-199.764,57**	**90.235,43**	**0**	**0**	**-90.235,43**	**-90.200**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-11.223,75	-11.223,75	0	0	11 223,75	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-290.000**	**-210.988,32**	**79.011,68**	**0**	**0**	**-79.011,68**	**-90.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670217: ASP Grünwettersbach										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100 000	0,00	100.000,00	50.000	0	-50 000,00	-30 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-100.000**	**0,00**	**100.000,00**	**50.000**	**0**	**-50.000,00**	**-30.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-100.000**	**0,00**	**100.000,00**	**50.000**	**0**	**-50.000,00**	**-30.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-21 000	0,00	21.000,00	0	0	-21 000,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-121.000**	**0,00**	**121.000,00**	**50.000**	**0**	**-71.000,00**	**-30.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.670223: ASP Grötzingen Ortsmitte										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.911,61	-100 000	-6.990,52	93.009,48	0	0	-93 009,48	-93 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-19.911,61**	**-100.000**	**-6.990,52**	**93.009,48**	**0**	**0**	**-93.009,48**	**-93.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-19.911,61**	**-100.000**	**-6.990,52**	**93.009,48**	**0**	**0**	**-93.009,48**	**-93.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2 361,60	-14 000	-9.369,80	4.630,20	0	0	-4 630,20	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-22.273,21**	**-114.000**	**-16.360,32**	**97.639,68**	**0**	**0**	**-97.639,68**	**-93.000**

THH6800 Zoo

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	66.057,97	0	368.062,84	368.062,84	4.340	0	-363.722,84	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46.393,00	46.094	46.394,00	300,00	0	0	-300,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.108.775,94	3.520.000	2.246.640,39	-1.273.359,61	29.000	0	1.302.359,61	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	170.363,29	242.047	287.394,50	45.347,50	42.010	0	-3.337,50	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.241,86	0	1.383,00	1.383,00	0	0	-1.383,00	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	173.514,50	129.326	175.177,95	45.851,51	0	0	-45.851,51	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	95.582,64	77.752	151.527,85	73.775,85	0	0	-73.775,85	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.672.929,20**	**4.015.219**	**3.276.580,53**	**-738.638,91**	**75.350**	**0**	**813.988,91**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.196.838,88	-5.552.100	-5.487.749,65	64.350,35	0	0	-64.350,35	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-5.558,27	-4.200	-2.784,04	1.415,96	0	0	-1.415,96	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.498.517,76	-3.160.141	-2.994.172,68	165.968,32	134.740	0	-31.228,32	0
15	-	Abschre bungen	-1.575.221,42	-1.564.178	-1.736.167,47	-171.989,11	0	0	171.989,11	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-59,70	-59,70	0	0	59,70	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-164.235,93	-238.900	-264.386,43	-25.486,43	-1.597	0	23.889,93	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-10.440.372,26**	**-10.519.519**	**-10.485.319,97**	**34.199,39**	**133.144**	**0**	**98.944,11**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-7.767.443,06**	**-6.504.300**	**-7.208.739,44**	**-704.439,52**	**208.494**	**0**	**912.933,02**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	573.084,56	563.500	575.988,18	12.488,18	0	0	-12.488,18	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	13.554.841,80	13.374.672	12.899.441,05	-475.230,67	0	0	475.230,67	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.262.296,93	-1.303.063	-1.259.916,69	43.146,34	0	0	-43.146,34	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-13.554.841,80	-13.374.672	-12.899.441,05	475.230,67	0	0	-475.230,67	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-689.212,37**	**-739.563**	**-683.928,51**	**55.634,52**	**0**	**0**	**-55.634,52**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-8.456.655,43**	**-7.243.863**	**-7.892.667,95**	**-648.805,00**	**208.494**	**0**	**857.298,50**	**0**

THH6800 Zoo

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	997,39	0	25.000,00	25.000,00	35.000	0	10.000,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.592,50	0	163.848,17	163.848,17	0	0	-163.848,17	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	3.084,48	3.084,48	3.080	0	-4,48	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.589,89**	**0**	**191.932,65**	**191.932,65**	**38.080**	**0**	**-153.852,65**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-501.397,79	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1 280.387,95	-770.000	-2.066.561,85	-1.296.561,85	-176.690	-1.648.350	-528.478,15	-437.400
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-181.953,76	-94.000	-282.283,86	-188.283,86	-127.000	0	61.283,86	-3.400
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-25.000,00	-25.000,00	0	0	25.000,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-1.262,72	-1.262,72	0	0	1.262,72	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.963.739,50**	**-864.000**	**-2.375.108,43**	**-1.511.108,43**	**-303.690**	**-1.648.350**	**-440.931,57**	**-440.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.961.149,61**	**-864.000**	**-2.183.175,78**	**-1.319.175,78**	**-265.610**	**-1.648.350**	**-594.784,22**	**-440.800**

THH6800 Zoo

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3 000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**3.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-181.702,16	-94 000	-217.529,63	-123.529,63	-127.000	0	-3.470,37	-3.400
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-181.702,16**	**-94.000**	**-217.529,63**	**-123.529,63**	**-127.000**	**0**	**-3.470,37**	**-3.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-178.702,16**	**-94.000**	**-217.529,63**	**-123.529,63**	**-127.000**	**0**	**-3.470,37**	**-3.400**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-178.702,16**	**-94.000**	**-217.529,63**	**-123.529,63**	**-127.000**	**0**	**-3.470,37**	**-3.400**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680002: Kleinere Baumaßnahmen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103 642,29	0	10.000,00	10.000,00	10.000	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**103.642,29**	**0**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-126 266,12	0	-46.286,99	-46.286,99	0	0	46 286,99	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-616 679,31	-270 000	-466.065,16	-196.065,16	-314.530	-440	-118 904,84	-58 800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-251,60	0	-13.805,66	-13.805,66	0	0	13 805,66	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-743.197,03**	**-270.000**	**-526.157,81**	**-256.157,81**	**-314.530**	**-440**	**-58.812,19**	**-58.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-639.554,74**	**-270.000**	**-516.157,81**	**-246.157,81**	**-304.530**	**-440**	**-58.812,19**	**-58.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-94 279,50	-21 554	-90.497,00	-68.942,64	0	0	68 942,64	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-733.834,24**	**-291.554**	**-606.654,81**	**-315.100,45**	**-304.530**	**-440**	**10.130,45**	**-58.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680004: Betriebsvorrichtungen an Gebäuden										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-85 282,99	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45 066,81	0	-421,26	-421,26	-430	0	-8,74	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-130.349,80**	**0**	**-421,26**	**-421,26**	**-430**	**0**	**-8,74**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-130.349,80**	**0**	**-421,26**	**-421,26**	**-430**	**0**	**-8,74**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-130.349,80**	**0**	**-421,26**	**-421,26**	**-430**	**0**	**-8,74**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680005: Vorplanungsprojekt										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20,00	-225 000	20,00	225.020,00	572.620	-347.620	-20,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-20,00**	**-225.000**	**20,00**	**225.020,00**	**572.620**	**-347.620**	**-20,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-20,00**	**-225.000**	**20,00**	**225.020,00**	**572.620**	**-347.620**	**-20,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-20,00**	**-225.000**	**20,00**	**225.020,00**	**572.620**	**-347.620**	**-20,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680011: Grundmaßnahmen										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	3.084,48	3.084,48	3 080	0	-4,48	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**3.084,48**	**3.084,48**	**3.080**	**0**	**-4,48**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-3.080	0	-3 080,00	-3 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-3.080**	**0**	**-3.080,00**	**-3.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.084,48**	**3.084,48**	**0**	**0**	**-3.084,48**	**-3.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	3.084,48	3.084,48	3 080	0	-4,48	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**6.168,96**	**6.168,96**	**3.080**	**0**	**-3.088,96**	**-3.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680012: Umbau Tullabad für Zoo										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-175 233,27	0	-2.748,69	-2.748,69	0	0	2.748,69	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-2.750	0	-2.750,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-175.233,27**	**0**	**-2.748,69**	**-2.748,69**	**-2.750**	**0**	**-1,31**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-175.233,27**	**0**	**-2.748,69**	**-2.748,69**	**-2.750**	**0**	**-1,31**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-510,00	0	-564,00	-564,00	0	0	564,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-175.743,27**	**0**	**-3.312,69**	**-3.312,69**	**-2.750**	**0**	**562,69**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680014: Erweiterungsbau Elefantenhaus										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-17.600,00	-17.600,00	0	0	17 600,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-17.600	0	-17 600,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-17.600,00**	**-17.600,00**	**-17.600**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-17.600,00**	**-17.600,00**	**-17.600**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-17.600,00**	**-17.600,00**	**-17.600**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680016: Informations- und Leitsystem für Besuche										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-11.746,49	-11.746,49	0	0	11.746,49	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.468,50	-125 000	-41.128,59	83.871,41	-124.890	-64.830	-273 591,41	-261 800
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-6.468,50**	**-125.000**	**-52.875,08**	**72.124,92**	**-124.890**	**-64.830**	**-261.844,92**	**-261.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.468,50**	**-125.000**	**-52.875,08**	**72.124,92**	**-124.890**	**-64.830**	**-261.844,92**	**-261.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-5.117,00	-5.117,00	0	0	5.117,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-6.468,50**	**-125.000**	**-57.992,08**	**67.007,92**	**-124.890**	**-64.830**	**-256.727,92**	**-261.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680017: Kinderturnwelt										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000,00	25.000,00	25.000	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.098,42	-1.098,42	-26.100	0	-25 001,58	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-25.000,00	-25.000,00	0	0	25 000,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-26.098,42**	**-26.098,42**	**-26.100**	**0**	**-1,58**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-1.098,42**	**-1.098,42**	**-1.100**	**0**	**-1,58**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-1.098,42**	**-1.098,42**	**-1.100**	**0**	**-1,58**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680018: Erweiterung Außenanlage Elefanten										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-90.180,06	0	-33.777,77	-33.777,77	0	0	33.777,77	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-45.540	0	-45 540,00	-11.700
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-90.180,06**	**0**	**-33.777,77**	**-33.777,77**	**-45.540**	**0**	**-11.762,23**	**-11.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-90.180,06**	**0**	**-33.777,77**	**-33.777,77**	**-45.540**	**0**	**-11.762,23**	**-11.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7 698,75	0	-2.127,00	-2.127,00	0	0	2.127,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-97.878,81**	**0**	**-35.904,77**	**-35.904,77**	**-45.540**	**0**	**-9.635,23**	**-11.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680019: Luchsanlage Lauterberg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	997,39	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**997,39**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-312 306,77	0	-104.834,02	-104.834,02	-194.660	0	-89 825,98	-81.700
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-8.026,51	-8.026,51	0	0	8 026,51	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-312.306,77**	**0**	**-112.860,53**	**-112.860,53**	**-194.660**	**0**	**-81.799,47**	**-81.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-311.309,38**	**0**	**-112.860,53**	**-112.860,53**	**-194.660**	**0**	**-81.799,47**	**-81.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10 671,00	0	-8.709,45	-8.709,45	0	0	8.709,45	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-321.980,38**	**0**	**-121.569,98**	**-121.569,98**	**-194.660**	**0**	**-73.090,02**	**-81.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680021: Raubtierhaus BA I										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**500,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.435,35	0	-42.923,75	-42.923,75	0	0	42 923,75	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27 284,88	0	0,00	0,00	-42.430	-500	-42 930,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-51.720,23**	**0**	**-42.923,75**	**-42.923,75**	**-42.430**	**-500**	**-6,25**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-51.220,23**	**0**	**-42.923,75**	**-42.923,75**	**-42.430**	**-500**	**-6,25**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5.134,00	0	-1.281,00	-1.281,00	0	0	1 281,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-56.354,23**	**0**	**-44.204,75**	**-44.204,75**	**-42.430**	**-500**	**1.274,75**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680025: Raubtierhaus BA IIa										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150 000	0,00	150.000,00	150.000	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000,00**	**150.000**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-15 396	0,00	15.396,04	0	0	-15 396,04	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-165.396**	**0,00**	**165.396,04**	**150.000**	**0**	**-15.396,04**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.680026: Afrikasavanne										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-272 561,68	0	-1 299.124,91	-1.299.124,91	-127.300	-1 234.960	-63.135,09	-20.400
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-42.730,69	-42.730,69	0	0	42.730,69	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-272.561,68**	**0**	**-1.341.855,60**	**-1.341.855,60**	**-127.300**	**-1.234.960**	**-20.404,40**	**-20.400**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-272.561,68**	**0**	**-1.341.855,60**	**-1.341.855,60**	**-127.300**	**-1.234.960**	**-20.404,40**	**-20.400**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-55 221,25	-92 376	-66.882,50	25.493,50	0	0	-25.493,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-327.782,93**	**-92.376**	**-1.408.738,10**	**-1.316.362,10**	**-127.300**	**-1.234.960**	**-45.897,90**	**-20.400**

THH6900 Friedhof und Bestattung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	19.676,22	90.000	16.258,88	-73.741,12	6.655	0	80.396,01	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	54.620,00	54.620	54.620,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.765.311,55	6.300.000	7.198.466,18	898.466,18	232.780	0	-665.686,18	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.608.930,19	3.441.000	3.520.300,23	79.300,23	200.960	0	121.659,77	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339.335,87	318.250	357.311,15	39.061,15	0	0	-39.061,15	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.674,95	0	5.367,64	5.367,64	0	0	-5.367,64	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	307.481,69	3.565	3.906,00	341,00	0	0	-341,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.104.030,47**	**10.207.435**	**11.156.230,08**	**948.795,08**	**440.395**	**0**	**-508.400,19**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-7.005.854,44	-7.267.860	-6.754.459,92	513.400,08	0	0	-513.400,08	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-15.652,78	-5.400	-24.029,24	-18.629,24	0	0	18.629,24	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.780.682,20	-3.666.790	-4.160.728,89	-493.938,89	-483.855	0	10.084,00	0
15	-	Abschre bungen	-1.058.354,19	-1.154.727	-1.077.433,12	77.293,88	0	0	-77.293,88	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-50.000	0,00	50.000,00	0	0	-50.000,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148.581,34	-55.500	-427.270,99	-371.770,99	-381.865	0	-10.093,51	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.009.124,95**	**-12.200.277**	**-12.443.922,16**	**-243.645,16**	**-865.719**	**0**	**-622.074,23**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-905.094,48**	**-1.992.842**	**-1.287.692,08**	**705.149,92**	**-425.325**	**0**	**-1.130.474,42**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	43.847,03	58.000	67.482,06	9.482,06	0	0	-9.482,06	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.618.058,34	4.469.473	5.029.901,97	560.429,36	0	0	-560.429,36	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.501.417,72	-1.307.341	-1.596.001,92	-288.660,67	0	0	288.660,67	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.618.058,34	-4.469.473	-5.029.901,97	-560.429,36	0	0	560.429,36	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.457.570,69**	**-1.249.341**	**-1.528.519,86**	**-279.178,61**	**0**	**0**	**279.178,61**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.362.665,17**	**-3.242.183**	**-2.816.211,94**	**425.971,31**	**-425.325**	**0**	**-851.295,81**	**0**

THH6900 **Friedhof und Bestattung**
55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**
5530-690 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.651,14	90.000	6.654,89	-83.345,11	6.655	0	90.000,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	54.620,00	54.620	54.620,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.765.311,55	6.300.000	7.198.466,18	898.466,18	232.780	0	-665.686,18	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.553.482,56	3.390.000	3.476.153,71	86.153,71	200.960	0	114.806,29	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339.335,87	317.500	357.311,15	39.811,15	0	0	-39.811,15	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.674,95	0	5.367,64	5.367,64	0	0	-5.367,64	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.856,20	3.565	3.906,00	341,00	0	0	-341,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.733.932,27**	**10.155.685**	**11.102.479,57**	**946.794,57**	**440.395**	**0**	**-506.399,68**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-6.882.324,84	-7.152.797	-6.647.654,92	505.142,06	0	0	-505.142,06	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-15.243,55	-5.340	-23.595,70	-18.255,80	0	0	18.255,80	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.705.256,45	-3.597.543	-4.086.303,25	-488.760,68	-483.855	0	4.905,79	0
15	-	Abschre bungen	-1.058.354,19	-1.154.727	-1.077.433,12	77.293,88	0	0	-77.293,88	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-50.000	0,00	50.000,00	0	0	-50.000,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.813,04	-54.714	-426.955,42	-372.241,87	-380.330	0	-8.088,13	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-11.808.992,07**	**-12.015.120**	**-12.261.942,41**	**-246.822,41**	**-864.185**	**0**	**-617.362,48**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.075.059,80**	**-1.859.435**	**-1.159.462,84**	**699.972,16**	**-423.790**	**0**	**-1.123.762,16**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	34.664,03	50.000	54.015,31	4.015,31	0	0	-4.015,31	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.532.159,60	4.392.250	4.903.092,65	510.842,29	0	0	-510.842,29	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.500.374,19	-1.306.996	-1.595.126,74	-288.130,84	0	0	288.130,84	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-4.602.971,04	-4.456.800	-4.982.523,87	-525.724,28	0	0	525.724,28	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.536.521,60**	**-1.321.545**	**-1.620.542,65**	**-298.997,52**	**0**	**0**	**298.997,52**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.611.581,40**	**-3.180.980**	**-2.780.005,49**	**400.974,64**	**-423.790**	**0**	**-824.764,64**	**0**

THH6900 Friedhof und Bestattung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.787,90	0	12.323,86	12.323,86	0	0	-12.323,86	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.787,90**	**0**	**12.323,86**	**12.323,86**	**0**	**0**	**-12.323,86**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-293.922,76	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-166.385,57	-425.000	-136.542,79	288.457,21	-95.070	-650.000	-1.033.527,21	-1 032.500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-270.712,82	-57.680	-212.947,69	-155.267,69	-73.310	-14.260	67.697,69	-16.550
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-147.320	-981,75	146.338,25	0	-59.500	-205.838,25	-109.450
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-731.021,15**	**-630.000**	**-350.472,23**	**279.527,77**	**-168.380**	**-723.760**	**-1.171.667,77**	**-1.158.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-721.233,25**	**-630.000**	**-338.148,37**	**291.851,63**	**-168.380**	**-723.760**	**-1.183.991,63**	**-1.158.500**

THH6900 Friedhof und Bestattung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.690001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5 026,99	0	11.805,87	11.805,87	0	0	-11 805,87	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**5.026,99**	**0**	**11.805,87**	**11.805,87**	**0**	**0**	**-11.805,87**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2 612,29	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-270.712,82	-57 680	-213.929,44	-156.249,44	-73.310	-14.260	68 679,44	-16 550
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-147 320	0,00	147.320,00	0	-59.500	-206 820,00	-109.450
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-273.325,11**	**-205.000**	**-213.929,44**	**-8.929,44**	**-73.310**	**-73.760**	**-138.140,56**	**-126.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-268.298,12**	**-205.000**	**-202.123,57**	**2.876,43**	**-73.310**	**-73.760**	**-149.946,43**	**-126.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-5.367,64	-5.367,64	0	0	5 367,64	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-268.298,12**	**-205.000**	**-207.491,21**	**-2.491,21**	**-73.310**	**-73.760**	**-144.578,79**	**-126.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.690002: Kleinere Baumaßnahmen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3 000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**3.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-287 296,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8 291,33	-225 000	-100.001,75	124.998,25	-60.350	-150.000	-335 348,25	-332 500
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-295.587,33**	**-225.000**	**-100.001,75**	**124.998,25**	**-60.350**	**-150.000**	**-335.348,25**	**-332.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-292.587,33**	**-225.000**	**-100.001,75**	**124.998,25**	**-60.350**	**-150.000**	**-335.348,25**	**-332.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 837,75	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-294.425,08**	**-225.000**	**-100.001,75**	**124.998,25**	**-60.350**	**-150.000**	**-335.348,25**	**-332.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.690012: Friedhof Oberreut, Erweiterung 2.BA										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200 000	0,00	200.000,00	0	-500.000	-700 000,00	-700 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-200.000**	**0,00**	**200.000,00**	**0**	**-500.000**	**-700.000,00**	**-700.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-200.000**	**0,00**	**200.000,00**	**0**	**-500.000**	**-700.000,00**	**-700.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-200.000**	**0,00**	**200.000,00**	**0**	**-500.000**	**-700.000,00**	**-700.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.690013: Friedhof Rüppurr,Erweit.Friedhofskapelle										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-962,12	0	-2.101,60	-2.101,60	0	0	2.101,60	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-2.110	0	-2.110,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-962,12**	**0**	**-2.101,60**	**-2.101,60**	**-2.110**	**0**	**-8,40**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-962,12**	**0**	**-2.101,60**	**-2.101,60**	**-2.110**	**0**	**-8,40**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-962,12**	**0**	**-2.101,60**	**-2.101,60**	**-2.110**	**0**	**-8,40**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.690015: FH Wolfartsweier, Neubau FH-Kapelle										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3 052,35	0	-32.600,89	-32.600,89	0	0	32 600,89	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-172 608,76	0	0,00	0,00	-32.610	0	-32 610,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-175.661,11**	**0**	**-32.600,89**	**-32.600,89**	**-32.610**	**0**	**-9,11**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-175.661,11**	**0**	**-32.600,89**	**-32.600,89**	**-32.610**	**0**	**-9,11**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6 837,20	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-182.498,31**	**0**	**-32.600,89**	**-32.600,89**	**-32.610**	**0**	**-9,11**	**0**

THH7000 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	23.291,18	0	110.962,72	110.962,72	0	0	-110.962,72	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	37.723.639,37	38.382.850	37.279.780,17	-1.103.069,83	0	0	1.103.069,83	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.413.151,18	2.393.730	3.975.884,18	1.582.154,18	0	0	-1.582.154,18	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.635.414,37	2.401.570	2.942.125,19	540.555,19	0	0	-540.555,19	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	112.353,57	0	133.194,96	133.194,96	0	0	-133.194,96	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.939,28	0	14.653,32	14.653,32	0	0	-14.653,32	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**43.915.788,95**	**43.178.150**	**44.456.600,54**	**1.278.450,54**	**0**	**0**	**-1.278.450,54**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-29.467.493,71	-29.053.230	-30.821.540,12	-1.768.310,12	0	0	1.768.310,12	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-33.742,93	-22.600	-43.263,00	-20.663,00	0	0	20.663,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.087.081,72	-25.498.294	-25.847.913,28	-349.619,28	-8.680	0	340.939,28	0
15	-	Abschre bungen	-4.854.524,76	-3.734.632	-2.981.664,32	752.967,68	0	0	-752.967,68	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.156.246,45	-1.800.611	-1.172.518,51	628.092,49	-8.262	0	-636.353,99	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-59.599.089,57**	**-60.109.367**	**-60.866.899,23**	**-757.532,23**	**-16.942**	**0**	**740.590,73**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-15.683.300,62**	**-16.931.217**	**-16.410.298,69**	**520.918,31**	**-16.942**	**0**	**-537.859,81**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.757.821,29	3.060.280	3.822.843,59	762.563,59	0	0	-762.563,59	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	47.369.727,38	50.461.712	50.177.604,96	-284.107,17	0	0	284.107,17	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.234.110,29	-5.462.439	-6.186.369,79	-723.931,29	0	0	723.931,29	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-47.369.727,38	-50.461.712	-50.177.604,96	284.107,17	0	0	-284.107,17	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.476.289,00**	**-2.402.159**	**-2.363.526,20**	**38.632,30**	**0**	**0**	**-38.632,30**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-18.159.589,62**	**-19.333.376**	**-18.773.824,89**	**559.550,61**	**-16.942**	**0**	**-576.492,11**	**0**

THH7000 **Abfallwirtschaft**

11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.319,76	5.319,76	0	0	-5.319,76	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	484.935,93	470.180	913.745,12	443.565,12	0	0	-443.565,12	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.144,46	0	1.787,87	1.787,87	0	0	-1.787,87	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**486.080,39**	**470.180**	**920.852,75**	**450.672,75**	**0**	**0**	**-450.672,75**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.368.130,20	-2.546.629	-2.302.655,69	243.973,15	0	0	-243.973,15	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-9.252,22	-1.953	-11.220,69	-9.267,57	0	0	9.267,57	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.262.153,08	-5.739.031	-6.026.532,91	-287.501,51	0	0	287.501,51	0
15	-	Abschre bungen	-135.921,38	-499.108	-156.222,19	342.885,49	0	0	-342.885,49	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.466,75	-83.596	-89.247,20	-5.651,20	0	0	5.651,20	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-7.845.923,63**	**-8.870.317**	**-8.585.878,68**	**284.438,36**	**0**	**0**	**-284.438,36**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-7.359.843,24**	**-8.400.137**	**-7.665.025,93**	**735.111,11**	**0**	**0**	**-735.111,11**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	2.590.202,64	2.978.780	3.667.902,55	689.122,55	0	0	-689.122,55	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.536.525,85	8.313.293	8.349.575,36	36.282,08	0	0	-36.282,08	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-33.287,40	-37.878	-37.458,51	419,41	0	0	-419,41	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.676.496,93	-4.107.621	-4.156.497,21	-48.876,39	0	0	48.876,39	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**6.416.944,16**	**7.146.575**	**7.823.522,19**	**676.947,65**	**0**	**0**	**-676.947,65**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-942.899,08**	**-1.253.563**	**158.496,26**	**1.412.058,76**	**0**	**0**	**-1.412.058,76**	**0**

THH7000 **Abfallwirtschaft**
53 **Ver- und Entsorgung**
5370 **Abfallwirtschaft**
5370-700 **Abfallwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.580,03	0	53.315,08	53.315,08	0	0	-53.315,08	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	37.723.639,37	38.382.850	37.266.366,47	-1.116.483,53	0	0	1.116.483,53	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.681.827,72	1.768.850	2.814.725,29	1.045.875,29	0	0	-1.045.875,29	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.406.670,81	2.401.570	2.940.337,32	538.767,32	0	0	-538.767,32	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	95.897,03	0	97.814,40	97.814,40	0	0	-97.814,40	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	-5,00	-5,00	0	0	5,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**42.916.614,96**	**42.553.270**	**43.172.553,56**	**619.283,56**	**0**	**0**	**-619.283,56**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-15.504.355,70	-15.216.170	-15.932.843,99	-716.674,11	0	0	716.674,11	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-14.344,80	-11.960	-13.101,66	-1.141,90	0	0	1.141,90	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.838.236,11	-16.520.838	-16.061.242,51	459.595,81	0	0	-459.595,81	0
15	-	Abschre bungen	-4.103.625,83	-2.516.056	-2.097.577,56	418.478,25	0	0	-418.478,25	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-719.524,15	-1.127.868	-670.175,59	457.692,25	0	0	-457.692,25	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-36.180.086,59**	**-35.392.892**	**-34.774.941,31**	**617.950,30**	**0**	**0**	**-617.950,30**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**6.736.528,37**	**7.160.378**	**8.397.612,25**	**1.237.233,86**	**0**	**0**	**-1.237.233,86**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	41.847,15	59.770	21.078,85	-38.691,15	0	0	38.691,15	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	24.971.848,47	26.602.480	25.575.995,47	-1.026.484,25	0	0	1.026.484,25	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.292.874,42	-3.019.330	-3.361.454,12	-342.124,41	0	0	342.124,41	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-33.245.998,22	-35.744.609	-34.173.325,17	1.571.284,31	0	0	-1.571.284,31	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-11.525.177,02**	**-12.101.689**	**-11.937.704,97**	**163.984,50**	**0**	**0**	**-163.984,50**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-4.788.648,65**	**-4.941.311**	**-3.540.092,72**	**1.401.218,36**	**0**	**0**	**-1.401.218,36**	**0**

THH7000 **Abfallwirtschaft**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung/Winterdienst**
5450-700 **Straßenreinigung/Winterdienst**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.711,15	0	25.528,16	25.528,16	0	0	-25.528,16	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.836,90	1.836,90	0	0	-1.836,90	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	126.851,82	2.300	145.412,90	143.112,90	0	0	-143.112,90	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.599,10	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	16.456,54	0	35.380,56	35.380,56	0	0	-35.380,56	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**385.618,61**	**2.300**	**208.158,52**	**205.858,52**	**0**	**0**	**-205.858,52**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-6.024.537,56	-5.864.440	-6.450.279,50	-585.839,82	0	0	585.839,82	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-6.612,00	-4.506	-10.297,94	-5.791,46	0	0	5.791,46	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.904.670,56	-1.763.208	-2.481.844,88	-718.637,04	0	0	718.637,04	0
15	-	Abschre bungen	-614.977,55	-719.469	-727.864,60	-8.396,09	0	0	8.396,09	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.202,77	-80.228	-88.272,86	-8.044,62	0	0	8.044,62	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-8.631.000,44**	**-8.431.851**	**-9.758.559,78**	**-1.326.709,03**	**0**	**0**	**1.326.709,03**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-8.245.381,83**	**-8.429.551**	**-9.550.401,26**	**-1.120.850,51**	**0**	**0**	**1.120.850,51**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	125.771,50	21.730	133.862,19	112.132,19	0	0	-112.132,19	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.901.887,89	6.816.254	7.310.585,20	494.331,31	0	0	-494.331,31	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-895.322,25	-1.155.840	-1.697.018,99	-541.178,77	0	0	541.178,77	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-10.203.244,48	-10.388.975	-11.432.221,72	-1.043.246,89	0	0	1.043.246,89	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.070.907,34**	**-4.706.831**	**-5.684.793,32**	**-977.962,16**	**0**	**0**	**977.962,16**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-12.316.289,17**	**-13.136.382**	**-15.235.194,58**	**-2.098.812,67**	**0**	**0**	**2.098.812,67**	**0**

THH7000 **Abfallwirtschaft**
9 **Verrechnungen**
9000-700 **VerrechnungsPC Amt für Abfallwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	26.799,72	26.799,72	0	0	-26.799,72	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	11.576,80	11.576,80	0	0	-11.576,80	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	119.535,71	152.400	102.000,87	-50.399,13	0	0	50.399,13	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.939,28	0	14.658,32	14.658,32	0	0	-14.658,32	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**127.474,99**	**152.400**	**155.035,71**	**2.635,71**	**0**	**0**	**-2.635,71**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.570.470,25	-5.425.992	-6.135.760,94	-709.769,34	0	0	709.769,34	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-3.533,91	-4.181	-8.642,71	-4.462,07	0	0	4.462,07	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.082.021,97	-1.475.216	-1.278.292,98	196.923,46	-8.680	0	-205.603,46	0
15	-	Abschre bungen	0,00	0	0,03	0,03	0	0	-0,03	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-286.052,78	-508.919	-324.822,86	184.096,06	-8.262	0	-192.357,56	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-6.942.078,91**	**-7.414.308**	**-7.747.519,46**	**-333.211,86**	**-16.942**	**0**	**316.270,36**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-6.814.603,92**	**-7.261.908**	**-7.592.483,75**	**-330.576,15**	**-16.942**	**0**	**313.634,65**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	7.959.465,17	8.729.685	8.941.448,93	211.763,69	0	0	-211.763,69	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.012.626,22	-1.249.391	-1.090.438,17	158.952,48	0	0	-158.952,48	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-243.987,75	-220.507	-415.560,86	-195.053,86	0	0	195.053,86	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**6.702.851,20**	**7.259.788**	**7.435.449,90**	**175.662,31**	**0**	**0**	**-175.662,31**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-111.752,72**	**-2.120**	**-157.033,85**	**-154.913,84**	**-16.942**	**0**	**137.972,34**	**0**

THH7000 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.943,23	0	71.906,64	71.906,64	0	0	-71.906,64	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**39.943,23**	**0**	**71.906,64**	**71.906,64**	**0**	**0**	**-71.906,64**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.482,98	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-559.372,75	-1.559.000	-675.398,44	883.601,56	-4.400	-4.357.000	-5.245.001,56	-5.011.600
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.405.845,24	-8.837.380	-3.906.636,05	4.930.743,95	2.096.600	-3.938.400	-6.772.543,95	-6 666.800
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-10.711,42	-104.500	0,00	104.500,00	0	0	-104.500,00	-104.500
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.001.412,39**	**-10.500.880**	**-4.582.034,49**	**5.918.845,51**	**2.092.200**	**-8.295.400**	**-12.122.045,51**	**-11.782.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.961.469,16**	**-10.500.880**	**-4.510.127,85**	**5.990.752,15**	**2.092.200**	**-8.295.400**	**-12.193.952,15**	**-11.782.900**

THH7000 Abfallwirtschaft

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.701001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.693,98	3.693,98	0	0	-3 693,98	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**3.693,98**	**3.693,98**	**0**	**0**	**-3.693,98**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-222.494,44	-321 380	-214.780,31	106.599,69	230	0	-106 369,69	-100 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-222.494,44**	**-321.380**	**-214.780,31**	**106.599,69**	**230**	**0**	**-106.369,69**	**-100.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-222.494,44**	**-321.380**	**-211.086,33**	**110.293,67**	**230**	**0**	**-110.063,67**	**-100.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-222.494,44**	**-321.380**	**-211.086,33**	**110.293,67**	**230**	**0**	**-110.063,67**	**-100.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.702001: Zentrale Dienste, Erwerb von beweglichem										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	56.979,66	56.979,66	0	0	-56 979,66	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**56.979,66**	**56.979,66**	**0**	**0**	**-56.979,66**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.466 082,05	-7.500 000	-3.189.230,60	4.310.769,40	2.124.810	-3 618.400	-5.804 359,40	-5.800 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.466.082,05**	**-7.500.000**	**-3.189.230,60**	**4.310.769,40**	**2.124.810**	**-3.618.400**	**-5.804.359,40**	**-5.800.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.466.082,05**	**-7.500.000**	**-3.132.250,94**	**4.367.749,06**	**2.124.810**	**-3.618.400**	**-5.861.339,06**	**-5.800.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.466.082,05**	**-7.500.000**	**-3.132.250,94**	**4.367.749,06**	**2.124.810**	**-3.618.400**	**-5.861.339,06**	**-5.800.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.703001: Abfallwirtschaft, Erwerb von beweglichem										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	28.710,23	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**28.710,23**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-510 392,59	-685 000	-475.547,39	209.452,61	-28.440	-320.000	-557 892,61	-486 800
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-104 500	0,00	104.500,00	0	0	-104 500,00	-104 500
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-510.392,59**	**-789.500**	**-475.547,39**	**313.952,61**	**-28.440**	**-320.000**	**-662.392,61**	**-591.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-481.682,36**	**-789.500**	**-475.547,39**	**313.952,61**	**-28.440**	**-320.000**	**-662.392,61**	**-591.300**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-481.682,36**	**-789.500**	**-475.547,39**	**313.952,61**	**-28.440**	**-320.000**	**-662.392,61**	**-591.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.703002: Abfallwirtschaft, Kleinere Baumaßnahmen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-144 051,64	0	-15.520,98	-15.520,98	0	0	15 520,98	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-125 000	-39.566,02	85.433,98	-192.000	-45.710	-323.143,98	-274 500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10 233,29	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-154.284,93**	**-125.000**	**-55.087,00**	**69.913,00**	**-192.000**	**-45.710**	**-307.623,00**	**-274.500**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-154.284,93**	**-125.000**	**-55.087,00**	**69.913,00**	**-192.000**	**-45.710**	**-307.623,00**	**-274.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5.485,29	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-159.770,22**	**-125.000**	**-55.087,00**	**69.913,00**	**-192.000**	**-45.710**	**-307.623,00**	**-274.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.703009: Abfallwirtschaft, Vorplanungsprojekt										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14 043,75	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10 974,18	-90 000	0,00	90.000,00	0	0	-90 000,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-25.017,93**	**-90.000**	**0,00**	**90.000,00**	**0**	**0**	**-90.000,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-25.017,93**	**-90.000**	**0,00**	**90.000,00**	**0**	**0**	**-90.000,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-14.314,32	-14.314,32	0	0	14 314,32	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-25.017,93**	**-90.000**	**-14.314,32**	**75.685,68**	**0**	**0**	**-75.685,68**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.703023: Wertstoffstation Palmbach (Wettersbach)										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-549 000	-137.525,26	411.474,74	-230	0	-411.704,74	-411.700
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-549.000**	**-137.525,26**	**411.474,74**	**-230**	**0**	**-411.704,74**	**-411.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-549.000**	**-137.525,26**	**411.474,74**	**-230**	**0**	**-411.704,74**	**-411.700**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-549.000**	**-137.525,26**	**411.474,74**	**-230**	**0**	**-411.704,74**	**-411.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.703050: Nachsorge West, temporäre Abdichtung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25 886,17	0	-11.976,60	-11.976,60	0	0	11 976,60	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	192.000	-1.128.060	-936 060,00	-924 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-25.886,17**	**0**	**-11.976,60**	**-11.976,60**	**192.000**	**-1.128.060**	**-924.083,40**	**-924.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-25.886,17**	**0**	**-11.976,60**	**-11.976,60**	**192.000**	**-1.128.060**	**-924.083,40**	**-924.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-44 536,06	0	-42.483,62	-42.483,62	0	0	42.483,62	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-70.422,23**	**0**	**-54.460,22**	**-54.460,22**	**192.000**	**-1.128.060**	**-881.599,78**	**-924.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.703060: Nachsorge Ost, Oberflächenabdichtung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.484,04	0	-14.134,57	-14.134,57	0	0	14.134,57	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100 000	0,00	100.000,00	0	0	-100 000,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-30.484,04**	**-100.000**	**-14.134,57**	**85.865,43**	**0**	**0**	**-85.865,43**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-30.484,04**	**-100.000**	**-14.134,57**	**85.865,43**	**0**	**0**	**-85.865,43**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-45 875,68	0	-41.016,46	-41.016,46	0	0	41 016,46	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-76.359,72**	**-100.000**	**-55.151,03**	**44.848,97**	**0**	**0**	**-44.848,97**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.704001: Straßenreinigung/Winterdienst; Erwerb vo										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12 233,00	0	11.233,00	11.233,00	0	0	-11 233,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**12.233,00**	**0**	**11.233,00**	**11.233,00**	**0**	**0**	**-11.233,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-197 058,09	-321 000	-23.088,79	297 911,21	0	0	-297.911,21	-280 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-197.058,09**	**-321.000**	**-23.088,79**	**297.911,21**	**0**	**0**	**-297.911,21**	**-280.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-184.825,09**	**-321.000**	**-11.855,79**	**309.144,21**	**0**	**0**	**-309.144,21**	**-280.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-184.825,09**	**-321.000**	**-11.855,79**	**309.144,21**	**0**	**0**	**-309.144,21**	**-280.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.704002: Straßenreinigung/Winterdienst, Kleinere										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-4.166,72	-4.166,72	0	0	4.166,72	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-4.170	0	-4.170,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-4.166,72**	**-4.166,72**	**-4.170**	**0**	**-3,28**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-4.166,72**	**-4.166,72**	**-4.170**	**0**	**-3,28**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-4.166,72**	**-4.166,72**	**-4.170**	**0**	**-3,28**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.704009: Straßenreinigung/Winterd., Vorplanungen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-750,04	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-750,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-750,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-750,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.704012: Winterdienst Salzlager										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-128 807,54	-495 000	-237.344,17	257.655,83	0	-2 566.630	-2.824 285,83	-2.824 200
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-128.807,54**	**-495.000**	**-237.344,17**	**257.655,83**	**0**	**-2.566.630**	**-2.824.285,83**	**-2.824.200**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-128.807,54**	**-495.000**	**-237.344,17**	**257.655,83**	**0**	**-2.566.630**	**-2.824.285,83**	**-2.824.200**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-16.456,54	0	-35.380,56	-35.380,56	0	0	35 380,56	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-145.264,08**	**-495.000**	**-272.724,73**	**222.275,27**	**0**	**-2.566.630**	**-2.788.905,27**	**-2.824.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.705001: Kantine, Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-558,00	-10 000	-3.988,96	6 011,04	0	0	-6.011,04	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-558,00**	**-10.000**	**-3.988,96**	**6.011,04**	**0**	**0**	**-6.011,04**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-558,00**	**-10.000**	**-3.988,96**	**6.011,04**	**0**	**0**	**-6.011,04**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-558,00**	**-10.000**	**-3.988,96**	**6.011,04**	**0**	**0**	**-6.011,04**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.705002: Gebäudemanagement, Kleinere Baumaßnahmen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.482,98	0	-20.914,12	-20.914,12	0	0	20 914,12	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165 224,22	-100 000	-118.450,00	-18.450,00	0	-616.600	-598.150,00	-577 200
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.738,20	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-200.445,40**	**-100.000**	**-139.364,12**	**-39.364,12**	**0**	**-616.600**	**-577.235,88**	**-577.200**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-200.445,40**	**-100.000**	**-139.364,12**	**-39.364,12**	**0**	**-616.600**	**-577.235,88**	**-577.200**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-200.445,40**	**-100.000**	**-139.364,12**	**-39.364,12**	**0**	**-616.600**	**-577.235,88**	**-577.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.705009: Gebäudemanagement, Vorplanungsprojekt										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.151,17	-100 000	-75.800,00	24.200,00	0	0	-24 200,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-39.151,17**	**-100.000**	**-75.800,00**	**24.200,00**	**0**	**0**	**-24.200,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-39.151,17**	**-100.000**	**-75.800,00**	**24.200,00**	**0**	**0**	**-24.200,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-39.151,17**	**-100.000**	**-75.800,00**	**24.200,00**	**0**	**0**	**-24.200,00**	**0**

THH7200 Märkte

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.030.153,95	1.620.000	1.263.245,32	-356.754,68	0	0	356.754,68	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	862.245,75	802.000	929.165,45	127.165,45	0	0	-127.165,45	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754,54	0	617,27	617,27	0	0	-617,27	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	27.586,50	27.586,50	0	0	-27.586,50	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	67.827,34	0	37.517,05	37.517,05	0	0	-37.517,05	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.960.981,58**	**2.422.000**	**2.258.131,59**	**-163.868,41**	**0**	**0**	**163.868,41**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.079.121,83	-1.058.650	-1.036.745,75	21.904,25	0	0	-21.904,25	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-495,30	-800	-223,73	576,27	0	0	-576,27	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-795.402,40	-1.187.800	-1.075.128,21	112.671,79	1.710	0	-110.961,79	0
15	-	Abschre bungen	-130.479,76	-138.202	-133.762,97	4.439,03	0	0	-4.439,03	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.884,65	-92.500	-41.423,36	51.076,64	-217	0	-51.293,64	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.044.383,94**	**-2.477.952**	**-2.287.284,02**	**190.667,98**	**1.493**	**0**	**-189.174,98**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-83.402,36**	**-55.952**	**-29.152,43**	**26.799,57**	**1.493**	**0**	**-25.306,57**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.173.410,92	532.502	1.127.939,83	595.438,19	0	0	-595.438,19	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-215.044,71	-245.998	-253.312,53	-7.314,87	0	0	7.314,87	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.173.410,92	-532.502	-1.127.939,83	-595.438,19	0	0	595.438,19	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-215.044,71**	**-245.998**	**-253.312,53**	**-7.314,87**	**0**	**0**	**7.314,87**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-298.447,07**	**-301.950**	**-282.464,96**	**19.484,70**	**1.493**	**0**	**-17.991,70**	**0**

THH7200 **Märkte**
11 **Innere Verwaltung**
1124 **Grdst-, Gebäudemgmt, Techn. Immob.mgmt**
1124-720 **Gebäude-/Techn. Imobilienmanagement**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	51,02	0	55,70	55,70	0	0	-55,70	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	332.872,65	300.000	327.783,83	27.783,83	0	0	-27.783,83	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.115,68	0	6.790,58	6.790,58	0	0	-6.790,58	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**339.039,35**	**300.000**	**334.630,11**	**34.630,11**	**0**	**0**	**-34.630,11**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-68.416,32	-64.895	-68.736,29	-3.841,01	0	0	3.841,01	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-31,40	-49	-14,83	34,25	0	0	-34,25	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.560,54	-121.305	-81.681,64	39.623,36	1.710	0	-37.913,36	0
15	-	Abschre bungen	-9.680,28	-11.524	-9.057,65	2.466,21	0	0	-2.466,21	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43,25	-25	-31,88	-6,92	0	0	6,92	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-175.731,79**	**-197.798**	**-159.522,29**	**38.275,89**	**1.710**	**0**	**-36.565,89**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**163.307,56**	**102.202**	**175.107,82**	**72.906,00**	**1.710**	**0**	**-71.196,00**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-12.740,48	-8.251	-14.313,74	-6.062,49	0	0	6.062,49	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-62.588,72	-53.250	-61.818,13	-8.568,01	0	0	8.568,01	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-75.329,20**	**-61.501**	**-76.131,87**	**-14.630,50**	**0**	**0**	**14.630,50**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**87.978,36**	**40.700**	**98.975,95**	**58.275,50**	**1.710**	**0**	**-56.565,50**	**0**

THH7200 **Märkte**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Allg. Einrichtungen und Unternehmen**
5730-720 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.030.102,93	1.620.000	1.261.320,19	-358.679,81	0	0	358.679,81	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	529.373,10	502.000	601.381,62	99.381,62	0	0	-99.381,62	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754,54	0	617,27	617,27	0	0	-617,27	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	27.586,50	27.586,50	0	0	-27.586,50	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27.672,84	0	30.726,47	30.726,47	0	0	-30.726,47	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.587.903,41**	**2.122.000**	**1.921.632,05**	**-200.367,95**	**0**	**0**	**200.367,95**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.010.705,51	-993.755	-968.009,46	25.745,26	0	0	-25.745,26	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-463,90	-751	-208,90	542,02	0	0	-542,02	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-697.841,86	-1.066.495	-993.446,57	73.048,43	0	0	-73.048,43	0
15	-	Abschre bungen	-120.799,48	-126.678	-124.705,32	1.972,82	0	0	-1.972,82	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.841,40	-92.475	-41.391,48	51.083,56	0	0	-51.083,56	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.868.652,15**	**-2.280.154**	**-2.127.761,73**	**152.392,09**	**0**	**0**	**-152.392,09**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-280.748,74**	**-158.154**	**-206.129,68**	**-47.975,86**	**0**	**0**	**47.975,86**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.173.410,92	532.502	1.127.939,83	595.438,19	0	0	-595.438,19	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-202.304,23	-237.746	-238.998,79	-1.252,38	0	0	1.252,38	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.110.822,20	-479.252	-1.066.121,70	-586.870,18	0	0	586.870,18	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-139.715,51**	**-184.496**	**-177.180,66**	**7.315,63**	**0**	**0**	**-7.315,63**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-420.464,25**	**-342.650**	**-383.310,34**	**-40.660,23**	**0**	**0**	**40.660,23**	**0**

THH7200 Märkte

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	821,99	821,99	0	0	-821,99	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**821,99**	**821,99**	**0**	**0**	**-821,99**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.512,56	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1 026.802,97	-500.000	-91.135,48	408.864,52	25.000	-508.000	-1.291.864,52	-520.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.837,70	-4.000	-44.741,29	-40.741,29	-41.610	0	-868,71	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-244.004,45	-244.004,45	0	0	244.004,45	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-866,09	-866,09	0	0	866,09	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.046.153,23**	**-504.000**	**-380.747,31**	**123.252,69**	**-16.610**	**-508.000**	**-1.047.862,69**	**-520.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.046.153,23**	**-504.000**	**-379.925,32**	**124.074,68**	**-16.610**	**-508.000**	**-1.048.684,68**	**-520.000**

THH7200 Märkte

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.720001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4 837,70	-4 000	-45.607,38	-41.607,38	-41.610	0	-2,62	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-4.837,70**	**-4.000**	**-45.607,38**	**-41.607,38**	**-41.610**	**0**	**-2,62**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.837,70**	**-4.000**	**-45.607,38**	**-41.607,38**	**-41.610**	**0**	**-2,62**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.837,70**	**-4.000**	**-45.607,38**	**-41.607,38**	**-41.610**	**0**	**-2,62**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.720002: Kleinere Baumaßnahmen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14 512,56	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.026 802,97	-100 000	-18.759,48	81.240,52	-175.000	-508.000	-764 240,52	-520 000
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-244.004,45	-244.004,45	0	0	244 004,45	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.041.315,53**	**-100.000**	**-262.763,93**	**-162.763,93**	**-175.000**	**-508.000**	**-520.236,07**	**-520.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.041.315,53**	**-100.000**	**-262.763,93**	**-162.763,93**	**-175.000**	**-508.000**	**-520.236,07**	**-520.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.041.315,53**	**-100.000**	**-262.763,93**	**-162.763,93**	**-175.000**	**-508.000**	**-520.236,07**	**-520.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.720003: Grunderwerb										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	821,99	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**821,99**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**821,99**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**821,99**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.720012: Brandschutz Importhalle										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300 000	0,00	300.000,00	200.000	0	-100 000,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-300.000**	**0,00**	**300.000,00**	**200.000**	**0**	**-100.000,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-300.000**	**0,00**	**300.000,00**	**200.000**	**0**	**-100.000,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-300.000**	**0,00**	**300.000,00**	**200.000**	**0**	**-100.000,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.720013: Neubau Zufahrt Großmarkt										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100 000	-72.376,00	27.624,00	0	0	-27 624,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-100.000**	**-72.376,00**	**27.624,00**	**0**	**0**	**-27.624,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-100.000**	**-72.376,00**	**27.624,00**	**0**	**0**	**-27.624,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-27.586,50	-27.586,50	0	0	27 586,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-100.000**	**-99.962,50**	**37,50**	**0**	**0**	**-37,50**	**0**

THH7400 Stadtentwässerung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	705.534,00	1.059.925	689.258,00	-370.667,00	0	0	370.667,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.068.558,87	37.000.000	37.481.070,57	481.070,57	0	0	-481.070,57	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	241.677,55	170.000	282.144,15	112.144,15	0	0	-112.144,15	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.199.794,68	5.100.000	7.045.980,43	1.945.980,43	0	0	-1.945.980,43	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.576.408,05	1.644.930	1.400.921,30	-244.008,70	0	0	244.008,70	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.167,00	20.165	20.787,50	622,50	0	0	-622,50	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**39.812.140,15**	**44.995.020**	**46.920.161,95**	**1.925.141,95**	**0**	**0**	**-1.925.141,95**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.568.231,74	-12.639.770	-14.002.848,48	-1.363.078,48	0	0	1.363.078,48	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-10.408,58	-9.600	-5.098,74	4.501,26	0	0	-4.501,26	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.762.154,74	-11.974.260	-12.783.865,28	-809.605,28	-1.550.000	0	-740.394,72	0
15	-	Abschre bungen	-12.158.369,18	-13.941.811	-15.799.305,59	-1.857.494,59	0	0	1.857.494,59	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-185.611,94	-170.000	-186.433,97	-16.433,97	-16.440	0	-6,03	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.004.999,94	-1.201.700	-926.096,35	275.603,65	0	0	-275.603,65	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-38.689.776,12**	**-39.937.141**	**-43.703.648,41**	**-3.766.507,41**	**-1.566.440**	**0**	**2.200.067,41**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.122.364,03**	**5.057.879**	**3.216.513,54**	**-1.841.365,46**	**-1.566.440**	**0**	**274.925,46**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	5.543.436,08	6.154.500	4.780.328,70	-1.374.171,30	0	0	1.374.171,30	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	16.184.025,57	12.433.476	17.416.519,74	4.983.043,60	0	0	-4.983.043,60	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.860.568,23	-3.652.738	-3.272.597,24	380.140,57	0	0	-380.140,57	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-16.184.025,57	-12.433.476	-17.416.519,74	-4.983.043,60	0	0	4.983.043,60	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.682.867,85**	**2.501.762**	**1.507.731,46**	**-994.030,73**	**0**	**0**	**994.030,73**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**2.805.231,88**	**7.559.641**	**4.724.245,00**	**-2.835.396,19**	**-1.566.440**	**0**	**1.268.956,19**	**0**

THH7400 **Stadtentwässerung**
53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**
5380-740 **Abwasserbeseitigung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	705.534,00	1.059.925	689.258,00	-370.667,00	0	0	370.667,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.068.558,87	37.000.000	35.899.053,20	-1.100.946,80	0	0	1.100.946,80	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	232.291,15	170.000	265.119,72	95.119,72	0	0	-95.119,72	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.199.794,68	5.100.000	7.045.980,43	1.945.980,43	0	0	-1.945.980,43	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.576.408,05	1.644.930	1.400.921,30	-244.008,70	0	0	244.008,70	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.167,00	20.165	20.787,50	622,50	0	0	-622,50	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**39.802.753,75**	**44.995.020**	**45.321.120,15**	**326.100,15**	**0**	**0**	**-326.100,15**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.568.231,74	-12.639.770	-14.002.557,14	-1.362.787,14	0	0	1.362.787,14	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-10.408,58	-9.600	-5.098,74	4.501,26	0	0	-4.501,26	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.732.954,12	-11.974.260	-12.748.712,43	-774.452,43	-1.550.000	0	-775.547,57	0
15	-	Abschre bungen	-12.158.369,18	-13.927.503	-15.799.305,59	-1.871.802,46	0	0	1.871.802,46	0
17	-	Transferaufwendungen	-185.611,94	-170.000	-186.433,97	-16.433,97	-16.440	0	-6,03	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.004.999,94	-1.201.700	-926.096,35	275.603,65	0	0	-275.603,65	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-38.660.575,50**	**-39.922.833**	**-43.668.204,22**	**-3.745.371,09**	**-1.566.440**	**0**	**2.178.931,09**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.142.178,25**	**5.072.187**	**1.652.915,93**	**-3.419.270,94**	**-1.566.440**	**0**	**1.852.830,94**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	5.431.791,40	0	4.660.251,00	4.660.251,00	0	0	-4.660.251,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	16.184.359,00	12.433.476	17.416.789,22	4.983.313,08	0	0	-4.983.313,08	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-3.860.568,23	-3.652.738	-3.272.597,24	380.140,57	0	0	-380.140,57	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-16.140.694,79	-11.622.287	-17.359.552,49	-5.737.265,10	0	0	5.737.265,10	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.614.887,38**	**-2.841.549**	**1.444.890,49**	**4.286.439,55**	**0**	**0**	**-4.286.439,55**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**2.757.065,63**	**2.230.638**	**3.097.806,42**	**867.168,61**	**-1.566.440**	**0**	**-2.433.608,61**	**0**

THH7400 Stadtentwässerung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2 261.700,00	1.000.000	1.112.300,00	112.300,00	0	0	-112.300,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.899,99	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	16.303,19	0	1.857,19	1.857,19	0	0	-1.857,19	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.280.903,18**	**1.000.000**	**1.114.157,19**	**114.157,19**	**0**	**0**	**-114.157,19**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.423,67	0	-897,40	-897,40	0	0	897,40	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30 264.042,35	-21 039.980	-18.841.567,21	2.198.412,79	-1.500.000	-3.990.000	-8.688.412,79	-3 900.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1 284.902,23	-82.368	-1.378.436,98	-1.296.068,98	-1.350.020	0	-53.951,02	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-26.074,09	-49.500	0,00	49.500,00	0	0	-49.500,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-31.503.595,00**	**-21.171.848**	**-20.220.901,59**	**950.946,41**	**-2.850.020**	**-3.990.000**	**-8.790.966,41**	**-3.900.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-29.222.691,82**	**-20.171.848**	**-19.106.744,40**	**1.065.103,60**	**-2.850.020**	**-3.990.000**	**-8.905.123,60**	**-3.900.000**

THH7400 Stadtentwässerung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740001: Abwasserbeseitigung, Erwerb von beweglic										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2 899,99	0	78.055,77	78.055,77	0	0	-78 055,77	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.899,99**	**0**	**78.055,77**	**78.055,77**	**0**	**0**	**-78.055,77**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-88.960,18	-88.960,18	0	0	88 960,18	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.310 358,03	-82 368	-1 290.563,88	-1.208.195,88	-1 350.020	0	-141 824,12	0
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-49 500	0,00	49.500,00	0	0	-49 500,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.310.358,03**	**-131.868**	**-1.379.524,06**	**-1.247.656,06**	**-1.350.020**	**0**	**-102.363,94**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.307.458,04**	**-131.868**	**-1.301.468,29**	**-1.169.600,29**	**-1.350.020**	**0**	**-180.419,71**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.307.458,04**	**-131.868**	**-1.301.468,29**	**-1.169.600,29**	**-1.350.020**	**0**	**-180.419,71**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740002: Abwasserbeseitigung, Jahresansätze Netzs										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	14 280,00	0	1.857,19	1.857,19	0	0	-1 857,19	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**14.280,00**	**0**	**1.857,19**	**1.857,19**	**0**	**0**	**-1.857,19**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78.103,14	0	-2.105,25	-2.105,25	0	0	2.105,25	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.254 296,14	-3.950 010	-2 956.749,47	993.260,53	400.000	-320.000	-913 260,53	-660 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-4.176.193,00**	**-3.950.010**	**-2.958.854,72**	**991.155,28**	**400.000**	**-320.000**	**-911.155,28**	**-660.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.161.913,00**	**-3.950.010**	**-2.956.997,53**	**993.012,47**	**400.000**	**-320.000**	**-913.012,47**	**-660.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-624 685,41	-549 990	-702.686,16	-152.696,16	0	0	152 696,16	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.786.598,41**	**-4.500.000**	**-3.659.683,69**	**840.316,31**	**400.000**	**-320.000**	**-760.316,31**	**-660.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740004: Abwasserbeseitigung, Jahresansätze Ersch										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.588.708,52	-2.142 000	-369.568,55	1.772.431,45	248.700	-190.000	-1.713.731,45	-340 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.588.708,52**	**-2.142.000**	**-369.568,55**	**1.772.431,45**	**248.700**	**-190.000**	**-1.713.731,45**	**-340.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.588.708,52**	**-2.142.000**	**-369.568,55**	**1.772.431,45**	**248.700**	**-190.000**	**-1.713.731,45**	**-340.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-201.453,20	-238 000	-76.763,30	161.236,70	0	0	-161 236,70	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.790.161,72**	**-2.380.000**	**-446.331,85**	**1.933.668,15**	**248.700**	**-190.000**	**-1.874.968,15**	**-340.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740005: Abwasserbeseitigung, -reinigungsanlagen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.082 649,06	-404 990	-747.169,97	-342.179,97	-174.000	-190.000	-21 820,03	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.082.649,06**	**-404.990**	**-747.169,97**	**-342.179,97**	**-174.000**	**-190.000**	**-21.820,03**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.082.649,06**	**-404.990**	**-747.169,97**	**-342.179,97**	**-174.000**	**-190.000**	**-21.820,03**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-23 898,00	-45 010	-28.484,00	16.526,00	0	0	-16 526,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.106.547,06**	**-450.000**	**-775.653,97**	**-325.653,97**	**-174.000**	**-190.000**	**-38.346,03**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740010: Abwasserbeseitigung, Daxlander Sammler										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-2.557,80	-2.557,80	0	0	2 557,80	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-2.600	0	-2 600,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-2.557,80**	**-2.557,80**	**-2.600**	**0**	**-42,20**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-2.557,80**	**-2.557,80**	**-2.600**	**0**	**-42,20**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-2.557,80**	**-2.557,80**	**-2.600**	**0**	**-42,20**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740018: Abwasserbeseitigung, Sinnersammler										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6 679,47	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.656 820,42	0	-356 609,11	-356 609,11	-356.700	0	-90,89	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.663.499,89**	**0**	**-356.609,11**	**-356.609,11**	**-356.700**	**0**	**-90,89**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.663.499,89**	**0**	**-356.609,11**	**-356.609,11**	**-356.700**	**0**	**-90,89**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-106 644,09	0	-30.830,00	-30.830,00	0	0	30 830,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.770.143,98**	**0**	**-387.439,11**	**-387.439,11**	**-356.700**	**0**	**30.739,11**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740209: Sanierung Mechanik										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	656,05	0	-656,05	-656,05	0	0	656,05	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**656,05**	**0**	**-656,05**	**-656,05**	**0**	**0**	**656,05**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-149.451,33	-500 000	-402.768,36	97.231,64	0	-750.000	-847 231,64	-500 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-149.451,33**	**-500.000**	**-402.768,36**	**97.231,64**	**0**	**-750.000**	**-847.231,64**	**-500.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-148.795,28**	**-500.000**	**-403.424,41**	**96.575,59**	**0**	**-750.000**	**-846.575,59**	**-500.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-65 817,15	0	-129.934,25	-129.934,25	0	0	129 934,25	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-214.612,43**	**-500.000**	**-533.358,66**	**-33.358,66**	**0**	**-750.000**	**-716.641,34**	**-500.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740210: Klärwerk, Erneuerung Prozessleitsystem										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-288 934,68	0	-68.070,38	-68.070,38	-70.000	0	-1 929,62	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-288.934,68**	**0**	**-68.070,38**	**-68.070,38**	**-70.000**	**0**	**-1.929,62**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-288.934,68**	**0**	**-68.070,38**	**-68.070,38**	**-70.000**	**0**	**-1.929,62**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 972,00	0	-1.264,80	-1.264,80	0	0	1 264,80	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-290.906,68**	**0**	**-69.335,18**	**-69.335,18**	**-70.000**	**0**	**-664,82**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740211: Klärwerk, Erneuerung Verbrennungslinie 2										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.962 019,23	-2.000 000	-3.793.335,80	-1.793.335,80	-1 200.000	-1 850.000	-1.256 664,20	-500 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-4.962.019,23**	**-2.000.000**	**-3.793.335,80**	**-1.793.335,80**	**-1.200.000**	**-1.850.000**	**-1.256.664,20**	**-500.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.962.019,23**	**-2.000.000**	**-3.793.335,80**	**-1.793.335,80**	**-1.200.000**	**-1.850.000**	**-1.256.664,20**	**-500.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-22 806,00	-105 000	-11.846,40	93.153,60	0	0	-93.153,60	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-4.984.825,23**	**-2.105.000**	**-3.805.182,20**	**-1.700.182,20**	**-1.200.000**	**-1.850.000**	**-1.349.817,80**	**-500.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740212: Klärwerk, Neubau Filtration / Aktivkohle										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.261.700,00	1.000 000	1.112.300,00	112.300,00	0	0	-112 300,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2 023,19	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**2.263.723,19**	**1.000.000**	**1.112.300,00**	**112.300,00**	**0**	**0**	**-112.300,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.719 307,57	-8.000 000	-9 226.323,85	-1.226.323,85	-1 226.400	0	-76,15	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-946,61	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-12.720.254,18**	**-8.000.000**	**-9.226.323,85**	**-1.226.323,85**	**-1.226.400**	**0**	**-76,15**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.456.530,99**	**-7.000.000**	**-8.114.023,85**	**-1.114.023,85**	**-1.226.400**	**0**	**-112.376,15**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-374 621,86	-499 940	-268.246,05	231.693,95	0	0	-231 693,95	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-10.831.152,85**	**-7.499.940**	**-8.382.269,90**	**-882.329,90**	**-1.226.400**	**0**	**-344.070,10**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740213: Klärwerk, Neubau Rücklaufschlammpumpwerk										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56 223,64	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-56.223,64**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-56.223,64**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 802,00	0	-5.440,00	-5.440,00	0	0	5.440,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-58.025,64**	**0**	**-5.440,00**	**-5.440,00**	**0**	**0**	**5.440,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740214: Erneuerung Prozesswasserpumpwerk 2										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700 239,68	0	-457.672,52	-457.672,52	-119.000	-340.000	-1 327,48	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-700.239,68**	**0**	**-457.672,52**	**-457.672,52**	**-119.000**	**-340.000**	**-1.327,48**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-700.239,68**	**0**	**-457.672,52**	**-457.672,52**	**-119.000**	**-340.000**	**-1.327,48**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-62.119,80	0	-49.855,55	-49.855,55	0	0	49 855,55	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-762.359,48**	**0**	**-507.528,07**	**-507.528,07**	**-119.000**	**-340.000**	**48.528,07**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740215: Sanierung Nachklärbecken										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.000 000	0,00	1 000.000,00	1 000.000	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-1.000.000**	**0,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000.000**	**0,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-1.000.000**	**0,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740216: Erweiterung Regenüberlaufbecken										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.000 000	-781.123,57	1.218.876,43	0	0	-1.218 876,43	-1.000 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-2.000.000**	**-781.123,57**	**1.218.876,43**	**0**	**0**	**-1.218.876,43**	**-1.000.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000.000**	**-781.123,57**	**1.218.876,43**	**0**	**0**	**-1.218.876,43**	**-1.000.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-179 970	-109.627,70	70.342,30	0	0	-70 342,30	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-2.179.970**	**-890.751,27**	**1.289.218,73**	**0**	**0**	**-1.289.218,73**	**-1.000.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740217: Neubau Labor und Verwaltungsgebäude										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.740999: Jahresansätze Planungskosten										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.805 392,08	-1.042 980	323.005,42	1.365.985,42	0	-350.000	-1.715 985,42	-900 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.805.392,08**	**-1.042.980**	**323.005,42**	**1.365.985,42**	**0**	**-350.000**	**-1.715.985,42**	**-900.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.805.392,08**	**-1.042.980**	**323.005,42**	**1.365.985,42**	**0**	**-350.000**	**-1.715.985,42**	**-900.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-73 629,30	-27 020	15.258,05	42.278,05	0	0	-42 278,05	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.879.021,38**	**-1.070.000**	**338.263,47**	**1.408.263,47**	**0**	**-350.000**	**-1.758.263,47**	**-900.000**

THH8000 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.579,09	72.000	1.513,85	-70.486,15	0	0	70.486,15	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	53,00	53	53,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.695,57	37.040	95.771,81	58.731,81	0	0	-58.731,81	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.341,10	8.400	33.811,66	25.411,66	0	0	-25.411,66	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	476.574,03	34.000	113.279,40	79.279,40	0	0	-79.279,40	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	31.670,19	13.200	14.269,10	1.069,10	0	0	-1.069,10	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**615.912,98**	**164.693**	**258.698,82**	**94.005,82**	**0**	**0**	**-94.005,82**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.724.236,08	-2.850.250	-3.034.444,21	-184.194,21	0	0	184.194,21	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.073,14	-2.200	-633,89	1.566,11	0	0	-1.566,11	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.891.146,79	-3.339.740	-1.712.708,34	1.627.031,66	188.780	0	-1.438.251,66	0
15	-	Abschre bungen	-118.150,60	-94.127	-108.340,38	-14.213,38	0	0	14.213,38	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-614.286,11	-579.740	-635.312,75	-55.572,75	-89.010	0	-33.437,25	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.683,63	-72.900	-107.578,33	-34.678,33	-543	0	34.135,83	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.436.576,35**	**-6.938.957**	**-5.599.017,90**	**1.339.939,10**	**99.228**	**0**	**-1.240.711,60**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.820.663,37**	**-6.774.264**	**-5.340.319,08**	**1.433.944,92**	**99.228**	**0**	**-1.334.717,42**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.149.850,94	3.258.213	3.479.760,37	221.547,09	0	0	-221.547,09	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-715.623,61	-659.974	-741.703,24	-81.729,37	0	0	81.729,37	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.149.850,94	-3.258.213	-3.479.760,37	-221.547,09	0	0	221.547,09	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-715.623,61**	**-659.974**	**-741.703,24**	**-81.729,37**	**0**	**0**	**81.729,37**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-5.536.286,98**	**-7.434.238**	**-6.082.022,32**	**1.352.215,55**	**99.228**	**0**	**-1.252.988,05**	**0**

THH8000 **Wirtschaftsförderung**
53 **Ver- und Entsorgung**
5360 **Telekommunikationseinrichtungen**
5360-800 **Telekommunikationseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0	0	50.000,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**50.000**	**0,00**	**-50.000,00**	**0**	**0**	**50.000,00**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.460,88	-175.000	-6.935,77	168.064,23	0	0	-168.064,23	0
15	-	Abschre bungen	0,00	0	-956,84	-956,84	0	0	956,84	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.000,00	0	-25.472,60	-25.472,60	0	0	25.472,60	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-104.460,88**	**-175.000**	**-33.365,21**	**141.634,79**	**0**	**0**	**-141.634,79**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-104.460,88**	**-125.000**	**-33.365,21**	**91.634,79**	**0**	**0**	**-91.634,79**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	0,00	0	28.636,72	28.636,72	0	0	-28.636,72	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-800,00	0	-11.607,11	-11.607,11	0	0	11.607,11	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	0	-44.512,60	-44.512,60	0	0	44.512,60	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-800,00**	**0**	**-27.482,99**	**-27.482,99**	**0**	**0**	**27.482,99**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-105.260,88**	**-125.000**	**-60.848,20**	**64.151,80**	**0**	**0**	**-64.151,80**	**0**

THH8000 **Wirtschaftsförderung**
57 **Wirtschaft und Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.579,09	22.000	1.513,85	-20.486,15	0	0	20.486,15	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	53,00	53	53,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.695,57	37.040	95.771,81	58.731,81	0	0	-58.731,81	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.341,10	8.400	33.811,66	25.411,66	0	0	-25.411,66	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	476.574,03	34.000	113.279,40	79.279,40	0	0	-79.279,40	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.349,00	13.200	14.269,10	1.069,10	0	0	-1.069,10	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**601.591,79**	**114.693**	**258.698,82**	**144.005,82**	**0**	**0**	**-144.005,82**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.724.236,08	-2.850.250	-3.030.017,70	-179.767,70	0	0	179.767,70	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.073,14	-2.200	-633,89	1.566,11	0	0	-1.566,11	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.811.685,91	-3.164.740	-1.705.772,57	1.458.967,43	188.780	0	-1.270.187,43	0
15	-	Abschre bungen	-118.150,60	-94.127	-107.383,54	-13.256,54	0	0	13.256,54	0
17	-	Transferaufwendungen	-614.286,11	-579.740	-635.312,75	-55.572,75	-89.010	0	-33.437,25	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.683,63	-72.900	-82.105,73	-9.205,73	0	0	9.205,73	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.332.115,47**	**-6.763.957**	**-5.561.226,18**	**1.202.730,82**	**99.770**	**0**	**-1.102.960,82**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.730.523,68**	**-6.649.264**	**-5.302.527,36**	**1.346.736,64**	**99.770**	**0**	**-1.246.966,64**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.149.850,94	3.258.213	3.451.123,65	192.910,37	0	0	-192.910,37	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-714.823,61	-659.974	-730.096,13	-70.122,26	0	0	70.122,26	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-3.149.850,94	-3.258.213	-3.435.247,77	-177.034,49	0	0	177.034,49	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-714.823,61**	**-659.974**	**-714.220,25**	**-54.246,38**	**0**	**0**	**54.246,38**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-5.445.347,29**	**-7.309.238**	**-6.016.747,61**	**1.292.490,26**	**99.770**	**0**	**-1.192.720,26**	**0**

THH8000 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-361,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-361,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.602,60	-20.000	-20.520,33	-520,33	-500	-7.960	-7.939,67	-7.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-303.469,05	0	-954.273,33	-954.273,33	0	-2.242.290	-1.288.016,67	-1 288.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0	0	-5.000,00	-5.000
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-342.071,65**	**-25.000**	**-974.793,66**	**-949.793,66**	**-500**	**-2.250.250**	**-1.300.956,34**	**-1.300.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-342.432,65**	**-25.000**	**-974.793,66**	**-949.793,66**	**-500**	**-2.250.250**	**-1.300.956,34**	**-1.300.000**

THH8000 Wirtschaftsförderung

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.800001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38 602,60	-20 000	-20.190,38	-190,38	-500	-7.960	-8 269,62	-7 000
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-5 000	0,00	5.000,00	0	0	-5 000,00	-5 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-38.602,60**	**-25.000**	**-20.190,38**	**4.809,62**	**-500**	**-7.960**	**-13.269,62**	**-12.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-38.602,60**	**-25.000**	**-20.190,38**	**4.809,62**	**-500**	**-7.960**	**-13.269,62**	**-12.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-38.602,60**	**-25.000**	**-20.190,38**	**4.809,62**	**-500**	**-7.960**	**-13.269,62**	**-12.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.800004: Gewährung Zuwendungen an Dritte										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-303.469,05	0	-954.273,33	-954.273,33	0	-2 242.290	-1.288 016,67	-1.288 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-303.469,05**	**0**	**-954.273,33**	**-954.273,33**	**0**	**-2.242.290**	**-1.288.016,67**	**-1.288.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-303.469,05**	**0**	**-954.273,33**	**-954.273,33**	**0**	**-2.242.290**	**-1.288.016,67**	**-1.288.000**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-303.469,05**	**0**	**-954.273,33**	**-954.273,33**	**0**	**-2.242.290**	**-1.288.016,67**	**-1.288.000**

THH8200 **Forsten**

11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.527,84	0	15.880,43	15.880,43	0	0	-15.880,43	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**15.527,84**	**0**	**15.880,43**	**15.880,43**	**0**	**0**	**-15.880,43**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
15	-	Abschre bungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**15.527,84**	**0**	**15.880,43**	**15.880,43**	**0**	**0**	**-15.880,43**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**15.527,84**	**0**	**15.880,43**	**15.880,43**	**0**	**0**	**-15.880,43**	**0**

THH8200 **Forsten**

55 **Natur-u.Landschaftspflege,Friedhofswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.750,98	8.500	93.824,70	85.324,70	0	0	-85.324,70	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14,00	14	14,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.116,65	4.000	1.459,00	-2.541,00	0	0	2.541,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	353.299,65	565.500	389.548,41	-175.951,59	0	0	175.951,59	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.120,58	5.000	21.115,00	16.115,00	0	0	-16.115,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	264	344,00	80,00	0	0	-80,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**450.301,86**	**583.278**	**506.305,11**	**-76.972,89**	**0**	**0**	**76.972,89**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.063.353,25	-2.297.380	-2.117.593,60	179.786,40	0	0	-179.786,40	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.458,39	-1.600	-708,46	891,54	0	0	-891,54	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-511.367,96	-615.385	-544.697,39	70.687,61	-840	0	-71.527,61	0
15	-	Abschre bungen	-183.273,14	-113.878	-186.530,24	-72.652,24	0	0	72.652,24	0
17	-	Transferaufwendungen	-111.525,00	-122.062	-122.062,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.767,03	-57.210	-42.814,78	14.395,22	0	0	-14.395,22	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.909.744,77**	**-3.207.515**	**-3.014.406,47**	**193.108,53**	**-840**	**0**	**-193.948,53**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.459.442,91**	**-2.624.237**	**-2.508.101,36**	**116.135,64**	**-840**	**0**	**-116.975,64**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	14.315,80	23.000	9.574,80	-13.425,20	0	0	13.425,20	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.674.753,53	2.967.051	2.788.867,76	-178.182,85	0	0	178.182,85	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-534.355,90	-560.953	-671.954,45	-111.001,50	0	0	111.001,50	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-2.674.753,53	-2.967.051	-2.788.867,76	178.182,85	0	0	-178.182,85	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-520.040,10**	**-537.953**	**-662.379,65**	**-124.426,70**	**0**	**0**	**124.426,70**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.979.483,01**	**-3.162.190**	**-3.170.481,01**	**-8.291,06**	**-840**	**0**	**7.451,06**	**0**

THH8200 Forsten

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.930,00	0	24.289,99	24.289,99	0	0	-24.289,99	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.930,00**	**0**	**24.289,99**	**24.289,99**	**0**	**0**	**-24.289,99**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-21.950,54	-21.950,54	-34.830	0	-12.879,46	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76.908,77	-32.000	-236.630,44	-204.630,44	-27.100	-98.000	79.530,44	-27.100
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-550.877,56	-83.000	-74.255,53	8.744,47	0	-138.360	-147.104,47	-40.300
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	-13.000,00	-13.000,00	0	0	13.000,00	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-627.786,33**	**-115.000**	**-345.836,51**	**-230.836,51**	**-61.930**	**-236.360**	**-67.453,49**	**-67.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-625.856,33**	**-115.000**	**-321.546,52**	**-206.546,52**	**-61.930**	**-236.360**	**-91.743,48**	**-67.400**

THH8200 Forsten

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.820001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1 930,00	0	24.289,99	24.289,99	0	0	-24 289,99	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.930,00**	**0**	**24.289,99**	**24.289,99**	**0**	**0**	**-24.289,99**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-550 877,56	-43 000	-61.377,24	-18.377,24	-9.950	-14.360	-5 932,76	-5 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-550.877,56**	**-43.000**	**-61.377,24**	**-18.377,24**	**-9.950**	**-14.360**	**-5.932,76**	**-5.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-548.947,56**	**-43.000**	**-37.087,25**	**5.912,75**	**-9.950**	**-14.360**	**-30.222,75**	**-5.900**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-548.947,56**	**-43.000**	**-37.087,25**	**5.912,75**	**-9.950**	**-14.360**	**-30.222,75**	**-5.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.820002: Sammelprojekt kleinere Baumaßnahmen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-76 908,77	0	-236.630,44	-236.630,44	0	0	236 630,44	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-32 000	-13.000,00	19.000,00	-27.100	-98.000	-144.100,00	-27.100
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-40 000	0,00	40.000,00	9 950	-124.000	-154 050,00	-34.400
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-76.908,77**	**-72.000**	**-249.630,44**	**-177.630,44**	**-17.150**	**-222.000**	**-61.519,56**	**-61.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-76.908,77**	**-72.000**	**-249.630,44**	**-177.630,44**	**-17.150**	**-222.000**	**-61.519,56**	**-61.500**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-76.908,77**	**-72.000**	**-249.630,44**	**-177.630,44**	**-17.150**	**-222.000**	**-61.519,56**	**-61.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.820003: Grunderwerb / Grundstücksverkauf										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-34.828,83	-34.828,83	-34.830	0	-1,17	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-34.828,83**	**-34.828,83**	**-34.830**	**0**	**-1,17**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-34.828,83**	**-34.828,83**	**-34.830**	**0**	**-1,17**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-34.828,83**	**-34.828,83**	**-34.830**	**0**	**-1,17**	**0**

THH8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.205.459,30	866.000	751.433,07	-114.566,93	0	0	114.566,93	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.742.104,50	2.885.277	2.754.337,85	-130.939,15	0	0	130.939,15	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.220,69	1.220,69	0	0	-1.220,69	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.097.166,44	14.009.000	11.812.315,34	-2.196.684,66	0	0	2.196.684,66	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992.879,70	335.000	1.138.240,85	803.240,85	0	0	-803.240,85	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	112,24	112,24	0	0	-112,24	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.824.784,85	5.681.755	2.650.299,76	-3.031.455,05	0	0	3.031.455,05	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	394.236,06	384.948	401.432,99	16.484,99	0	0	-16.484,99	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**24.256.630,85**	**24.161.980**	**19.509.392,79**	**-4.652.587,02**	**0**	**0**	**4.652.587,02**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.522.731,97	-14.703.340	-14.097.425,52	605.914,48	0	0	-605.914,48	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-17.464,29	-11.200	-4.628,01	6.571,99	0	0	-6.571,99	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.366.202,56	-83.177.573	-78.331.306,84	4.846.266,16	-541.020	0	-5.387.286,16	0
15	-	Abschre bungen	-16.278.041,59	-17.365.310	-16.205.301,61	1.160.008,14	0	0	-1.160.008,14	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	-27.535,00	-48.000	63,32	48.063,32	0	0	-48.063,32	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.172.468,67	-4.216.800	-4.642.224,88	-425.424,88	-166.305	0	259.119,88	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-108.384.444,08**	**-119.522.223**	**-113.280.823,54**	**6.241.399,21**	**-707.325**	**0**	**-6.948.724,21**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-84.127.813,23**	**-95.360.243**	**-93.771.430,75**	**1.588.812,19**	**-707.325**	**0**	**-2.296.137,19**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	89.889.956,70	90.125.836	91.800.339,98	1.674.504,14	0	0	-1.674.504,14	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	15.824.110,92	9.477.835	16.513.732,45	7.035.897,26	0	0	-7.035.897,26	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-6.386.211,82	-5.580.874	-7.116.066,71	-1.535.192,59	0	0	1.535.192,59	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.824.110,92	-9.477.835	-16.513.732,45	-7.035.897,26	0	0	7.035.897,26	0
25	+	Ka kulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**83.503.744,88**	**84.544.962**	**84.684.273,27**	**139.311,55**	**0**	**0**	**-139.311,55**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-624.068,35**	**-10.815.281**	**-9.087.157,48**	**1.728.123,74**	**-707.325**	**0**	**-2.435.448,74**	**0**

THH8800 **Hochbau und Gebäudewirtschaft**
11 **Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.205.459,30	866.000	751.433,07	-114.566,93	0	0	114.566,93	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.691.687,01	2.835.064	2.703.546,75	-131.517,31	0	0	131.517,31	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.430.111,25	12.439.000	10.651.961,35	-1.787.038,65	0	0	1.787.038,65	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	980.750,23	300.000	583.489,66	283.489,66	0	0	-283.489,66	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.565.748,32	4.742.395	2.493.189,76	-2.249.205,24	0	0	2.249.205,24	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.374,79	30.082	45.793,59	15.711,59	0	0	-15.711,59	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.911.130,90**	**21.212.541**	**17.229.414,18**	**-3.983.126,88**	**0**	**0**	**3.983.126,88**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.501.592,17	-14.701.490	-13.996.460,71	705.029,29	0	0	-705.029,29	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-17.464,29	-11.100	-4.454,01	6.645,99	0	0	-6.645,99	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.299.752,51	-80.239.330	-75.323.596,28	4.915.733,72	-503.810	0	-5.419.543,72	0
15	-	Abschre bungen	-12.972.413,69	-14.302.582	-12.809.983,26	1.492.599,05	0	0	-1.492.599,05	0
17	-	Transferaufwendungen	-735,00	0	563,32	563,32	0	0	-563,32	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-670.735,78	-1.828.000	-2.315.542,27	-487.542,27	-163.360	0	324.182,27	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-98.462.693,44**	**-111.082.502**	**-104.449.473,21**	**6.633.029,10**	**-667.170**	**0**	**-7.300.199,10**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-76.551.562,54**	**-89.869.961**	**-87.220.059,03**	**2.649.902,22**	**-667.170**	**0**	**-3.317.072,22**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	89.501.512,99	90.125.836	91.541.004,98	1.415.169,14	0	0	-1.415.169,14	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	15.800.635,51	9.477.835	16.490.996,15	7.013.160,96	0	0	-7.013.160,96	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-5.892.911,68	-5.539.669	-5.617.736,01	-78.066,63	0	0	78.066,63	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.800.635,51	-9.022.747	-15.042.798,17	-6.020.051,02	0	0	6.020.051,02	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**83.608.601,31**	**85.041.255**	**87.371.466,95**	**2.330.212,45**	**0**	**0**	**-2.330.212,45**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**7.057.038,77**	**-4.828.707**	**151.407,92**	**4.980.114,67**	**-667.170**	**0**	**-5.647.284,67**	**0**

THH8800 **Hochbau und Gebäudewirtschaft**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1280-880 **Katastrophenschutz - Notstromaggregate**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	120,00	120,00	0	0	-120,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**120,00**	**120,00**	**0**	**0**	**-120,00**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**120,00**	**120,00**	**0**	**0**	**-120,00**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**120,00**	**120,00**	**0**	**0**	**-120,00**	**0**

THH8800 **Hochbau und Gebäudewirtschaft**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310-880 **Elektrizitätsversorgung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	184,00	120	431,00	310,52	0	0	-310,52	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.608,15	1.608,15	0	0	-1.608,15	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.248,95	30.000	31.750,68	1.750,68	0	0	-1.750,68	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	18.919,11	0	80,00	80,00	0	0	-80,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.031,91	12.369	12.369,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**64.383,97**	**42.489**	**46.238,83**	**3.749,35**	**0**	**0**	**-3.749,35**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.519,16	-18.500	-29.624,23	-11.124,23	-37.210	0	-26.085,77	0
15	-	Abschre bungen	-57.231,84	-56.246	-135.561,23	-79.315,18	0	0	79.315,18	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.500	-37.946,25	-34.446,25	0	0	34.446,25	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-74.751,00**	**-78.246**	**-203.131,71**	**-124.885,66**	**-37.210**	**0**	**87.675,66**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-10.367,03**	**-35.757**	**-156.892,88**	**-121.136,31**	**-37.210**	**0**	**83.926,31**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-18.621,13	-402	-60.774,67	-60.372,94	0	0	60.372,94	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	-6.279	0,00	6.278,64	0	0	-6.278,64	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-18.621,13**	**-6.680**	**-60.774,67**	**-54.094,30**	**0**	**0**	**54.094,30**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-28.988,16**	**-42.437**	**-217.667,55**	**-175.230,61**	**-37.210**	**0**	**138.020,61**	**0**

THH8800 **Hochbau und Gebäudewirtschaft**

54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.194,49	38.031	38.282,55	251,59	0	0	-251,59	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.220,69	1.220,69	0	0	-1.220,69	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.610.235,79	1.500.000	1.129.042,30	-370.957,70	0	0	370.957,70	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.119,48	5.000	88.359,04	83.359,04	0	0	-83.359,04	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	112,24	112,24	0	0	-112,24	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	78.835,35	89.360	3.990,60	-85.369,43	0	0	85.369,43	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	332,36	0	773,40	773,40	0	0	-773,40	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.708.478,51**	**1.632.391**	**1.261.780,82**	**-370.610,17**	**0**	**0**	**370.610,17**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.089.861,14	-1.958.743	-1.932.770,72	25.972,28	0	0	-25.972,28	0
15	-	Abschre bungen	-371.467,64	-336.456	-370.010,53	-33.554,86	0	0	33.554,86	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-809.625,85	-333.300	-670.151,82	-336.851,82	0	0	336.851,82	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.270.954,63**	**-2.628.499**	**-2.972.933,07**	**-344.434,40**	**0**	**0**	**344.434,40**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.562.476,12**	**-996.108**	**-1.711.152,25**	**-715.044,57**	**0**	**0**	**715.044,57**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	378.005,87	0	259.335,00	259.335,00	0	0	-259.335,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	23.475,41	0	22.736,30	22.736,30	0	0	-22.736,30	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-457.600,99	-6.331	-1.194.527,67	-1.188.196,87	0	0	1.188.196,87	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-23.475,41	-260.843	-1.034.704,60	-773.861,33	0	0	773.861,33	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-79.595,12**	**-267.174**	**-1.947.160,97**	**-1.679.986,90**	**0**	**0**	**1.679.986,90**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-2.642.071,24**	**-1.263.282**	**-3.658.313,22**	**-2.395.031,47**	**0**	**0**	**2.395.031,47**	**0**

THH8800 **Hochbau und Gebäudewirtschaft**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**
5750-880 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.039,00	12.062	12.077,55	16,05	0	0	-16,05	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.819,40	70.000	29.703,54	-40.296,46	0	0	40.296,46	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	434.641,47	434.641,47	0	0	-434.641,47	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	153.892,17	0	152.919,40	152.919,40	0	0	-152.919,40	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	342.497,00	342.497	342.497,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**565.247,57**	**424.559**	**971.838,96**	**547.280,46**	**0**	**0**	**-547.280,46**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-920.945,25	-961.000	-1.045.315,61	-84.315,61	0	0	84.315,61	0
15	-	Abschre bungen	-2.876.928,42	-2.670.026	-2.889.746,59	-219.720,87	0	0	219.720,87	0
17	-	Transferaufwendungen	-26.800,00	-48.000	-500,00	47.500,00	0	0	-47.500,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.692.107,04	-2.052.000	-1.618.584,54	433.415,46	0	0	-433.415,46	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.516.780,71**	**-5.731.026**	**-5.554.146,74**	**176.878,98**	**0**	**0**	**-176.878,98**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.951.533,14**	**-5.306.467**	**-4.582.307,78**	**724.159,44**	**0**	**0**	**-724.159,44**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	10.437,84	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-17.078,02	-14.472	-243.028,36	-228.556,15	0	0	228.556,15	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	-187.966	-436.229,68	-248.263,55	0	0	248.263,55	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-6.640,18**	**-202.438**	**-679.258,04**	**-476.819,70**	**0**	**0**	**476.819,70**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-4.958.173,32**	**-5.508.906**	**-5.261.565,82**	**247.339,74**	**0**	**0**	**-247.339,74**	**0**

THH8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2 219.855,41	5.244.500	859.131,77	-4.385.368,23	164.676	0	4 550.044,31	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	13.851.594,56	13.851.594,56	16.650	0	-13.834.944,56	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	24.057,92	0	205.872,16	205.872,16	0	0	-205.872,16	0
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.243.913,33**	**5.244.500**	**14.916.598,49**	**9.672.098,49**	**181.326**	**0**	**-9.490.772,41**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-168 056.709,70	0	-909.381,52	-909.381,52	-1.047.210	0	-137.828,48	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66 322.776,28	-72 897.374	-48.725.586,25	24.171.787,75	3.752.114	-5.397.550	-37.631.223,83	-21 667.080
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.611.861,81	-385.267	-532.833,27	-147.566,27	-24.040	-78.400	45.126,27	-373.420
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-91.679,99	-510.000	-75.166,54	434.833,46	0	0	-434.833,46	-434.800
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-236.083.027,78**	**-73.792.641**	**-50.242.967,58**	**23.549.673,42**	**2.680.864**	**-5.475.950**	**-38.158.759,50**	**-22.475.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-233.839.114,45**	**-68.548.141**	**-35.326.369,09**	**33.221.771,91**	**2.862.190**	**-5.475.950**	**-47.649.531,91**	**-22.475.300**

THH8800 Hochbau und Gebäudewirtschaft

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880001.700: Erwerb von beweglichem Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	4.412,48	4.412,48	0	0	-4.412,48	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**4.412,48**	**4.412,48**	**0**	**0**	**-4.412,48**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-354 257,40	-201 267	-92.896,92	108.370,08	-24.040	-78.400	-210 810,08	-210.700
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-354.257,40**	**-201.267**	**-92.896,92**	**108.370,08**	**-24.040**	**-78.400**	**-210.810,08**	**-210.700**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-354.257,40**	**-201.267**	**-88.484,44**	**112.782,56**	**-24.040**	**-78.400**	**-215.222,56**	**-210.700**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-354.257,40**	**-201.267**	**-88.484,44**	**112.782,56**	**-24.040**	**-78.400**	**-215.222,56**	**-210.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880002.700: Kleinere Baumaßnahmen										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-3 824,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-3.824,70**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-480,02	0	-1.755,75	-1.755,75	0	0	1.755,75	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-788 597,74	-930 000	-337.479,34	592.520,66	-246.080	0	-838 600,66	-836 800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12 387,64	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-801.465,40**	**-930.000**	**-339.235,09**	**590.764,91**	**-246.080**	**0**	**-836.844,91**	**-836.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-805.290,10**	**-930.000**	**-339.235,09**	**590.764,91**	**-246.080**	**0**	**-836.844,91**	**-836.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-37.189,00	-163 570	-5.120,60	158.449,04	0	0	-158.449,04	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-842.479,10**	**-1.093.570**	**-344.355,69**	**749.213,95**	**-246.080**	**0**	**-995.293,95**	**-836.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880003.700: Grundstücksverkehr										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19 271,21	0	139.181,98	139.181,98	0	0	-139.181,98	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	13 669.784,00	13.669.784,00	0	0	-13.669.784,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**19.271,21**	**0**	**13.808.965,98**	**13.808.965,98**	**0**	**0**	**-13.808.965,98**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-167.547 850,96	0	-1 047.209,03	-1.047.209,03	-1 047.210	0	-0,97	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63 508,93	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-167.611.359,89**	**0**	**-1.047.209,03**	**-1.047.209,03**	**-1.047.210**	**0**	**-0,97**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-167.592.088,68**	**0**	**12.761.756,95**	**12.761.756,95**	**-1.047.210**	**0**	**-13.808.966,95**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-167.592.088,68**	**0**	**12.761.756,95**	**12.761.756,95**	**-1.047.210**	**0**	**-13.808.966,95**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880004: Betriebsvorrichtungen an Gebäuden										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3 600,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	300,00	300,00	0	0	-300,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**3.600,00**	**0**	**300,00**	**300,00**	**0**	**0**	**-300,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.767,43	0	-245.390,00	-245.390,00	0	0	245 390,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-562.167,50	-305 000	-515.535,64	-210.535,64	-667.290	-50.070	-506 824,36	-255 800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.771,98	0	-5.566,00	-5.566,00	0	0	5 566,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-596.706,91**	**-305.000**	**-766.491,64**	**-461.491,64**	**-667.290**	**-50.070**	**-255.868,36**	**-255.800**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-593.106,91**	**-305.000**	**-766.191,64**	**-461.191,64**	**-667.290**	**-50.070**	**-256.168,36**	**-255.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-40 529,22	-97.160	-1.551,00	95.609,08	0	0	-95 609,08	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-633.636,13**	**-402.160**	**-767.742,64**	**-365.582,56**	**-667.290**	**-50.070**	**-351.777,44**	**-255.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880006.700: Außenanlagen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16 238,86	0	164.685,87	164.685,87	164.676	0	-9,79	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	716,56	716,56	0	0	-716,56	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**16.238,86**	**0**	**165.402,43**	**165.402,43**	**164.676**	**0**	**-726,35**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-523,60	0	-1.774,78	-1.774,78	0	0	1.774,78	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-561 809,16	-1.038 000	-896.960,59	141.039,41	-432.566	-143.500	-717.105,49	-715 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-562.332,76**	**-1.038.000**	**-898.735,37**	**139.264,63**	**-432.566**	**-143.500**	**-715.330,71**	**-715.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-546.093,90**	**-1.038.000**	**-733.332,94**	**304.667,06**	**-267.890**	**-143.500**	**-716.057,06**	**-715.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-158.152,72	-179 900	-148.979,46	30.920,54	0	0	-30 920,54	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-704.246,62**	**-1.217.900**	**-882.312,40**	**335.587,60**	**-267.890**	**-143.500**	**-746.977,60**	**-715.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880007.700: Datenverkabelung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213 251,58	-490 000	-151.267,36	338.732,64	311.000	0	-27.732,64	-27 300
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-345,39	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-91 679,99	-510 000	-75.166,54	434.833,46	0	0	-434 833,46	-434 800
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-305.276,96**	**-1.000.000**	**-226.433,90**	**773.566,10**	**311.000**	**0**	**-462.566,10**	**-462.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-305.276,96**	**-1.000.000**	**-226.433,90**	**773.566,10**	**311.000**	**0**	**-462.566,10**	**-462.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3.149,25	-96 360	-1.020,00	95.340,00	0	0	-95 340,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-308.426,21**	**-1.096.360**	**-227.453,90**	**868.906,10**	**311.000**	**0**	**-557.906,10**	**-462.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880009.700: Vorplanungen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	40.000,00	40.000,00	0	0	-40 000,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2 902,89	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.902,89**	**0**	**40.000,00**	**40.000,00**	**0**	**0**	**-40.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.141 859,38	-1.150 000	2.796.823,51	3.946.823,51	1.150.000	0	-2.796 823,51	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-5.141.859,38**	**-1.150.000**	**2.796.823,51**	**3.946.823,51**	**1.150.000**	**0**	**-2.796.823,51**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.138.956,49**	**-1.150.000**	**2.836.823,51**	**3.986.823,51**	**1.150.000**	**0**	**-2.836.823,51**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-964 531,36	-850 000	201.438,61	1.051.438,39	0	0	-1.051.438,39	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-6.103.487,85**	**-2.000.000**	**3.038.262,12**	**5.038.261,90**	**1.150.000**	**0**	**-3.888.261,90**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880010: Errichtung und Entsorgung von Containern										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5 055,08	0	257,51	257,51	0	0	-257,51	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-262 870,64	-720 000	-217.019,82	502.980,18	30.890	-260.000	-732 090,18	-732 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-267.925,72**	**-720.000**	**-216.762,31**	**503.237,69**	**30.890**	**-260.000**	**-732.347,69**	**-732.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-267.925,72**	**-720.000**	**-216.762,31**	**503.237,69**	**30.890**	**-260.000**	**-732.347,69**	**-732.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7 525,65	-96 360	-24.710,50	71.649,50	0	0	-71 649,50	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-275.451,37**	**-816.360**	**-241.472,81**	**574.887,19**	**30.890**	**-260.000**	**-803.997,19**	**-732.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880011: Ganztageseinrichtungen an Schulen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38 000,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**38.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12 046,23	-697 500	0,00	697.500,00	448.000	-65.800	-315 300,00	-315 300
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-12.046,23**	**-697.500**	**0,00**	**697.500,00**	**448.000**	**-65.800**	**-315.300,00**	**-315.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**25.953,77**	**-697.500**	**0,00**	**697.500,00**	**448.000**	**-65.800**	**-315.300,00**	**-315.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-603,00	-64 240	0,00	64.240,00	0	0	-64 240,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**25.350,77**	**-761.740**	**0,00**	**761.740,00**	**448.000**	**-65.800**	**-379.540,00**	**-315.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880012: Öffentliche WC-Anlagen Um- und Neubau du										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.182 254,62	-1.033 570	-664.101,29	369.468,71	0	0	-369.468,71	-369.400
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.182.254,62**	**-1.033.570**	**-664.101,29**	**369.468,71**	**0**	**0**	**-369.468,71**	**-369.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.182.254,62**	**-1.033.570**	**-664.101,29**	**369.468,71**	**0**	**0**	**-369.468,71**	**-369.400**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-68 054,10	-89 360	-960,00	88.400,03	0	0	-88.400,03	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.250.308,72**	**-1.122.930**	**-665.061,29**	**457.868,74**	**0**	**0**	**-457.868,74**	**-369.400**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880013: Netzwerkkomponenten, Neu- und Ersatzbesc										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.000 000	220.305,55	-779.694,45	0	0	779 694,45	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**1.000.000**	**220.305,55**	**-779.694,45**	**0**	**0**	**779.694,45**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.165 685,26	-50 000	-785.472,78	-735.472,78	-1 809.000	-18.390	-1.091 917,22	-1.057.700
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-63 659,98	0	-34.080,42	-34.080,42	0	0	34 080,42	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.229.345,24**	**-50.000**	**-819.553,20**	**-769.553,20**	**-1.809.000**	**-18.390**	**-1.057.836,80**	**-1.057.700**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.229.345,24**	**950.000**	**-599.247,65**	**-1.549.247,65**	**-1.809.000**	**-18.390**	**-278.142,35**	**-1.057.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-111 948,94	-48.180	-49.504,00	-1.324,00	0	0	1 324,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.341.294,18**	**901.820**	**-648.751,65**	**-1.550.571,65**	**-1.809.000**	**-18.390**	**-276.818,35**	**-1.057.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880014: Einbau ELA-Anlagen (BVO) in Schulgebäude										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.713,43	-652 500	-226.585,43	425.914,57	22.150	-192.400	-596.164,57	-596 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-25.713,43**	**-652.500**	**-226.585,43**	**425.914,57**	**22.150**	**-192.400**	**-596.164,57**	**-596.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-25.713,43**	**-652.500**	**-226.585,43**	**425.914,57**	**22.150**	**-192.400**	**-596.164,57**	**-596.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3 674,94	-78 979	-9.170,60	69.808,83	0	0	-69 808,83	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-29.388,37**	**-731.479**	**-235.756,03**	**495.723,40**	**22.150**	**-192.400**	**-665.973,40**	**-596.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880015: Ausfinanzierung Altprojekte										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-540 000	0,00	540.000,00	540.000	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-540.000**	**0,00**	**540.000,00**	**540.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-540.000**	**0,00**	**540.000,00**	**540.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-540.000**	**0,00**	**540.000,00**	**540.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880016: Errichtung von Notstromanlagen										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300 000	-12.774,65	287.225,35	0	0	-287 225,35	-287 200
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-300.000**	**-12.774,65**	**287.225,35**	**0**	**0**	**-287.225,35**	**-287.200**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-300.000**	**-12.774,65**	**287.225,35**	**0**	**0**	**-287.225,35**	**-287.200**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-120,00	-120,00	0	0	120,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-300.000**	**-12.894,65**	**287.105,35**	**0**	**0**	**-287.105,35**	**-287.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880221: RH Marktplatz,Umsetzung Brandschutzkonze										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-1.280,00	-1.280,00	0	0	1 280,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-1.280,00**	**-1.280,00**	**0**	**0**	**1.280,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880223: Rathaus am Marktplatz, Wiederaufbau										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-28.168,27	-28.168,27	0	0	28.168,27	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-28.170	0	-28.170,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-28.168,27**	**-28.168,27**	**-28.170**	**0**	**-1,73**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-28.168,27**	**-28.168,27**	**-28.170**	**0**	**-1,73**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-28.168,27**	**-28.168,27**	**-28.170**	**0**	**-1,73**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880226: Technisches Rathaus, Lammstraße 7, Bildu										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-251.526,42	-251.526,42	-251.530	0	-3,58	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-251.526,42**	**-251.526,42**	**-251.530**	**0**	**-3,58**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-251.526,42**	**-251.526,42**	**-251.530**	**0**	**-3,58**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-80,00	-80,00	0	0	80,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-251.606,42**	**-251.606,42**	**-251.530**	**0**	**76,42**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880227: Technisches Rathaus, Lammstr. 7, Sanieru										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-425,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-425,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880228: Technisches Rathaus, Lammstr. 7, Fassade										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	135.496,97	135.496,97	0	0	-135.496,97	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**135.496,97**	**135.496,97**	**0**	**0**	**-135.496,97**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-2.226,36	-2.226,36	-2.230	0	-3,64	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-2.226,36**	**-2.226,36**	**-2.230**	**0**	**-3,64**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**133.270,61**	**133.270,61**	**-2.230**	**0**	**-135.500,61**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	134.885,97	134.885,97	0	0	-134 885,97	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**268.156,58**	**268.156,58**	**-2.230**	**0**	**-270.386,58**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880230: Rathaus am Marktplatz, Erneuerung Lüftun										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2 612,92	0	1.829,40	1.829,40	0	0	-1 829,40	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**2.612,92**	**0**	**1.829,40**	**1.829,40**	**0**	**0**	**-1.829,40**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.612,92**	**0**	**1.829,40**	**1.829,40**	**0**	**0**	**-1.829,40**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	2 371,42	0	1.629,40	1.629,40	0	0	-1 629,40	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**4.984,34**	**0**	**3.458,80**	**3.458,80**	**0**	**0**	**-3.458,80**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880231: Verwaltungsgebäude Helmholtzstraße 9-11,										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.324 083,48	-570 000	-1 941.182,30	-1.371.182,30	-1.414.550	0	-43 367,70	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-43.364,79	-43.364,79	0	0	43 364,79	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.324.083,48**	**-570.000**	**-1.984.547,09**	**-1.414.547,09**	**-1.414.550**	**0**	**-2,91**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.324.083,48**	**-570.000**	**-1.984.547,09**	**-1.414.547,09**	**-1.414.550**	**0**	**-2,91**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-44.477,70	-50 600	-63.603,40	-13.003,45	0	0	13 003,45	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.368.561,18**	**-620.600**	**-2.048.150,49**	**-1.427.550,54**	**-1.414.550**	**0**	**13.000,54**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880236: Rathaus Wolfartsweier, Barrierefreiheit										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55 622,26	-21 000	-233 811,42	-212 811,42	-14.950	-197.870	-8,58	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-55.622,26**	**-21.000**	**-233.811,42**	**-212.811,42**	**-14.950**	**-197.870**	**-8,58**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-55.622,26**	**-21.000**	**-233.811,42**	**-212.811,42**	**-14.950**	**-197.870**	**-8,58**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-443,08	-18 976	-180,00	18.795,62	0	0	-18.795,62	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-56.065,34**	**-39.976**	**-233.991,42**	**-194.015,80**	**-14.950**	**-197.870**	**-18.804,20**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880237: Technisches Rathaus, Lammstraße 7, Sanie										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-750 000	-1 212.950,26	-462.950,26	-462.960	0	-9,74	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-750.000**	**-1.212.950,26**	**-462.950,26**	**-462.960**	**0**	**-9,74**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-750.000**	**-1.212.950,26**	**-462.950,26**	**-462.960**	**0**	**-9,74**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-59 999	-133.881,00	-73.881,57	0	0	73 881,57	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-809.999**	**-1.346.831,26**	**-536.831,83**	**-462.960**	**0**	**73.871,83**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880238: Stadtarchiv Markgrafenstr. 29, Umbau Woh										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	12.050,36	12.050,36	0	0	-12 050,36	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**12.050,36**	**12.050,36**	**0**	**0**	**-12.050,36**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-204 881,31	0	-56.083,68	-56.083,68	0	-195.110	-139 026,32	-151 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-204.881,31**	**0**	**-56.083,68**	**-56.083,68**	**0**	**-195.110**	**-139.026,32**	**-151.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-204.881,31**	**0**	**-44.033,32**	**-44.033,32**	**0**	**-195.110**	**-151.076,68**	**-151.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13 941,00	0	11.531,61	11.531,61	0	0	-11 531,61	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-218.822,31**	**0**	**-32.501,71**	**-32.501,71**	**0**	**-195.110**	**-162.608,29**	**-151.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880239: Verwaltungsgebäude der Sozial- und Jugen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200 000	0,00	200.000,00	200.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-200.000**	**0,00**	**200.000,00**	**200.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-200.000**	**0,00**	**200.000,00**	**200.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-200.000**	**0,00**	**200.000,00**	**200.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.880240: Modernisierung Verwaltungsgebäude Helmho										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-627 000	0,00	627.000,00	627.000	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-627.000**	**0,00**	**627.000,00**	**627.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-627.000**	**0,00**	**627.000,00**	**627.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-627.000**	**0,00**	**627.000,00**	**627.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882002: Augustenburg-Gemeinschaftsschule Grötzin										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	164.856,00	164.856,00	0	0	-164 856,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**164.856,00**	**164.856,00**	**0**	**0**	**-164.856,00**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**164.856,00**	**164.856,00**	**0**	**0**	**-164.856,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**164.856,00**	**164.856,00**	**0**	**0**	**-164.856,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882004: Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzin										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	16.444,67	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**16.444,67**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.049 238,27	-360 640	-440.853,77	-80.213,77	0	-340.400	-260.186,23	-245.400
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-63 215,58	0	-14.766,54	-14.766,54	0	0	14.766,54	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.112.453,85**	**-360.640**	**-455.620,31**	**-94.980,31**	**0**	**-340.400**	**-245.419,69**	**-245.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.096.009,18**	**-360.640**	**-455.620,31**	**-94.980,31**	**0**	**-340.400**	**-245.419,69**	**-245.400**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5 003,45	-462.184	-20.570,30	441.613,87	0	0	-441 613,87	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.101.012,63**	**-822.824**	**-476.190,61**	**346.633,56**	**0**	**-340.400**	**-687.033,56**	**-245.400**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882005: Drais-Gemeinschaftsschule, Tristanstr. 1										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81 316,58	0	-2.828,13	-2.828,13	-2.830	0	-1,87	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-81.316,58**	**0**	**-2.828,13**	**-2.828,13**	**-2.830**	**0**	**-1,87**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-81.316,58**	**0**	**-2.828,13**	**-2.828,13**	**-2.830**	**0**	**-1,87**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-478,75	0	-1.914,00	-1.914,00	0	0	1 914,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-81.795,33**	**0**	**-4.742,13**	**-4.742,13**	**-2.830**	**0**	**1.912,13**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882006: Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzin										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3 549,38	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-3.549,38**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.549,38**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 518,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-5.067,38**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882007: Augustenburg Gemeinschaftsschule Grötzin										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6 837,82	0	-22.368,32	-22.368,32	0	0	22 368,32	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.494,63	0	0,00	0,00	-22.370	0	-22 370,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-50.332,45**	**0**	**-22.368,32**	**-22.368,32**	**-22.370**	**0**	**-1,68**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-50.332,45**	**0**	**-22.368,32**	**-22.368,32**	**-22.370**	**0**	**-1,68**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-51,75	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-50.384,20**	**0**	**-22.368,32**	**-22.368,32**	**-22.370**	**0**	**-1,68**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882009: Anne-Frank-Schule, Kleinspielfeld										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-75 000	-193.880,30	-118.880,30	-65.000	-75.000	-21.119,70	-21.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-75.000**	**-193.880,30**	**-118.880,30**	**-65.000**	**-75.000**	**-21.119,70**	**-21.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-75.000**	**-193.880,30**	**-118.880,30**	**-65.000**	**-75.000**	**-21.119,70**	**-21.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-14 300	-27.872,25	-13.572,25	0	0	13 572,25	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-89.300**	**-221.752,55**	**-132.452,55**	**-65.000**	**-75.000**	**-7.547,45**	**-21.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882010: Containerprovisorium Drais-Gemeinschafts										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1 346,54	0	-56.693,25	-56.693,25	0	0	56 693,25	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107.779,23	0	-61.379,95	-61.379,95	-118.080	0	-56.700,05	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-109.125,77**	**0**	**-118.073,20**	**-118.073,20**	**-118.080**	**0**	**-6,80**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-109.125,77**	**0**	**-118.073,20**	**-118.073,20**	**-118.080**	**0**	**-6,80**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-16 878,00	0	-17.314,46	-17.314,46	0	0	17 314,46	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-126.003,77**	**0**	**-135.387,66**	**-135.387,66**	**-118.080**	**0**	**17.307,66**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882011: Drais-Gemeinschaftschule (GMS) + Grundsc										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.453 000	0,00	-1.453.000,00	0	0	1.453 000,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.481,08	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**5.481,08**	**1.453.000**	**0,00**	**-1.453.000,00**	**0**	**0**	**1.453.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.567.174,75	-3.000 000	-2 602.124,65	397.875,35	38.980	0	-358 895,35	-280 300
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-465 013,66	0	-78.570,99	-78.570,99	0	0	78 570,99	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-9.032.188,41**	**-3.000.000**	**-2.680.695,64**	**319.304,36**	**38.980**	**0**	**-280.324,36**	**-280.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.026.707,33**	**-1.547.000**	**-2.680.695,64**	**-1.133.695,64**	**38.980**	**0**	**1.172.675,64**	**-280.300**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-167.141,91	-106 000	-73.983,31	32.016,34	0	0	-32 016,34	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-9.193.849,24**	**-1.653.000**	**-2.754.678,95**	**-1.101.679,30**	**38.980**	**0**	**1.140.659,30**	**-280.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882015: Augustenburg GMS Grötzingen, Modernisier										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	367 500	0,00	-367.500,00	0	0	367 500,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**367.500**	**0,00**	**-367.500,00**	**0**	**0**	**367.500,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-37.301,80	-37.301,80	0	0	37 301,80	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.502.458,01	-870 000	-298.304,64	571.695,36	695.930	-175.930	-51 695,36	-14 340
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-37 667,40	-75 000	-7.238,74	67.761,26	0	0	-67.761,26	-67.760
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.540.125,41**	**-945.000**	**-342.845,18**	**602.154,82**	**695.930**	**-175.930**	**-82.154,82**	**-82.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.540.125,41**	**-577.500**	**-342.845,18**	**234.654,82**	**695.930**	**-175.930**	**285.345,18**	**-82.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-34 858,65	-79.100	-6.404,80	72.695,08	0	0	-72 695,08	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.574.984,06**	**-656.600**	**-349.249,98**	**307.349,90**	**695.930**	**-175.930**	**212.650,10**	**-82.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882016: Drais-Gemeinschaftsschule, Umbau Mensa f										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-452 000	-179.389,00	272 611,00	0	0	-272.611,00	-272 600
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-452.000**	**-179.389,00**	**272.611,00**	**0**	**0**	**-272.611,00**	**-272.600**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-452.000**	**-179.389,00**	**272.611,00**	**0**	**0**	**-272.611,00**	**-272.600**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-43 000	-43.089,96	-90,04	0	0	90,04	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-495.000**	**-222.478,96**	**272.520,96**	**0**	**0**	**-272.520,96**	**-272.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882116: Hebelschule, Neubau Sporthalle und Erwei										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	316,02	316,02	0	0	-316,02	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20 605,30	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-20.605,30**	**0**	**316,02**	**316,02**	**0**	**0**	**-316,02**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-20.605,30**	**0**	**316,02**	**316,02**	**0**	**0**	**-316,02**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6 095,50	0	-1.100,50	-1.100,50	0	0	1.100,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-26.700,80**	**0**	**-784,48**	**-784,48**	**0**	**0**	**784,48**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882125: Waldschule Neureut, Neubau Schülerhort u										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.785,14	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.785,14**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.785,14**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-584,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-3.369,14**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882132: Eichendorff-Schule, Lötzener Str. 2, Mod										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107 060,83	0	-45.087,33	-45.087,33	0	-171.640	-126 552,67	-126 500

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-107.060,83**	**0**	**-45.087,33**	**-45.087,33**	**0**	**-171.640**	**-126.552,67**	**-126.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-107.060,83**	**0**	**-45.087,33**	**-45.087,33**	**0**	**-171.640**	**-126.552,67**	**-126.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 977,00	0	-640,00	-640,00	0	0	640,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-109.037,83**	**0**	**-45.727,33**	**-45.727,33**	**0**	**-171.640**	**-125.912,67**	**-126.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882146: Grundschule am Wasserturm, Neubau, 2. Ba										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.253,86	-15.253,86	-15.260	0	-6,14	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-15.253,86**	**-15.253,86**	**-15.260**	**0**	**-6,14**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-15.253,86**	**-15.253,86**	**-15.260**	**0**	**-6,14**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-120,00	-120,00	0	0	120,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-15.373,86**	**-15.373,86**	**-15.260**	**0**	**113,86**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882148: Gutenbergschule Turnhalle, Goethestraße										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-447 883,76	-283 500	-408.897,01	-125.397,01	-95.650	-41.020	-11 272,99	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-11.271,57	-11.271,57	0	0	11 271,57	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-447.883,76**	**-283.500**	**-420.168,58**	**-136.668,58**	**-95.650**	**-41.020**	**-1,42**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-447.883,76**	**-283.500**	**-420.168,58**	**-136.668,58**	**-95.650**	**-41.020**	**-1,42**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13.762,00	-45 000	-16.507,34	28.492,78	0	0	-28.492,78	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-461.645,76**	**-328.500**	**-436.675,92**	**-108.175,80**	**-95.650**	**-41.020**	**-28.494,20**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882153: GS Beiertheim, Schulhofsanierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1 200,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**1.200,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-279 678,07	-98 940	-236.282,64	-137.342,64	0	-194.320	-56 977,36	-56 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-279.678,07**	**-98.940**	**-236.282,64**	**-137.342,64**	**0**	**-194.320**	**-56.977,36**	**-56.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-278.478,07**	**-98.940**	**-236.282,64**	**-137.342,64**	**0**	**-194.320**	**-56.977,36**	**-56.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-28 282,75	-19 050	-20.088,90	-1.038,90	0	0	1 038,90	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-306.760,82**	**-117.990**	**-256.371,54**	**-138.381,54**	**0**	**-194.320**	**-55.938,46**	**-56.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882154: GHS Oberwaldschule, Ballspielfelder										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-85,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-85,50**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882156: Schlossschule, Interimslösung Mensa UG										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-990,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-990,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882162: Grundschule Stupferich, Umgestaltung Sch										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.140,69	0	-106.918,94	-106.918,94	0	-135.850	-28 931,06	-28 900
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-29.140,69**	**0**	**-106.918,94**	**-106.918,94**	**0**	**-135.850**	**-28.931,06**	**-28.900**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-29.140,69**	**0**	**-106.918,94**	**-106.918,94**	**0**	**-135.850**	**-28.931,06**	**-28.900**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-17 985,75	0	-14.274,00	-14.274,00	0	0	14 274,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-47.126,44**	**0**	**-121.192,94**	**-121.192,94**	**0**	**-135.850**	**-14.657,06**	**-28.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882163: GS Wolfartsweier, Kleinspielfeld u. Weit										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39 385,17	0	0,00	0,00	0	-110.610	-110 610,00	-110 600
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-39.385,17**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-110.610**	**-110.610,00**	**-110.600**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-39.385,17**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-110.610**	**-110.610,00**	**-110.600**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-9 661,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-49.046,67**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-110.610**	**-110.610,00**	**-110.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882164: Neureut Nordschule, Friedhofstraße										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	16.650	0	16 650,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**16.650**	**0**	**16.650,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-143 247,94	0	16.654,56	16.654,56	-16.650	-25.700	-59 004,56	-42 300
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-143.247,94**	**0**	**16.654,56**	**16.654,56**	**-16.650**	**-25.700**	**-59.004,56**	**-42.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-143.247,94**	**0**	**16.654,56**	**16.654,56**	**0**	**-25.700**	**-42.354,56**	**-42.300**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-18 633,10	0	-97,50	-97,50	0	0	97,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-161.881,04**	**0**	**16.557,06**	**16.557,06**	**0**	**-25.700**	**-42.257,06**	**-42.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882165: Grundschule Weiherwald, Erweiterung und										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	230 000	0,00	-230.000,00	0	0	230 000,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**230.000**	**0,00**	**-230.000,00**	**0**	**0**	**230.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-560.776,83	-54.720	-190.693,90	-135.973,90	-60.880	-79.000	-3 906,10	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.733,23	0	-3.896,18	-3.896,18	0	0	3 896,18	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-564.510,06**	**-54.720**	**-194.590,08**	**-139.870,08**	**-60.880**	**-79.000**	**-9,92**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-564.510,06**	**175.280**	**-194.590,08**	**-369.870,08**	**-60.880**	**-79.000**	**229.990,08**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13 647,08	0	-4.166,00	-4.166,00	0	0	4.166,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-578.157,14**	**175.280**	**-198.756,08**	**-374.036,08**	**-60.880**	**-79.000**	**234.156,08**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882168: Schillerschule, Barrierefreiheit, Neubau										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.511,54	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-21.511,54**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-21.511,54**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 000,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-22.512,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882171: Oberwaldschule, Energet. Instandsetzung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-155,25	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-155,25**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882172: Schlossschule, Neubau Mensa, energetisch										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.499 606,88	-3.500 000	-3 345.036,47	154.963,53	61.590	0	-93 373,53	-93 300
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3 892,83	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.503.499,71**	**-3.500.000**	**-3.345.036,47**	**154.963,53**	**61.590**	**0**	**-93.373,53**	**-93.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.503.499,71**	**-3.500.000**	**-3.345.036,47**	**154.963,53**	**61.590**	**0**	**-93.373,53**	**-93.300**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-80 057,01	-165 000	-85.052,25	79.947,46	0	0	-79 947,46	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.583.556,72**	**-3.665.000**	**-3.430.088,72**	**234.910,99**	**61.590**	**0**	**-173.320,99**	**-93.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882177: Heinz-Barth-Schule, Brandschutz, 2. BA										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	379 000	0,00	-379.000,00	0	0	379 000,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**379.000**	**0,00**	**-379.000,00**	**0**	**0**	**379.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-580 059,56	-276 830	-315.000,25	-38.170,25	0	-185.210	-147 039,75	-140 000

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.724,61	0	-6.989,00	-6.989,00	0	0	6 989,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-581.784,17**	**-276.830**	**-321.989,25**	**-45.159,25**	**0**	**-185.210**	**-140.050,75**	**-140.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-581.784,17**	**102.170**	**-321.989,25**	**-424.159,25**	**0**	**-185.210**	**238.949,25**	**-140.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.496,65	-125 967	-321,13	125.646,21	0	0	-125 646,21	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-583.280,82**	**-23.797**	**-322.310,38**	**-298.513,04**	**0**	**-185.210**	**113.303,04**	**-140.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882179: GS am Wasserturm Fuß und Radweg Philipp-										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-996,21	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-996,21**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-996,21**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-996,21**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882180: Gartenschule, Modernisierung Umkleiden,										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	824 000	0,00	-824.000,00	0	0	824 000,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	279,10	279,10	0	0	-279,10	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**824.000**	**279,10**	**-823.720,90**	**0**	**0**	**823.720,90**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.229.157,73	-350 000	-389.612,95	-39.612,95	-39.340	0	272,95	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-37 382,10	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-1.266.539,83**	**-350.000**	**-389.612,95**	**-39.612,95**	**-39.340**	**0**	**272,95**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.266.539,83**	**474.000**	**-389.333,85**	**-863.333,85**	**-39.340**	**0**	**823.993,85**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-448,50	-102.400	-340,90	102.059,12	0	0	-102 059,12	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.266.988,33**	**371.600**	**-389.674,75**	**-761.274,73**	**-39.340**	**0**	**721.934,73**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882181: GS Bergwald, Ballspielfeld										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-129.753,68	0	-108.090,95	-108.090,95	0	-114.770	-6 679,05	-6 600
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-129.753,68**	**0**	**-108.090,95**	**-108.090,95**	**0**	**-114.770**	**-6.679,05**	**-6.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-129.753,68**	**0**	**-108.090,95**	**-108.090,95**	**0**	**-114.770**	**-6.679,05**	**-6.600**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-31 641,00	0	-14.987,00	-14.987,00	0	0	14 987,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-161.394,68**	**0**	**-123.077,95**	**-123.077,95**	**0**	**-114.770**	**8.307,95**	**-6.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882182: Weiherwaldschule, Generalsanierung Schul										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250 000	-55.588,44	194.411,56	65.000	-250.000	-379.411,56	-379.400
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-250.000**	**-55.588,44**	**194.411,56**	**65.000**	**-250.000**	**-379.411,56**	**-379.400**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-250.000**	**-55.588,44**	**194.411,56**	**65.000**	**-250.000**	**-379.411,56**	**-379.400**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-5 314,50	-48.750	-22.567,80	26.182,20	0	0	-26.182,20	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-5.314,50**	**-298.750**	**-78.156,24**	**220.593,76**	**65.000**	**-250.000**	**-405.593,76**	**-379.400**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882183: Ernst-Reuter-Schule, Turnhalle, Modernis										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882186: Marylandschule, Generalsanierung										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-1.255,45	-1.255,45	0	0	1 255,45	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76.199,62	0	-5.585,57	-5.585,57	0	-135.000	-129.414,43	-128.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-76.199,62**	**0**	**-6.841,02**	**-6.841,02**	**0**	**-135.000**	**-128.158,98**	**-128.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-76.199,62**	**0**	**-6.841,02**	**-6.841,02**	**0**	**-135.000**	**-128.158,98**	**-128.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 899,75	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-78.099,37**	**0**	**-6.841,02**	**-6.841,02**	**0**	**-135.000**	**-128.158,98**	**-128.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882188: Heinrich-Köhler-Schule, Belag und 2 Gerä										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	-130.000	-130 000,00	-130 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-130.000**	**-130.000,00**	**-130.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-130.000**	**-130.000,00**	**-130.000**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**-130.000**	**-130.000,00**	**-130.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882189: GS Beiertheim, Einbau Alarmierungsanlage										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16 874,81	0	-7.013,28	-7.013,28	0	-126.850	-119 836,72	-119 800
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-16.874,81**	**0**	**-7.013,28**	**-7.013,28**	**0**	**-126.850**	**-119.836,72**	**-119.800**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.874,81**	**0**	**-7.013,28**	**-7.013,28**	**0**	**-126.850**	**-119.836,72**	**-119.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-80,00	-80,00	0	0	80,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-16.874,81**	**0**	**-7.093,28**	**-7.093,28**	**0**	**-126.850**	**-119.756,72**	**-119.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882190: Riedschule, Küchenumbau Hort										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-322.732,27	-202 500	-104.276,79	98.223,21	0	0	-98 223,21	-98 200
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-322.732,27**	**-202.500**	**-104.276,79**	**98.223,21**	**0**	**0**	**-98.223,21**	**-98.200**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-322.732,27**	**-202.500**	**-104.276,79**	**98.223,21**	**0**	**0**	**-98.223,21**	**-98.200**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-21.130,75	-37 500	-720,00	36.780,10	0	0	-36.780,10	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-343.863,02**	**-240.000**	**-104.996,79**	**135.003,31**	**0**	**0**	**-135.003,31**	**-98.200**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882192: Modernisierung Gymnastikhalle der Leopol										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-380 000	0,00	380.000,00	380.000	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-380.000**	**0,00**	**380.000,00**	**380.000**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-380.000**	**0,00**	**380.000,00**	**380.000**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-380.000**	**0,00**	**380.000,00**	**380.000**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882194: Riedschule, elektroakustisches Notfallwa										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250 000	-35.754,74	214.245,26	-22.150	0	-236 395,26	-236 300
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-250.000**	**-35.754,74**	**214.245,26**	**-22.150**	**0**	**-236.395,26**	**-236.300**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-250.000**	**-35.754,74**	**214.245,26**	**-22.150**	**0**	**-236.395,26**	**-236.300**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-1.466,00	-1.466,00	0	0	1.466,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-250.000**	**-37.220,74**	**212.779,26**	**-22.150**	**0**	**-234.929,26**	**-236.300**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882208: Friedrich-Realschule, Erweiterung durch										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-87.707,36	-87.707,36	0	0	87.707,36	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-87.710	0	-87.710,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-87.707,36**	**-87.707,36**	**-87.710**	**0**	**-2,64**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-87.707,36**	**-87.707,36**	**-87.710**	**0**	**-2,64**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-160,00	-160,00	0	0	160,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-87.867,36**	**-87.867,36**	**-87.710**	**0**	**157,36**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882211: Schulzentrum Südwest, Modernisierung Sch										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19 281,30	-80 000	-1.688,46	78.311,54	78.300	0	-11,54	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-19.281,30**	**-80.000**	**-1.688,46**	**78.311,54**	**78.300**	**0**	**-11,54**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-19.281,30**	**-80.000**	**-1.688,46**	**78.311,54**	**78.300**	**0**	**-11,54**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-51,75	-23 655	-160,00	23.494,92	0	0	-23.494,92	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-19.333,05**	**-103.655**	**-1.848,46**	**101.806,46**	**78.300**	**0**	**-23.506,46**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882213: Tulla-Realschule, energetische Modernisi										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-817.407,27	-827 670	-620.968,44	206.701,56	0	0	-206.701,56	-206 600

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-56 678,46	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-874.085,73**	**-827.670**	**-620.968,44**	**206.701,56**	**0**	**0**	**-206.701,56**	**-206.600**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-874.085,73**	**-827.670**	**-620.968,44**	**206.701,56**	**0**	**0**	**-206.701,56**	**-206.600**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-29 919,72	-111 039	-27.192,00	83.846,84	0	0	-83 846,84	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-904.005,45**	**-938.709**	**-648.160,44**	**290.548,40**	**0**	**0**	**-290.548,40**	**-206.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882214: Schulzentrum Südwest, Alarmierung										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11 088,78	-37 500	-220.588,69	-183.088,69	0	-314.200	-131.111,31	-131.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-11.088,78**	**-37.500**	**-220.588,69**	**-183.088,69**	**0**	**-314.200**	**-131.111,31**	**-131.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.088,78**	**-37.500**	**-220.588,69**	**-183.088,69**	**0**	**-314.200**	**-131.111,31**	**-131.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1.173,00	-22 358	-640,00	21.717,71	0	0	-21.717,71	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-12.261,78**	**-59.858**	**-221.228,69**	**-161.370,98**	**0**	**-314.200**	**-152.829,02**	**-131.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882220: Tulla-Realschule, Forststraße 4, Moderni										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-5.828,00	-5.828,00	0	0	5 828,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-5.828,00**	**-5.828,00**	**0**	**0**	**5.828,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882310: Max-Planck-Gymnasium, Erweiterung inkl.										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15 232,48	0	-8.947,73	-8.947,73	-8.950	0	-2,27	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-15.232,48**	**0**	**-8.947,73**	**-8.947,73**	**-8.950**	**0**	**-2,27**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.232,48**	**0**	**-8.947,73**	**-8.947,73**	**-8.950**	**0**	**-2,27**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3 208,50	0	-240,00	-240,00	0	0	240,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-18.440,98**	**0**	**-9.187,73**	**-9.187,73**	**-8.950**	**0**	**237,73**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882320: Goethegymnasium,Neubau Ganztageseinricht										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50 078,29	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-50.078,29**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-50.078,29**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-50.078,29**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882323: Max-Planck-Gymnasium, energetische Moder										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14 313,08	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-14.313,08**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-14.313,08**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-241,50	0	-160,00	-160,00	0	0	160,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-14.554,58**	**0**	**-160,00**	**-160,00**	**0**	**0**	**160,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882326: Fichte-Gymnasium, Haupt- und Nebengebäud										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-103,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-103,50**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882329: Otto-Hahn-Gymnasium, 1. Umbau und Modern										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2 936,16	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**2.936,16**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-97 647,10	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-97.647,10**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-94.710,94**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	1.142,16	0	-1.430,00	-1.430,00	0	0	1.430,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-93.568,78**	**0**	**-1.430,00**	**-1.430,00**	**0**	**0**	**1.430,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882331: Goethe-Gymnasium, Renckstraße 2, Moderni										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.091 665,72	-220 800	-187.097,22	33.702,78	-17.560	0	-51 262,78	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21 853,45	0	-51.260,28	-51.260,28	0	0	51 260,28	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.113.519,17**	**-220.800**	**-238.357,50**	**-17.557,50**	**-17.560**	**0**	**-2,50**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.113.519,17**	**-220.800**	**-238.357,50**	**-17.557,50**	**-17.560**	**0**	**-2,50**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-21 203,99	-20 801	-9.240,00	11.560,62	0	0	-11 560,62	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.134.723,16**	**-241.601**	**-247.597,50**	**-5.996,88**	**-17.560**	**0**	**-11.563,12**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882337: Schulzentrum Neureut, Mensa										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-154 549,89	0	-15.620,02	-15.620,02	-15.630	0	-9,98	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1 306,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-155.856,39**	**0**	**-15.620,02**	**-15.620,02**	**-15.630**	**0**	**-9,98**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-155.856,39**	**0**	**-15.620,02**	**-15.620,02**	**-15.630**	**0**	**-9,98**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-13 220,32	0	-12.880,00	-12.880,00	0	0	12 880,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-169.076,71**	**0**	**-28.500,02**	**-28.500,02**	**-15.630**	**0**	**12.870,02**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882339: Schulzentrum Neureut, Brandschutz										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	991 000	0,00	-991.000,00	0	0	991 000,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**991.000**	**0,00**	**-991.000,00**	**0**	**0**	**991.000,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-353 356,63	-415.420	-278.908,10	136 511,90	0	0	-136.511,90	-136 500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1 912,25	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-355.268,88**	**-415.420**	**-278.908,10**	**136.511,90**	**0**	**0**	**-136.511,90**	**-136.500**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-355.268,88**	**575.580**	**-278.908,10**	**-854.488,10**	**0**	**0**	**854.488,10**	**-136.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-16.494,15	-93 912	-16.600,00	77.312,31	0	0	-77 312,31	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-371.763,03**	**481.668**	**-295.508,10**	**-777.175,79**	**0**	**0**	**777.175,79**	**-136.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882341: Otto-Hahn-Gymnasium, Brandschutz										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-124 374,69	0	-53.424,64	-53.424,64	0	-175.620	-122.195,36	-122.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-124.374,69**	**0**	**-53.424,64**	**-53.424,64**	**0**	**-175.620**	**-122.195,36**	**-122.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-124.374,69**	**0**	**-53.424,64**	**-53.424,64**	**0**	**-175.620**	**-122.195,36**	**-122.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-69,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-124.443,69**	**0**	**-53.424,64**	**-53.424,64**	**0**	**-175.620**	**-122.195,36**	**-122.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882342: Kantgymnasium, Schulhofsanierung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-184 235,40	0	-6.835,76	-6.835,76	0	-25.590	-18.754,24	-18.700
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-184.235,40**	**0**	**-6.835,76**	**-6.835,76**	**0**	**-25.590**	**-18.754,24**	**-18.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-184.235,40**	**0**	**-6.835,76**	**-6.835,76**	**0**	**-25.590**	**-18.754,24**	**-18.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-14.449,30	0	-1.372,00	-1.372,00	0	0	1 372,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-198.684,70**	**0**	**-8.207,76**	**-8.207,76**	**0**	**-25.590**	**-17.382,24**	**-18.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882343: Max-Planck-Gymnasium, Einbau ELA-Anlage,										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.700,48	-120 000	-89.363,07	30.636,93	0	-312.290	-342 926,93	-342 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-87.700,48**	**-120.000**	**-89.363,07**	**30.636,93**	**0**	**-312.290**	**-342.926,93**	**-342.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-87.700,48**	**-120.000**	**-89.363,07**	**30.636,93**	**0**	**-312.290**	**-342.926,93**	**-342.900**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-3 312,00	-30 000	-7.106,00	22.894,08	0	0	-22 894,08	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-91.012,48**	**-150.000**	**-96.469,07**	**53.531,01**	**0**	**-312.290**	**-365.821,01**	**-342.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882344: Schulzentrum Neureut, Umbau und Modernis										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-834.169,95	-5.230 000	-3.707.972,31	1.522.027,69	0	0	-1.522 027,69	-1.516 500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-5.505,42	-5.505,42	0	0	5 505,42	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-834.169,95**	**-5.230.000**	**-3.713.477,73**	**1.516.522,27**	**0**	**0**	**-1.516.522,27**	**-1.516.500**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-834.169,95**	**-5.230.000**	**-3.713.477,73**	**1.516.522,27**	**0**	**0**	**-1.516.522,27**	**-1.516.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-128 936,61	-200 000	-76.592,50	123.407,79	0	0	-123.407,79	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-963.106,56**	**-5.430.000**	**-3.790.070,23**	**1.639.930,06**	**0**	**0**	**-1.639.930,06**	**-1.516.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882410: Heinrich-Hertz-Schule, Aufstockung, Umba										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	24.484,56	24.484,56	0	0	-24.484,56	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**24.484,56**	**24.484,56**	**0**	**0**	**-24.484,56**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.707,57	0	-39.414,85	-39.414,85	-14.940	0	24.474,85	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-175.707,57**	**0**	**-39.414,85**	**-39.414,85**	**-14.940**	**0**	**24.474,85**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-175.707,57**	**0**	**-14.930,29**	**-14.930,29**	**-14.940**	**0**	**-9,71**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10 093,64	0	12.871,61	12.871,61	0	0	-12 871,61	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-185.801,21**	**0**	**-2.058,68**	**-2.058,68**	**-14.940**	**0**	**-12.881,32**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882414: Walter-Eucken-Schule, Erweiterung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-58.675,85	-58.675,85	0	0	58 675,85	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-2.063,16	-2.063,16	-60.740	0	-58 676,84	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-60.739,01**	**-60.739,01**	**-60.740**	**0**	**-0,99**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-60.739,01**	**-60.739,01**	**-60.740**	**0**	**-0,99**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2.455,90	0	-38.121,60	-38.121,60	0	0	38.121,60	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.455,90**	**0**	**-98.860,61**	**-98.860,61**	**-60.740**	**0**	**38.120,61**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882419: Carl-Benz-Schule, Umbau KFZ-Werkstätten										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	97,31	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**97,31**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-144 042,51	-225 263	-92.365,18	132.897,82	0	0	-132 897,82	-132 800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-392,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-144.435,21**	**-225.263**	**-92.365,18**	**132.897,82**	**0**	**0**	**-132.897,82**	**-132.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-144.337,90**	**-225.263**	**-92.365,18**	**132.897,82**	**0**	**0**	**-132.897,82**	**-132.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-53 340,36	-32.735	-12.200,00	20.535,39	0	0	-20 535,39	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-197.678,26**	**-257.998**	**-104.565,18**	**153.433,21**	**0**	**0**	**-153.433,21**	**-132.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882421: Heinrich-Meidinger-Schule, Bertholdstraß										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-366 594,10	-189 000	-187.253,98	1.746,02	0	-130.320	-132 066,02	-132 000
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-366.594,10**	**-189.000**	**-187.253,98**	**1.746,02**	**0**	**-130.320**	**-132.066,02**	**-132.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-366.594,10**	**-189.000**	**-187.253,98**	**1.746,02**	**0**	**-130.320**	**-132.066,02**	**-132.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-64,08	-18 224	-740,00	17.483,72	0	0	-17.483,72	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-366.658,18**	**-207.224**	**-187.993,98**	**19.229,74**	**0**	**-130.320**	**-149.549,74**	**-132.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882424: Heinrich-Hertz-Schule, 2. Bauabschnitt,										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	8.462,62	8.462,62	0	0	-8.462,62	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**8.462,62**	**8.462,62**	**0**	**0**	**-8.462,62**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.219.418,57	-4.000 000	-2 210.124,45	1.789.875,55	14.940	0	-1.774 935,55	-1.765 800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-328 929,38	0	-17.543,25	-17.543,25	0	0	17 543,25	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-5.548.347,95**	**-4.000.000**	**-2.227.667,70**	**1.772.332,30**	**14.940**	**0**	**-1.757.392,30**	**-1.765.800**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.548.347,95**	**-4.000.000**	**-2.219.205,08**	**1.780.794,92**	**14.940**	**0**	**-1.765.854,92**	**-1.765.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-96.126,19	-180.499	-59.551,43	120.947,71	0	0	-120 947,71	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-5.644.474,14**	**-4.180.499**	**-2.278.756,51**	**1.901.742,63**	**14.940**	**0**	**-1.886.802,63**	**-1.765.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882427: Elisabeth-Selbert-Schule, Modernisierung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-193,46	-193,46	-200	0	-6,54	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-193,46**	**-193,46**	**-200**	**0**	**-6,54**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-193,46**	**-193,46**	**-200**	**0**	**-6,54**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-193,46**	**-193,46**	**-200**	**0**	**-6,54**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882429: Ludwig-Erhard-Schule, Brandschutz										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-207,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-207,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882430: Heinrich-Hertz-Schule, Flachbau, Zusamme										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.120 880,94	-600 000	-132.253,80	467.746,20	362.540	0	-105 206,20	-105 200
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-118.154,56	-4 000	-237,80	3.762,20	0	0	-3.762,20	-3.700
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-1.239.035,50**	**-604.000**	**-132.491,60**	**471.508,40**	**362.540**	**0**	**-108.968,40**	**-108.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.239.035,50**	**-604.000**	**-132.491,60**	**471.508,40**	**362.540**	**0**	**-108.968,40**	**-108.900**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-20.177,90	-27 852	-1.800,00	26.052,42	0	0	-26 052,42	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-1.259.213,40**	**-631.852**	**-134.291,60**	**497.560,82**	**362.540**	**0**	**-135.020,82**	**-108.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882431: Carl-Benz-Schule, Lernfabrik 4.0										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2 333,81	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.333,81**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.333,81**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-138,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	nachrichtlich: Saldo gesamt	-2.471,81	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882432: Carl-Hofer-Schule, Schulgebäude, Instand										
6	=	**Summe Einzahlungen**	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-832.740,73	-2.100 000	-2 205.541,95	-105.541,95	-105.550	0	-8,05	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	-832.740,73	-2.100.000	-2.205.541,95	-105.541,95	-105.550	0	-8,05	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	-832.740,73	-2.100.000	-2.205.541,95	-105.541,95	-105.550	0	-8,05	0
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2 893,50	-139 000	-8.980,00	130.020,03	0	0	-130 020,03	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	-835.634,23	-2.239.000	-2.214.521,95	24.478,08	-105.550	0	-130.028,08	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882435: Walter-Eucken-Schule, Ernst-Frey-Straße										
6	=	**Summe Einzahlungen**	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.900 000	-2 032.006,03	-132.006,03	-132.300	0	-293,97	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-292,35	-292,35	0	0	292,35	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	0,00	-1.900.000	-2.032.298,38	-132.298,38	-132.300	0	-1,62	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	0,00	-1.900.000	-2.032.298,38	-132.298,38	-132.300	0	-1,62	0
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-214.101	-202.552,45	11.548,17	0	0	-11 548,17	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	0,00	-2.114.101	-2.234.850,83	-120.750,21	-132.300	0	-11.549,79	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882436: Neubau Dreifeldsporthalle Schulzentrum S										
6	=	**Summe Einzahlungen**	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150 000	-1 502.794,70	-1.352.794,70	-1 352.800	0	-5,30	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	0,00	-150.000	-1.502.794,70	-1.352.794,70	-1.352.800	0	-5,30	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	0,00	-150.000	-1.502.794,70	-1.352.794,70	-1.352.800	0	-5,30	0
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-90.320,95	-90.320,95	0	0	90 320,95	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	0,00	-150.000	-1.593.115,65	-1.443.115,65	-1.352.800	0	90.315,65	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882437: Heinrich-Hübsch-Schule, Fritz-Erler-Stra										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-655 000	-178.958,32	476.041,68	0	0	-476 041,68	-476 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-655.000**	**-178.958,32**	**476.041,68**	**0**	**0**	**-476.041,68**	**-476.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-655.000**	**-178.958,32**	**476.041,68**	**0**	**0**	**-476.041,68**	**-476.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-14.215,00	-14.215,00	0	0	14 215,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-655.000**	**-193.173,32**	**461.826,68**	**0**	**0**	**-461.826,68**	**-476.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882439: Gewerbeschule Durlach, Grötzinger Straße										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-662,12	-662,12	-670	0	-7,88	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-662,12**	**-662,12**	**-670**	**0**	**-7,88**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-662,12**	**-662,12**	**-670**	**0**	**-7,88**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-7.873,00	-7.873,00	0	0	7 873,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-8.535,12**	**-8.535,12**	**-670**	**0**	**7.865,12**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882709: Hardtwaldschule, Brandschutz und energet										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.750 000,00	0	314.958,40	314.958,40	0	0	-314 958,40	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.113,95	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**1.751.113,95**	**0**	**314.958,40**	**314.958,40**	**0**	**0**	**-314.958,40**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-228 689,46	0	-71.667,73	-71.667,73	-71.670	0	-2,27	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-228.689,46**	**0**	**-71.667,73**	**-71.667,73**	**-71.670**	**0**	**-2,27**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.522.424,49**	**0**	**243.290,67**	**243.290,67**	**-71.670**	**0**	**-314.960,67**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-16 061,72	0	-907,50	-907,50	0	0	907,50	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**1.506.362,77**	**0**	**242.383,17**	**242.383,17**	**-71.670**	**0**	**-314.053,17**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882906: Europäische Schule, Gebäude A, Energetis										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-216 292,62	-1.800 000	-1 262.917,02	537.082,98	0	0	-537 082,98	-537 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-216.292,62**	**-1.800.000**	**-1.262.917,02**	**537.082,98**	**0**	**0**	**-537.082,98**	**-537.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-216.292,62**	**-1.800.000**	**-1.262.917,02**	**537.082,98**	**0**	**0**	**-537.082,98**	**-537.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-10 879,97	-39 000	-3.479,60	35.520,65	0	0	-35 520,65	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-227.172,59**	**-1.839.000**	**-1.266.396,62**	**572.603,63**	**0**	**0**	**-572.603,63**	**-537.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882907: Europäische Schule, Gebäude D, Energetis										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-166 363,70	-1.500 000	-509.134,45	990.865,55	0	-206.000	-1.196 865,55	-1.196 800
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-166.363,70**	**-1.500.000**	**-509.134,45**	**990.865,55**	**0**	**-206.000**	**-1.196.865,55**	**-1.196.800**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-166.363,70**	**-1.500.000**	**-509.134,45**	**990.865,55**	**0**	**-206.000**	**-1.196.865,55**	**-1.196.800**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-7.101,22	-38 930	-14.512,75	24.417,42	0	0	-24.417,42	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-173.464,92**	**-1.538.930**	**-523.647,20**	**1.015.282,97**	**0**	**-206.000**	**-1.221.282,97**	**-1.196.800**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882909: Europäische Schule, Bau B, Brandschutz										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-207 306,90	-300 000	-71.836,73	228.163,27	0	0	-228.163,27	-228.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-207.306,90**	**-300.000**	**-71.836,73**	**228.163,27**	**0**	**0**	**-228.163,27**	**-228.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-207.306,90**	**-300.000**	**-71.836,73**	**228.163,27**	**0**	**0**	**-228.163,27**	**-228.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-189,75	-60 000	-360,00	59.640,16	0	0	-59 640,16	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-207.496,65**	**-360.000**	**-72.196,73**	**287.803,43**	**0**	**0**	**-287.803,43**	**-228.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.882910: Europäische Schule, Bau C, Brandschutz u										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-581.199,16	-801 000	-579.065,21	221.934,79	0	0	-221 934,79	-221 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-581.199,16**	**-801.000**	**-579.065,21**	**221.934,79**	**0**	**0**	**-221.934,79**	**-221.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-581.199,16**	**-801.000**	**-579.065,21**	**221.934,79**	**0**	**0**	**-221.934,79**	**-221.900**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-1 624,82	-75 000	-1.700,00	73.300,20	0	0	-73 300,20	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-582.823,98**	**-876.000**	**-580.765,21**	**295.234,99**	**0**	**0**	**-295.234,99**	**-221.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.883301: Badisches Konservatorium, Umbau Dragoner										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.230 093,47	-3.696 830	-2.405.278,59	1.291.551,41	-215.430	-131.410	-1.638 391,41	-1.638 340
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.740,00	-102 000	-13.740,00	88.260,00	0	0	-88 260,00	-88 260
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.243.833,47**	**-3.798.830**	**-2.419.018,59**	**1.379.811,41**	**-215.430**	**-131.410**	**-1.726.651,41**	**-1.726.600**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.243.833,47**	**-3.798.830**	**-2.419.018,59**	**1.379.811,41**	**-215.430**	**-131.410**	**-1.726.651,41**	**-1.726.600**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-26.766,32	0	-42.341,92	-42.341,92	0	0	42 341,92	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.270.599,79**	**-3.798.830**	**-2.461.360,51**	**1.337.469,49**	**-215.430**	**-131.410**	**-1.684.309,49**	**-1.726.600**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.883302: Unterbringung Jugendorchester Karlsruhe										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-536 508,00	-334 000	-120.569,57	213.430,43	164.700	0	-48.730,43	-48.700
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.158,86	-3 000	0,00	3.000,00	0	0	-3 000,00	-3 000
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-544.666,86**	**-337.000**	**-120.569,57**	**216.430,43**	**164.700**	**0**	**-51.730,43**	**-51.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-544.666,86**	**-337.000**	**-120.569,57**	**216.430,43**	**164.700**	**0**	**-51.730,43**	**-51.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-155,25	-46 256	-240,00	46.016,45	0	0	-46 016,45	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-544.822,11**	**-383.256**	**-120.809,57**	**262.446,88**	**164.700**	**0**	**-97.746,88**	**-51.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.883303: Dachausbau Dragonerkaserne für Badisches										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-365 000	-480,34	364.519,66	0	0	-364 519,66	-364 500
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-365.000**	**-480,34**	**364.519,66**	**0**	**0**	**-364.519,66**	**-364.500**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-365.000**	**-480,34**	**364.519,66**	**0**	**0**	**-364.519,66**	**-364.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-4.941,75	-4.941,75	0	0	4 941,75	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-365.000**	**-5.422,09**	**359.577,91**	**0**	**0**	**-359.577,91**	**-364.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884626: Kita Grünwettersbach, Zur Dorfwies 1, Mo										

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90 297,36	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-90.297,36**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-90.297,36**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-6 024,50	0	-328,00	-328,00	0	0	328,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-96.321,86**	**0**	**-328,00**	**-328,00**	**0**	**0**	**328,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884628: Otto-Dullenkopf-Park, Umbau Verwaltungsg										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-477.477,68	-1.533 000	-1 578.408,34	-45.408,34	-255.160	-111.440	-321.191,66	-321.100
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-477.477,68**	**-1.533.000**	**-1.578.408,34**	**-45.408,34**	**-255.160**	**-111.440**	**-321.191,66**	**-321.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-477.477,68**	**-1.533.000**	**-1.578.408,34**	**-45.408,34**	**-255.160**	**-111.440**	**-321.191,66**	**-321.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-54 979,91	-110 800	-35.573,12	75.227,01	0	0	-75 227,01	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-532.457,59**	**-1.643.800**	**-1.613.981,46**	**29.818,67**	**-255.160**	**-111.440**	**-396.418,67**	**-321.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884634: KITA Windrad, Außenanlagen										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53,36	0	-85.431,36	-85.431,36	0	-129.940	-44 508,64	-44 500
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-53,36**	**0**	**-85.431,36**	**-85.431,36**	**0**	**-129.940**	**-44.508,64**	**-44.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-53,36**	**0**	**-85.431,36**	**-85.431,36**	**0**	**-129.940**	**-44.508,64**	**-44.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-12 257,55	0	-22.111,16	-22.111,16	0	0	22.111,16	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-12.310,91**	**0**	**-107.542,52**	**-107.542,52**	**0**	**-129.940**	**-22.397,48**	**-44.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884635: Kita Egon-Eiermann-Allee, Knielingen, Ne										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	355 270,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	310,51	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**355.580,51**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.827.443,87	-1.000 000	-3.733.150,78	-2.733.150,78	-2.739.160	0	-6 009,22	0

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-6.000,00	-6.000,00	0	0	6 000,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-2.827.443,87**	**-1.000.000**	**-3.739.150,78**	**-2.739.150,78**	**-2.739.160**	**0**	**-9,22**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.471.863,36**	**-1.000.000**	**-3.739.150,78**	**-2.739.150,78**	**-2.739.160**	**0**	**-9,22**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-48 264,32	-280 656	-95.246,97	185.408,83	0	0	-185.408,83	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-2.520.127,68**	**-1.280.656**	**-3.834.397,75**	**-2.553.741,95**	**-2.739.160**	**0**	**-185.418,05**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884636: Kita am Weinbrennerplatz, Kriegsstraße 1										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-942 000	-643 203,11	298.796,89	242.890	0	-55 906,89	-55 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-942.000**	**-643.203,11**	**298.796,89**	**242.890**	**0**	**-55.906,89**	**-55.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-942.000**	**-643.203,11**	**298.796,89**	**242.890**	**0**	**-55.906,89**	**-55.900**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-195 000	-187.922,29	7.078,07	0	0	-7 078,07	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-1.137.000**	**-831.125,40**	**305.874,96**	**242.890**	**0**	**-62.984,96**	**-55.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884637: Kindertagesstätte Sybelstraße, Neubau										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-99.862,01	-99.862,01	-100.000	0	-137,99	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-99.862,01**	**-99.862,01**	**-100.000**	**0**	**-137,99**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-99.862,01**	**-99.862,01**	**-100.000**	**0**	**-137,99**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-156.716,47	-156.716,47	0	0	156.716,47	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-256.578,48**	**-256.578,48**	**-100.000**	**0**	**156.578,48**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.884638: Kindertagesstätte Sybelstraße, Neubau, C										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.885612: Schulsport- und Basketballhalle										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.070 817,29	-7.800 000	-897.658,77	6.902.341,23	4 924.890	-135.000	-2.112.451,23	-1.000 000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-137 611,17	-137 611,17	0	0	137.611,17	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-13.070.817,29**	**-7.800.000**	**-1.035.269,94**	**6.764.730,06**	**4.924.890**	**-135.000**	**-1.974.840,06**	**-1.000.000**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.070.817,29**	**-7.800.000**	**-1.035.269,94**	**6.764.730,06**	**4.924.890**	**-135.000**	**-1.974.840,06**	**-1.000.000**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-93 912,71	-200 000	-155.481,65	44.518,64	0	0	-44 518,64	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-13.164.730,00**	**-8.000.000**	**-1.190.751,59**	**6.809.248,70**	**4.924.890**	**-135.000**	**-2.019.358,70**	**-1.000.000**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.885616: Europahalle, Sanierung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.300 000	-2 802.570,24	-502.570,24	-502.580	0	-9,76	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-2.300.000**	**-2.802.570,24**	**-502.570,24**	**-502.580**	**0**	**-9,76**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.300.000**	**-2.802.570,24**	**-502.570,24**	**-502.580**	**0**	**-9,76**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-938,75	-350 000	-341.390,60	8.609,36	0	0	-8 609,36	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-938,75**	**-2.650.000**	**-3.143.960,84**	**-493.960,88**	**-502.580**	**0**	**-8.619,12**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.886800: Tiefgarage Festplatz, Parkierungseinrich										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-173.195,00	0	-66.459,23	-66.459,23	16.570	-126.800	-43.770,77	-43.700
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-173.195,00**	**0**	**-66.459,23**	**-66.459,23**	**16.570**	**-126.800**	**-43.770,77**	**-43.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-173.195,00**	**0**	**-66.459,23**	**-66.459,23**	**16.570**	**-126.800**	**-43.770,77**	**-43.700**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-173.195,00**	**0**	**-66.459,23**	**-66.459,23**	**16.570**	**-126.800**	**-43.770,77**	**-43.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.886801: Tiefgarage Hinterm HBF, Umbau Zufahrt										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-154.011,53	0	-56.531,71	-56.531,71	0	-184.500	-127 968,29	-127 900
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-154.011,53**	**0**	**-56.531,71**	**-56.531,71**	**0**	**-184.500**	**-127.968,29**	**-127.900**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-154.011,53**	**0**	**-56.531,71**	**-56.531,71**	**0**	**-184.500**	**-127.968,29**	**-127.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-9 970,50	0	-3.030,60	-3.030,60	0	0	3 030,60	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-163.982,03**	**0**	**-59.562,31**	**-59.562,31**	**0**	**-184.500**	**-124.937,69**	**-127.900**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.887604: Turmbergterrasse, Wiederherstellung als										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.122,36	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-3.122,36**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.122,36**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-165,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-3.287,36**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.887605: Lustgartenhalle, Hohenwettersbach, Moder										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-74 057,53	0	-25.559,37	-25.559,37	-25.560	0	-0,63	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**-74.057,53**	**0**	**-25.559,37**	**-25.559,37**	**-25.560**	**0**	**-0,63**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-74.057,53**	**0**	**-25.559,37**	**-25.559,37**	**-25.560**	**0**	**-0,63**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-2 850,50	0	-640,00	-640,00	0	0	640,00	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-76.908,03**	**0**	**-26.199,37**	**-26.199,37**	**-25.560**	**0**	**639,37**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.887607: Badnerlandhalle, Brandschutz und Instand										
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.116 000	-572.517,54	1.543.482,46	330.800	0	-1.212 682,46	-1.212 500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-129,98	-129,98	0	0	129,98	0
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**-2.116.000**	**-572.647,52**	**1.543.352,48**	**330.800**	**0**	**-1.212.552,48**	**-1.212.500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.116.000**	**-572.647,52**	**1.543.352,48**	**330.800**	**0**	**-1.212.552,48**	**-1.212.500**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-125.630,16	-125.630,16	0	0	125 630,16	0
16	**=**	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**-2.116.000**	**-698.277,68**	**1.417.722,32**	**330.800**	**0**	**-1.086.922,32**	**-1.212.500**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.887608: Begegnungsstätte Grötzingen, Küche										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-309 842,92	-279 000	-77.263,35	201.736,65	0	0	-201.736,65	-122.700
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-309.842,92**	**-279.000**	**-77.263,35**	**201.736,65**	**0**	**0**	**-201.736,65**	**-122.700**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-309.842,92**	**-279.000**	**-77.263,35**	**201.736,65**	**0**	**0**	**-201.736,65**	**-122.700**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-30 000	-440,00	29.560,08	0	0	-29 560,08	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-309.842,92**	**-309.000**	**-77.703,35**	**231.296,73**	**0**	**0**	**-231.296,73**	**-122.700**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.887703: Bauhof Tiefbauamt, Kornweg 20, Sanierung										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-98.054,65	-98.054,65	-100.000	0	-1 945,35	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-1.871,87	-1.871,87	0	0	1 871,87	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-99.926,52**	**-99.926,52**	**-100.000**	**0**	**-73,48**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-99.926,52**	**-99.926,52**	**-100.000**	**0**	**-73,48**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-72.497,37	-72.497,37	0	0	72.497,37	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-172.423,89**	**-172.423,89**	**-100.000**	**0**	**72.423,89**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.888302: Errichtung PV-Anlagen Humboldt-Gymnasium										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-17.889,48	-17.889,48	-17.890	0	-0,52	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-17.889,48**	**-17.889,48**	**-17.890**	**0**	**-0,52**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-17.889,48**	**-17.889,48**	**-17.890**	**0**	**-0,52**	**0**
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-17.889,48**	**-17.889,48**	**-17.890**	**0**	**-0,52**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.888403: Schwarzwaldhalle, Dampfstation Festplat										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-42.016,81	-42.016,81	0	0	42 016,81	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-42.020	0	-42 020,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**-42.016,81**	**-42.016,81**	**-42.020**	**0**	**-3,19**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-42.016,81**	**-42.016,81**	**-42.020**	**0**	**-3,19**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	-60,00	-60,00	0	0	60,00	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**0,00**	**0**	**-42.076,81**	**-42.076,81**	**-42.020**	**0**	**56,81**	**0**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.888405: Stadthalle, Modernisierungsmaßnahmen										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	720,58	720,58	0	0	-720,58	0
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**720,58**	**720,58**	**0**	**0**	**-720,58**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.298 204,49	-10.901.191	-4 658.802,48	6.242.388,52	4.700.000	0	-1.542 388,52	-1.543.100
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-5.298.204,49**	**-10.901.191**	**-4.658.802,48**	**6.242.388,52**	**4.700.000**	**0**	**-1.542.388,52**	**-1.543.100**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.298.204,49**	**-10.901.191**	**-4.658.081,90**	**6.243.109,10**	**4.700.000**	**0**	**-1.543.109,10**	**-1.543.100**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-153 892,17	0	-152.138,82	-152.138,82	0	0	152.138,82	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-5.452.096,66**	**-10.901.191**	**-4.810.220,72**	**6.090.970,28**	**4.700.000**	**0**	**-1.390.970,28**	**-1.543.100**

Lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.888807: Altes Rathaus Bulach, Grünwinkler Str. 1										
6	=	**Summe Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36 644,29	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	=	**Summe Auszahlungen**	**-36.644,29**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-36.644,29**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
15	-	nachrichtlich: Aktivierte Eigenleistungen	-885,21	0	-1.848,75	-1.848,75	0	0	1 848,75	0
16	=	**nachrichtlich: Saldo gesamt**	**-37.529,50**	**0**	**-1.848,75**	**-1.848,75**	**0**	**0**	**1.848,75**	**0**

THH1000 **Hauptverwaltung**
9 **Verrechnungen**
9000-100 **VerrechnungsPC Hauptamt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600,00	0	580,00	580,00	580	0	0,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.187,86	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	149.201,86	0	117.331,39	117.331,39	0	0	-117.331,39	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**176.989,72**	**0**	**117.911,39**	**117.911,39**	**580**	**0**	**-117.331,39**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.002.391,28	-985.780	-1.055.372,54	-69.592,54	0	0	69.592,54	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-329,82	-900	-245,93	654,07	0	0	-654,07	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.771,51	-24.886	-8.822,26	16.063,54	-580	0	-16.643,54	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.373,64	-31.600	-22.024,46	9.575,54	-2.232	0	-11.807,54	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.036.866,25**	**-1.043.166**	**-1.086.465,19**	**-43.299,39**	**-2.812**	**0**	**40.487,39**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-859.876,53**	**-1.043.166**	**-968.553,80**	**74.612,00**	**-2.232**	**0**	**-76.844,00**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.471.712,90	1.568.188	1.503.264,23	-64.924,01	0	0	64.924,01	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-436.139,28	-520.692	-396.395,16	124.297,28	0	0	-124.297,28	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-9.672,38	-5.900	-8.263,85	-2.363,85	0	0	2.363,85	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.025.901,24**	**1.041.596**	**1.098.605,22**	**57.009,42**	**0**	**0**	**-57.009,42**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**166.024,71**	**-1.570**	**130.051,42**	**131.621,42**	**-2.232**	**0**	**-133.853,42**	**0**

THH1100 **Personal und Organisation**
9 **Verrechnungen**
9000-110 **VerrechnungsPC Pers.- und OrgaAmt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-11.548.420,57	-12.859.920	-12.086.962,13	772.957,87	0	0	-772.957,87	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-4.248,82	-9.900	-1.819,68	8.080,32	0	0	-8.080,32	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.290,71	-61.900	-100.822,75	-38.922,75	0	0	38.922,75	0
15	-	Abschre bungen	-223,36	0	-0,52	-0,52	0	0	0,52	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.714,61	-260.694	-87.677,27	173.016,73	-2.232	0	-175.248,73	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-11.690.898,07**	**-13.192.414**	**-12.277.282,35**	**915.131,65**	**-2.232**	**0**	**-917.363,65**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-11.690.898,07**	**-13.192.414**	**-12.277.282,35**	**915.131,65**	**-2.232**	**0**	**-917.363,65**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	12.890.087,13	13.503.302	13.279.816,91	-223.485,57	0	0	223.485,57	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.170.931,64	-1.239.869	-1.075.620,20	164.248,42	0	0	-164.248,42	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	0	-59.199,14	-59.199,14	0	0	59.199,14	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**11.719.155,49**	**12.263.434**	**12.144.997,57**	**-118.436,29**	**0**	**0**	**118.436,29**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**28.257,42**	**-928.980**	**-132.284,78**	**796.695,36**	**-2.232**	**0**	**-798.927,36**	**0**

THH1100 **Personal und Organisation**
9 **Verrechnungen**
9001-110 **VerrechnungsPC POA -Pers-Abr.-**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.698.987,49	3.800.000	2.947.159,79	-852.840,21	0	0	852.840,21	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.698.987,49**	**3.800.000**	**2.947.159,79**	**-852.840,21**	**0**	**0**	**852.840,21**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.698.775,62	-3.800.000	-2.947.156,24	852.843,76	0	0	-852.843,76	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-7,87	0	-3,55	-3,55	0	0	3,55	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-198,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.698.987,49**	**-3.800.000**	**-2.947.159,79**	**852.840,21**	**0**	**0**	**-852.840,21**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

THH1200 **Stadtentwicklung**
9 **Verrechnungen**
9000-120 **VerrechnungsPC Amt für Stadtentwicklung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-576.773,29	-619.980	-586.559,53	33.420,47	0	0	-33.420,47	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-286,20	-400	-129,27	270,73	0	0	-270,73	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.769,27	-5.246	-1.734,21	3.512,15	0	0	-3.512,15	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.566,99	-8.121	-7.635,72	485,28	-620	0	-1.105,28	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-605.395,75**	**-633.747**	**-596.058,73**	**37.688,63**	**-620**	**0**	**-38.308,63**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-605.395,75**	**-633.747**	**-596.058,73**	**37.688,63**	**-620**	**0**	**-38.308,63**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	816.686,17	851.257	854.288,42	3.031,15	0	0	-3.031,15	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-204.973,78	-217.510	-267.813,56	-50.303,56	0	0	50.303,56	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**611.712,39**	**633.747**	**586.474,86**	**-47.272,41**	**0**	**0**	**47.272,41**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**6.316,64**	**0**	**-9.583,87**	**-9.583,78**	**-620**	**0**	**8.963,78**	**0**

THH1400 **Rechnungsprüfung**
9 **Verrechnungen**
9000-140 **VerrechnungsPC Rechnungsprüfungsamt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-368.115,29	-435.070	-377.487,94	57.582,06	0	0	-57.582,06	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-165,12	-300	-74,58	225,42	0	0	-225,42	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.087,69	-7.900	-5.354,97	2.545,03	0	0	-2.545,03	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.219,68	-8.600	-4.983,72	3.616,28	7.473	0	3.856,72	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-384.587,78**	**-451.870**	**-387.901,21**	**63.968,79**	**7.473**	**0**	**-56.495,79**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-384.587,78**	**-451.870**	**-387.901,21**	**63.968,79**	**7.473**	**0**	**-56.495,79**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	672.701,55	779.876	718.321,30	-61.554,99	0	0	61.554,99	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-345.013,50	-328.006	-339.515,55	-11.509,26	0	0	11.509,26	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**327.688,05**	**451.870**	**378.805,75**	**-73.064,25**	**0**	**0**	**73.064,25**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-56.899,73**	**0**	**-9.095,46**	**-9.095,46**	**7.473**	**0**	**16.568,46**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-150 **VerrechnungsPC Stadtamt Durlach**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.200,00	0	5.669,83	5.669,83	5.670	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.320,67	9.300	4.891,18	-4.408,82	0	0	4.408,82	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	39.754,07	39.754,07	0	0	-39.754,07	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**13.520,67**	**9.300**	**50.315,08**	**41.015,08**	**5.670**	**0**	**-35.345,25**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.079.106,70	-1.256.280	-1.123.572,81	132.707,19	0	0	-132.707,19	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-471,65	-1.000	-312,46	687,54	0	0	-687,54	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.681,30	-10.764	-7.066,79	3.697,21	-287	0	-3.983,94	0
15	-	Abschre bungen	0,00	0	-1,00	-1,00	0	0	1,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.860,61	-13.000	-8.127,00	4.873,00	-7.941	0	-12.813,60	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.103.120,26**	**-1.281.044**	**-1.139.080,06**	**141.963,94**	**-8.227**	**0**	**-150.191,27**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.089.599,59**	**-1.271.744**	**-1.088.764,98**	**182.979,02**	**-2.558**	**0**	**-185.536,52**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	1.400	450,00	-950,00	0	0	950,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.173.745,28	1.405.328	1.137.700,80	-267.627,07	0	0	267.627,07	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-80.726,51	-79.973	-57.664,48	22.308,26	0	0	-22.308,26	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.093.018,77**	**1.326.755**	**1.080.486,32**	**-246.268,81**	**0**	**0**	**246.268,81**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**3.419,18**	**55.011**	**-8.278,66**	**-63.289,79**	**-2.558**	**0**	**60.732,29**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-151 **VerrechnungsPC OV Stupferich**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	419,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**419,82**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-188.990,17	-213.350	-211.202,85	2.147,15	0	0	-2.147,15	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-130,43	-200	-63,89	136,11	0	0	-136,11	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.146,74	-5.550	-6.178,62	-628,62	0	0	628,62	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.070,73	-4.450	-20.898,62	-16.448,62	-264	0	16.185,12	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-217.338,07**	**-223.550**	**-238.343,98**	**-14.793,98**	**-264**	**0**	**14.530,48**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-216.918,25**	**-223.550**	**-238.343,98**	**-14.793,98**	**-264**	**0**	**14.530,48**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	371.707,71	322.844	395.506,86	72.662,61	0	0	-72.662,61	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-154.787,85	-99.294	-157.162,88	-57.868,63	0	0	57.868,63	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**216.919,86**	**223.550**	**238.343,98**	**14.793,98**	**0**	**0**	**-14.793,98**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**1,61**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-264**	**0**	**-263,50**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-152 **VerrechnungsPC OV Hohenwettersbach**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	690,20	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**690,20**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-107.931,60	-132.820	-163.397,66	-30.577,66	0	0	30.577,66	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-66,05	-100	-29,83	70,17	0	0	-70,17	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.126,74	-14.620	-5.022,76	9.597,24	0	0	-9.597,24	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.197,66	-11.410	-26.119,09	-14.709,09	-155	0	14.554,09	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-141.322,05**	**-158.950**	**-194.569,34**	**-35.619,34**	**-155**	**0**	**35.464,34**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-140.631,85**	**-158.950**	**-194.569,34**	**-35.619,34**	**-155**	**0**	**35.464,34**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	254.537,56	276.011	310.562,79	34.552,11	0	0	-34.552,11	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-113.905,71	-117.061	-115.993,45	1.067,23	0	0	-1.067,23	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**140.631,85**	**158.950**	**194.569,34**	**35.619,34**	**0**	**0**	**-35.619,34**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-155**	**0**	**-155,00**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-153 **VerrechnungsPC OV Wolfartsweier**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-64.075,62	-136.110	-124.156,77	11.953,23	0	0	-11.953,23	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-49,53	-100	-6.408,59	-6.308,59	0	0	6.308,59	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.580,02	-7.475	-13.506,14	-6.031,14	0	0	6.031,14	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.763,28	-6.875	-26.089,29	-19.214,29	-481	0	18.733,79	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-96.468,45**	**-150.560**	**-170.160,79**	**-19.600,79**	**-481**	**0**	**19.120,29**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-96.468,45**	**-150.560**	**-170.160,79**	**-19.600,79**	**-481**	**0**	**19.120,29**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	453.894,42	330.006	340.074,80	10.069,14	0	0	-10.069,14	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-357.425,97	-179.446	-169.914,01	9.531,65	0	0	-9.531,65	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**96.468,45**	**150.560**	**170.160,79**	**19.600,79**	**0**	**0**	**-19.600,79**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-481**	**0**	**-480,50**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-154 **VerrechnungsPC OV Grötzingen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	100,00	0	507,87	507,87	508	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**100,00**	**0**	**507,87**	**507,87**	**508**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-885.621,69	-988.300	-953.436,76	34.863,24	0	0	-34.863,24	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-304,90	-700	-222,26	477,74	0	0	-477,74	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.184,44	-20.180	-14.949,79	5.230,21	-1.299	0	-6.529,07	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-7.500	-1.357,87	6.142,13	-208	0	-6.350,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.904,86	-22.500	-41.622,03	-19.122,03	-10.464	0	8.658,03	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-933.015,89**	**-1.039.180**	**-1.011.588,71**	**27.591,29**	**-11.971**	**0**	**-39.562,02**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-932.915,89**	**-1.039.180**	**-1.011.080,84**	**28.099,16**	**-11.463**	**0**	**-39.562,02**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.428.106,87	1.482.923	1.465.831,76	-17.090,92	0	0	17.090,92	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-495.190,98	-443.743	-454.750,92	-11.008,24	0	0	11.008,24	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**932.915,89**	**1.039.180**	**1.011.080,84**	**-28.099,16**	**0**	**0**	**28.099,16**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-11.463**	**0**	**-11.462,86**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-155 **VerrechnungsPC OV Wettersbach**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.235,75	0	4.175,02	4.175,02	4.175	0	-0,02	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**55.235,75**	**0**	**4.175,02**	**4.175,02**	**4.175**	**0**	**-0,02**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-925.205,12	-962.510	-962.799,60	-289,60	0	0	289,60	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-561,59	-700	-250,83	449,17	0	0	-449,17	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.139,04	-19.230	-20.083,43	-853,43	-4.175	0	-3.321,57	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.725,66	-21.800	-8.184,21	13.615,79	-775	0	-14.390,79	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.010.631,41**	**-1.004.240**	**-991.318,07**	**12.921,93**	**-4.950**	**0**	**-17.871,93**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-955.395,66**	**-1.004.240**	**-987.143,05**	**17.096,95**	**-775**	**0**	**-17.871,95**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.276.213,81	1.327.145	1.319.484,13	-7.661,10	0	0	7.661,10	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-320.818,15	-322.905	-332.341,08	-9.435,85	0	0	9.435,85	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**955.395,66**	**1.004.240**	**987.143,05**	**-17.096,95**	**0**	**0**	**17.096,95**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-775**	**0**	**-775,00**	**0**

THH1500 **Ortsverwaltungen**
9 **Verrechnungen**
9000-156 **VerrechnungsPC OV Neureut**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.085,91	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.085,91**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-931.144,34	-902.380	-937.905,23	-35.525,23	0	0	35.525,23	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-321,99	-700	-168,87	531,13	0	0	-531,13	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.024,89	-23.180	-14.352,45	8.827,55	0	0	-8.827,55	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.793,67	-9.989	-7.652,63	2.336,37	-1.767	0	-4.103,37	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-967.284,89**	**-936.249**	**-960.079,18**	**-23.830,18**	**-1.767**	**0**	**22.063,18**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-966.198,98**	**-936.249**	**-960.079,18**	**-23.830,18**	**-1.767**	**0**	**22.063,18**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	981.484,80	1.080.579	973.572,93	-107.006,07	0	0	107.006,07	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-16.773,32	-144.330	-13.493,75	130.836,25	0	0	-130.836,25	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**964.711,48**	**936.249**	**960.079,18**	**23.830,18**	**0**	**0**	**-23.830,18**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.487,50**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-1.767**	**0**	**-1.767,00**	**0**

1700 **Informationstechnologie**
9 **Verrechnungen**
9000-170 **VerrechnungsPC Informationstechnologie**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.035.562,79	-5.575.800	-5.855.951,04	-280.151,04	0	0	280.151,04	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.586,56	-4.300	-1.466,56	2.833,44	0	0	-2.833,44	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-607.394,25	-883.100	-688.232,32	194.867,68	0	0	-194.867,68	0
17	-	Transferaufwendungen	-14.595,70	-15.461	-13.962,20	1.498,64	0	0	-1.498,64	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.113.433,71	-9.295.512	-5.585.348,01	3.710.163,51	3.896	0	-3.706.267,51	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-11.773.573,01**	**-15.774.172**	**-12.144.960,13**	**3.629.212,23**	**3.896**	**0**	**-3.625.316,23**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-11.773.573,01**	**-15.774.172**	**-12.144.960,13**	**3.629.212,23**	**3.896**	**0**	**-3.625.316,23**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	12.268.566,20	16.234.645	12.565.283,94	-3.669.361,10	0	0	3.669.361,10	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-483.531,85	-461.373	-419.079,49	42.293,27	0	0	-42.293,27	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**11.785.034,35**	**15.773.272**	**12.146.204,45**	**-3.627.067,83**	**0**	**0**	**3.627.067,83**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**11.461,34**	**-900**	**1.244,32**	**2.144,40**	**3.896**	**0**	**1.751,60**	**0**

THH2000 **Finanzen**
9 **Verrechnungen**
9000-200 **VerrechnungsPC Fachbereich Finanzen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	158,58	159	158,68	0,08	0	0	-0,08	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	839,26	0	733,73	733,73	0	0	-733,73	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	763,70	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.761,54**	**159**	**892,41**	**733,81**	**0**	**0**	**-733,81**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.740.145,79	-4.179.320	-4.081.185,96	98.134,04	0	0	-98.134,04	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-660,40	-3.100	-571,66	2.528,34	0	0	-2.528,34	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.720,09	-293.130	-27.007,38	266.122,62	0	0	-266.122,62	0
15	-	Abschre bungen	-1.334,61	-2.368	-1.051,41	1.316,88	0	0	-1.316,88	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-197.759,35	-203.910	-68.489,87	135.420,13	-2.527	0	-137.946,63	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.976.620,24**	**-4.681.828**	**-4.178.306,28**	**503.522,01**	**-2.527**	**0**	**-506.048,51**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.974.858,70**	**-4.681.670**	**-4.177.413,87**	**504.255,82**	**-2.527**	**0**	**-506.782,32**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	42.158.840,00	0	43.146.780,00	43.146.780,00	0	0	-43.146.780,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.472.319,12	6.559.058	6.238.383,24	-320.674,68	0	0	320.674,68	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-43.711.597,62	-1.879.598	-45.203.870,55	-43.324.272,59	0	0	43.324.272,59	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-196.795,25	-211.966	-192.712,41	19.253,79	0	0	-19.253,79	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.722.766,25**	**4.467.494**	**3.988.580,28**	**-478.913,48**	**0**	**0**	**478.913,48**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-252.092,45**	**-214.176**	**-188.833,59**	**25.342,34**	**-2.527**	**0**	**-27.868,84**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**
9 **Verrechnungen**
9000-300 **VerrechnungsPC Zentr.Juristischer Dienst**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.076,17	0	11.784,59	11.784,59	0	0	-11.784,59	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	20.250,11	20.250,11	0	0	-20.250,11	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.076,17**	**0**	**32.034,70**	**32.034,70**	**0**	**0**	**-32.034,70**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-470.190,63	-584.845	-531.047,35	53.798,13	0	0	-53.798,13	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-285,20	-423	-137,68	284,88	0	0	-284,88	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.063,16	-13.486	-11.925,07	1.560,93	0	0	-1.560,93	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.297,40	-20.400	-6.324,40	14.075,60	7.270	0	-6.805,60	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-507.836,39**	**-619.154**	**-549.434,50**	**69.719,54**	**7.270**	**0**	**-62.449,54**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-503.760,22**	**-619.154**	**-517.399,80**	**101.754,24**	**7.270**	**0**	**-94.484,24**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	1.175.168,70	1.240.838	1.276.674,17	35.835,99	0	0	-35.835,99	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-667.332,39	-621.684	-747.489,73	-125.805,65	0	0	125.805,65	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**507.836,31**	**619.154**	**529.184,44**	**-89.969,66**	**0**	**0**	**89.969,66**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**4.076,09**	**0**	**11.784,64**	**11.784,58**	**7.270**	**0**	**-4.514,58**	**0**

THH3000 **Zentraler Juristischer Dienst**
9 **Verrechnungen**
9000-301 **VerrechnungsPC Grundst.bewertungsstelle**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-652.625,33	-677.460	-670.498,70	6.961,30	0	0	-6.961,30	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-227,83	-500	-102,93	397,07	0	0	-397,07	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.312,33	-24.000	-40.738,41	-16.738,41	3.000	0	19.738,41	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.910,90	-12.200	-6.269,38	5.930,62	0	0	-5.930,62	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-694.076,39**	**-714.160**	**-717.609,42**	**-3.449,42**	**3.000**	**0**	**6.449,42**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-694.076,39**	**-714.160**	**-717.609,42**	**-3.449,42**	**3.000**	**0**	**6.449,42**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	784.708,72	805.395	837.336,10	31.940,89	0	0	-31.940,89	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-90.632,33	-89.489	-119.726,68	-30.237,60	0	0	30.237,60	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	0,00	-1.746	0,00	1.746,13	0	0	-1.746,13	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**694.076,39**	**714.160**	**717.609,42**	**3.449,42**	**0**	**0**	**-3.449,42**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**3.000**	**0**	**3.000,00**	**0**

THH3100 **Umwelt- und Arbeitsschutz**
9 **Verrechnungen**
9000-310 **VerrechnungsPC Umwelt-/Arbeitsschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	18.382,60	18.382,60	0	0	-18.382,60	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**18.382,60**	**18.382,60**	**0**	**0**	**-18.382,60**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-739.624,89	-812.570	-768.772,51	43.797,49	0	0	-43.797,49	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-302,70	-600	-161,59	438,41	0	0	-438,41	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.292,30	-62.248	-12.443,29	49.804,71	0	0	-49.804,71	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.247,36	-35.391	-2.252,19	33.138,85	-822	0	-33.960,35	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-767.467,25**	**-910.809**	**-783.629,58**	**127.179,46**	**-822**	**0**	**-128.000,96**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-767.467,25**	**-910.809**	**-765.246,98**	**145.562,06**	**-822**	**0**	**-146.383,56**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	902.696,47	1.032.112	923.801,93	-108.310,43	0	0	108.310,43	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-135.549,27	-121.303	-148.555,90	-27.252,58	0	0	27.252,58	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**767.147,20**	**910.809**	**775.246,03**	**-135.563,01**	**0**	**0**	**135.563,01**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-320,05**	**0**	**9.999,05**	**9.999,05**	**-822**	**0**	**-10.820,55**	**0**

THH3200 **Ordnungs- und Bürgerwesen**
9 **Verrechnungen**
9000-320 **VerrechnungsPC Bürgerservice/Sicherheit**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.103,20	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.383,70	0	14,42	14,42	0	0	-14,42	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	137,17	137,17	0	0	-137,17	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.117,70	0	13.765,61	13.765,61	0	0	-13.765,61	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.396,77	0	6.870,00	6.870,00	0	0	-6.870,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**82.001,37**	**0**	**20.787,20**	**20.787,20**	**0**	**0**	**-20.787,20**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.971.435,51	-4.480.550	-4.014.772,87	465.777,13	0	0	-465.777,13	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.725,74	-3.500	-9.235,39	-5.735,39	0	0	5.735,39	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.945,29	-152.160	-131.903,92	20.256,08	0	0	-20.256,08	0
15	-	Abschre bungen	-883,84	0	-2.241,30	-2.241,30	0	0	2.241,30	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-443,73	-443,73	0	0	443,73	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.337,75	-152.100	-112.531,81	39.568,19	-6.805	0	-46.372,69	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.199.328,13**	**-4.788.310**	**-4.271.129,02**	**517.180,98**	**-6.805**	**0**	**-523.985,48**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.117.326,76**	**-4.788.310**	**-4.250.341,82**	**537.968,18**	**-6.805**	**0**	**-544.772,68**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	6.801.970,15	7.971.674	6.976.173,89	-995.499,83	0	0	995.499,83	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.684.158,78	-3.204.854	-2.739.238,59	465.615,12	0	0	-465.615,12	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.117.811,37**	**4.766.820**	**4.236.935,30**	**-529.884,71**	**0**	**0**	**529.884,71**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**484,61**	**-21.490**	**-13.406,52**	**8.083,47**	**-6.805**	**0**	**-14.887,97**	**0**

THH3700 **Feuerwehr**
9 **Verrechnungen**
9000-370 **VerrechnungsPC Branddirektion**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	10.000,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.223,25	0	21.426,49	21.426,49	0	0	-21.426,49	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**32.223,25**	**10.000**	**21.426,49**	**11.426,49**	**0**	**0**	**-11.426,49**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-243,88	-243,88	0	0	243,88	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-0,45	-0,45	-4.201	0	-4.200,05	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-244,33**	**-244,33**	**-4.201**	**0**	**-3.956,17**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**32.223,25**	**10.000**	**21.182,16**	**11.182,16**	**-4.201**	**0**	**-15.382,66**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0,08	0	0,03	0,04	0	0	-0,04	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,08**	**0**	**0,03**	**0,04**	**0**	**0**	**-0,04**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**32.223,33**	**10.000**	**21.182,19**	**11.182,20**	**-4.201**	**0**	**-15.382,70**	**0**

THH4000 **Schulen und Sport**
9 **Verrechnungen**
9000-400 **VerrechnungsPC Schul- und Sportamt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	17.591,19	17.591,19	0	0	-17.591,19	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	499,00	0	60.295,68	60.295,68	0	0	-60.295,68	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**499,00**	**0**	**77.886,87**	**77.886,87**	**0**	**0**	**-77.886,87**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.272.942,52	-4.599.670	-4.453.942,43	145.727,57	0	0	-145.727,57	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.970,71	-3.900	-2.040,95	1.859,05	0	0	-1.859,05	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.071,45	-43.307	-49.783,86	-6.476,78	0	0	6.476,78	0
15	-	Abschre bungen	-499,00	0	-16.510,28	-16.510,28	0	0	16.510,28	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.405,95	-114.414	-36.651,49	77.762,63	-10.044	0	-87.806,63	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.372.889,63**	**-4.761.291**	**-4.558.929,01**	**202.362,19**	**-10.044**	**0**	**-212.406,19**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-4.372.390,63**	**-4.761.291**	**-4.481.042,14**	**280.249,06**	**-10.044**	**0**	**-290.293,06**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.361.243,98	5.339.517	5.363.444,53	23.927,29	0	0	-23.927,29	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.048.026,18	-1.044.896	-1.025.717,97	19.178,03	0	0	-19.178,03	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.313.217,80**	**4.294.621**	**4.337.726,56**	**43.105,32**	**0**	**0**	**-43.105,32**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-59.172,83**	**-466.670**	**-143.315,58**	**323.354,38**	**-10.044**	**0**	**-333.398,38**	**0**

THH4100 **Kultur**
9 **Verrechnungen**
9000-410 **VerrechnungsPC Kultur ges. KoReKrs.**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	77.521,35	0	54.463,82	54.463,82	0	0	-54.463,82	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.094,83	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.914,92	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**131.531,10**	**0**	**54.463,82**	**54.463,82**	**0**	**0**	**-54.463,82**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.725.036,02	-3.443.370	-3.833.787,47	-390.417,47	0	0	390.417,47	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.199,76	-2.500	-1.356,75	1.143,25	0	0	-1.143,25	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.608,32	-18.060	-33.530,18	-15.470,18	0	0	15.470,18	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.745,01	-32.620	-17.068,94	15.550,98	-2.573	0	-18.123,98	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.796.589,11**	**-3.496.550**	**-3.885.743,34**	**-389.193,42**	**-2.573**	**0**	**386.620,42**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-2.665.058,01**	**-3.496.550**	**-3.831.279,52**	**-334.729,60**	**-2.573**	**0**	**332.156,60**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	3.190.132,82	4.219.472	4.619.254,35	399.781,98	0	0	-399.781,98	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-393.253,55	-541.802	-576.388,62	-34.586,45	0	0	34.586,45	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-678,00	-181.760	-165.491,92	16.268,40	0	0	-16.268,40	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.796.201,27**	**3.495.910**	**3.877.373,81**	**381.463,93**	**0**	**0**	**-381.463,93**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**131.143,26**	**-640**	**46.094,29**	**46.734,33**	**-2.573**	**0**	**-49.307,33**	**0**

THH4100 **Kultur**
9 **Verrechnungen**
9000-417 **VerrechnungsPC Institut für Stadtgesch.**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.975,56	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.975,56**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-247.106,05	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-110,07	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.731,43	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.608,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-258.556,14**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-256.580,58**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	492.909,54	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-85.309,89	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-151.019,07	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**256.580,58**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**

THH4300 **Musikschulen**
9 **Verrechnungen**
9000-430 **Verrechnungs-PC KONS**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.709,54	0	59,17	59,17	0	0	-59,17	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-74,58	-74,58	0	0	74,58	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-1.395	0	-1.395,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.709,54**	**0**	**-15,41**	**-15,41**	**-1.395**	**0**	**-1.379,59**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.709,54**	**0**	**-15,41**	**-15,41**	**-1.395**	**0**	**-1.379,59**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-3.709,54**	**0**	**-15,41**	**-15,41**	**-1.395**	**0**	**-1.379,59**	**0**

THH5200 **Bäder**
9 **Verrechnungen**
9000-520 **Verrechnungs-PC BB**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	62.320	0,00	-62.320,00	0	0	62.320,00	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	27.500	0,00	-27.500,00	0	0	27.500,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**89.820**	**0,00**	**-89.820,00**	**0**	**0**	**89.820,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-12.660,81	-12.660,81	0	0	12.660,81	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-24,86	-24,86	0	0	24,86	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-1.473	0	-1.472,50	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-12.685,67**	**-12.685,67**	**-1.473**	**0**	**11.213,17**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**89.820**	**-12.685,67**	**-102.505,67**	**-1.473**	**0**	**101.033,17**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**89.820**	**-12.685,67**	**-102.505,67**	**-1.473**	**0**	**101.033,17**	**0**

THH6100 **Stadtplanung**
9 **Verrechnungen**
9000-610 **VerrechnungsPC Fachbereich Stadtplanung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.531,52	0	9.563,16	9.563,16	0	0	-9.563,16	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.362,00	0	4.260,00	4.260,00	0	0	-4.260,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,17	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**13.897,69**	**0**	**13.823,16**	**13.823,16**	**0**	**0**	**-13.823,16**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.683,46	0	-8.934,95	-8.934,95	0	0	8.934,95	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-24,86	-24,86	0	0	24,86	0
15	-	Abschre bungen	-4,17	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.687,63**	**0**	**-8.959,81**	**-8.959,81**	**0**	**0**	**8.959,81**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**12.210,06**	**0**	**4.863,35**	**4.863,35**	**0**	**0**	**-4.863,35**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**12.210,06**	**0**	**4.863,35**	**4.863,35**	**0**	**0**	**-4.863,35**	**0**

THH6200 **Liegenschaften**
9 **Verrechnungen**
9000-620 **VerrechnungsPC Liegenschaftsamt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	30.974,80	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**30.974,80**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-1.938.852,55	-2.548.080	-1.998.084,95	549.995,05	0	0	-549.995,05	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-998,29	-2.100	-520,52	1.579,48	0	0	-1.579,48	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.374,73	-9.860	-12.264,31	-2.404,67	0	0	2.404,67	0
15	-	Abschre bungen	-4.393,96	0	0,00	-0,15	0	0	0,15	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.348,71	-26.273	-16.782,94	9.490,50	-2.511	0	-12.001,50	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.968.968,24**	**-2.586.313**	**-2.027.652,72**	**558.660,21**	**-2.511**	**0**	**-561.171,21**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.937.993,44**	**-2.586.313**	**-2.027.652,72**	**558.660,21**	**-2.511**	**0**	**-561.171,21**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	14.900,00	0	12.600,00	12.600,00	0	0	-12.600,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	2.215.160,47	2.851.930	2.318.353,22	-533.576,82	0	0	533.576,82	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-245.764,55	-265.617	-303.544,05	-37.926,86	0	0	37.926,86	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.984.295,92**	**2.586.313**	**2.027.409,17**	**-558.903,68**	**0**	**0**	**558.903,68**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**46.302,48**	**0**	**-243,55**	**-243,47**	**-2.511**	**0**	**-2.267,53**	**0**

THH6300 **Bauordnung**
9 **Verrechnungen**
9000-630 **VerrechnungsPC Fachbereich Bauordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	2.831,21	0	-2.829,49	-2.829,49	0	0	2.829,49	0
15	-	Abschre bungen	0,00	0	-14,00	-14,00	0	0	14,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-868	0	-868,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.831,21**	**0**	**-2.843,49**	**-2.843,49**	**-868**	**0**	**1.975,49**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.831,21**	**0**	**-2.843,49**	**-2.843,49**	**-868**	**0**	**1.975,49**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**2.831,21**	**0**	**-2.843,49**	**-2.843,49**	**-868**	**0**	**1.975,49**	**0**

THH6600 **Tiefbau**
9 **Verrechnungen**
9000-660 **VerrechnungsPC Tiefbauamt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.437,14	0	20.841,18	20.841,18	0	0	-20.841,18	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.112,00	0	5.468,38	5.468,38	0	0	-5.468,38	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**27.549,14**	**0**	**26.309,56**	**26.309,56**	**0**	**0**	**-26.309,56**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-3.473.685,52	-3.824.190	-3.769.853,51	54.336,49	0	0	-54.336,49	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-1.596,02	-3.100	-745,79	2.354,21	0	0	-2.354,21	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.488,87	-51.573	-190.536,29	-138.963,70	0	0	138.963,70	0
15	-	Abschre bungen	-17.619,27	0	-12.884,40	-12.884,40	0	0	12.884,40	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.607,36	0	-102.932,17	-102.932,17	-7.533	0	95.399,17	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.689.997,04**	**-3.878.863**	**-4.076.952,16**	**-198.089,57**	**-7.533**	**0**	**190.556,57**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.662.447,90**	**-3.878.863**	**-4.050.642,60**	**-171.780,01**	**-7.533**	**0**	**164.247,01**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	800.000,00	0	800.000,00	800.000,00	0	0	-800.000,00	0
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	4.000.464,51	4.237.432	4.914.595,50	677.163,91	0	0	-677.163,91	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-341.934,43	-358.569	-461.118,00	-102.548,99	0	0	102.548,99	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-929.675,91	0	-1.521.408,78	-1.521.408,78	0	0	1.521.408,78	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.528.854,17**	**3.878.863**	**3.732.068,72**	**-146.793,86**	**0**	**0**	**146.793,86**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-133.593,73**	**0**	**-318.573,88**	**-318.573,87**	**-7.533**	**0**	**311.040,87**	**0**

THH6600 **Tiefbau**
9 **Verrechnungen**
9001-660 **VerrechnungsPC TBA PB 54**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.303.207,27	-14.336.312	-14.343.279,00	-6.967,05	0	0	6.967,05	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-10.853,46	-10.584	-5.265,57	5.318,83	0	0	-5.318,83	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-281.639,60	-265.631	-2.966.276,55	-2.700.645,86	0	0	2.700.645,86	0
15	-	Abschre bungen	-88.254,78	0	0,03	0,03	0	0	-0,03	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-218.151,48	0	-2.701.317,81	-2.701.317,81	0	0	2.701.317,81	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-13.902.106,59**	**-14.612.527**	**-20.016.138,90**	**-5.403.611,86**	**0**	**0**	**5.403.611,86**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-13.902.106,59**	**-14.612.527**	**-20.016.138,90**	**-5.403.611,86**	**0**	**0**	**5.403.611,86**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	10.888.868,94	17.385.099	17.993.543,44	608.444,35	0	0	-608.444,35	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-2.860.910,38	-2.760.757	-3.063.447,48	-302.690,48	0	0	302.690,48	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-1.899.791,94	-2.157.455	-2.121.130,35	36.324,70	0	0	-36.324,70	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**6.128.166,62**	**12.466.887**	**12.808.965,61**	**342.078,57**	**0**	**0**	**-342.078,57**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-7.773.939,97**	**-2.145.640**	**-7.207.173,29**	**-5.061.533,29**	**0**	**0**	**5.061.533,29**	**0**

THH6700 **Gartenbau**
9 **Verrechnungen**
9000-670 **VerrechnungsPC Gartenbauamt**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.420,00	0	17.008,00	17.008,00	0	0	-17.008,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.450,59	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**26.870,59**	**0**	**17.008,00**	**17.008,00**	**0**	**0**	**-17.008,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.871.698,41	-5.479.360	-5.016.755,31	462.604,69	0	0	-462.604,69	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-3.783,65	-4.200	-1.833,26	2.366,74	0	0	-2.366,74	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-274.016,19	-222.341	-383.392,38	-161.051,66	0	0	161.051,66	0
15	-	Abschre bungen	0,01	0	0,02	0,11	0	0	-0,11	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.688,69	-98.195	-114.630,51	-16.435,83	-4.464	0	11.971,83	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.273.186,93**	**-5.804.095**	**-5.516.611,44**	**287.484,05**	**-4.464**	**0**	**-291.948,05**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-5.246.316,34**	**-5.804.095**	**-5.499.603,44**	**304.492,05**	**-4.464**	**0**	**-308.956,05**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	12.710.399,69	6.273.193	12.651.805,91	6.378.613,35	0	0	-6.378.613,35	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-1.320.776,61	-1.295.286	-1.403.247,71	-107.961,42	0	0	107.961,42	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-7.739.092,39	-95.220	-7.319.842,53	-7.224.622,53	0	0	7.224.622,53	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.650.530,69**	**4.882.686**	**3.928.715,67**	**-953.970,60**	**0**	**0**	**953.970,60**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-1.595.785,65**	**-921.409**	**-1.570.887,77**	**-649.478,55**	**-4.464**	**0**	**645.014,55**	**0**

THH6800 **Zoo**
9 **Verrechnungen**
9000-680 **VerrechnungsPC Zoologischer Garten**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.823,37	30.000	23.793,85	-6.206,15	0	0	6.206,15	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.823,37**	**30.000**	**23.793,85**	**-6.206,15**	**0**	**0**	**6.206,15**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.924.877,94	-3.005.990	-3.156.458,47	-150.468,47	0	0	150.468,47	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-2.999,26	-2.200	-1.475,97	724,03	0	0	-724,03	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.102.819,26	-1.312.597	-1.199.928,87	112.668,49	0	0	-112.668,49	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-59,70	-59,70	0	0	59,70	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.765,34	-77.900	-216.614,11	-138.714,11	-1.597	0	137.117,61	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.173.461,80**	**-4.398.687**	**-4.574.537,12**	**-175.849,76**	**-1.597**	**0**	**174.253,26**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-5.153.638,43**	**-4.368.687**	**-4.550.743,27**	**-182.055,91**	**-1.597**	**0**	**180.459,41**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	5.439.603,04	4.683.391	4.869.241,02	185.849,62	0	0	-185.849,62	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-301.328,88	-349.734	-343.067,60	6.666,07	0	0	-6.666,07	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-84.107,33	-94.737	-67.280,09	27.456,67	0	0	-27.456,67	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**5.054.166,83**	**4.238.921**	**4.458.893,33**	**219.972,36**	**0**	**0**	**-219.972,36**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-99.471,60**	**-129.766**	**-91.849,94**	**37.916,45**	**-1.597**	**0**	**-39.512,95**	**0**

THH6900 **Friedhof und Bestattung**
9 **Verrechnungen**
9000-690

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.025,08	0	9.603,99	9.603,99	0	0	-9.603,99	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.873,82	37.500	29.616,83	-7.883,17	0	0	7.883,17	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	750	0,00	-750,00	0	0	750,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	303.625,49	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**355.524,39**	**38.250**	**39.220,82**	**970,82**	**0**	**0**	**-970,82**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-123.529,60	-115.063	-106.805,00	8.258,02	0	0	-8.258,02	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	-409,23	-60	-433,54	-373,44	0	0	373,44	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.542,48	-64.247	-70.575,48	-6.328,05	0	0	6.328,05	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-768,30	-786	-315,57	470,88	-1.535	0	-2.005,38	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-197.249,61**	**-180.157**	**-178.129,59**	**2.027,41**	**-1.535**	**0**	**-3.561,91**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**158.274,78**	**-141.907**	**-138.908,77**	**2.998,23**	**-1.535**	**0**	**-4.532,73**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	85.898,74	77.222	126.809,32	49.587,07	0	0	-49.587,07	0
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-843,84	-345	-633,46	-288,11	0	0	288,11	0
24	-	THH-interne Gemeinkosten-Belastungen	-15.087,30	-12.673	-47.378,10	-34.705,08	0	0	34.705,08	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**69.967,60**	**64.204**	**78.797,76**	**14.593,88**	**0**	**0**	**-14.593,88**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**228.242,38**	**-77.703**	**-60.111,01**	**17.592,11**	**-1.535**	**0**	**-19.126,61**	**0**

THH7200 **Märkte**
9 **Verrechnungen**
9000-720 **VerrechnungsPC Märkte**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.869,43	1.869,43	0	0	-1.869,43	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	34.038,82	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**34.038,82**	**0**	**1.869,43**	**1.869,43**	**0**	**0**	**-1.869,43**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-217	0	-217,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**-217**	**0**	**-217,00**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**34.038,82**	**0**	**1.869,43**	**1.869,43**	**-217**	**0**	**-2.086,43**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**34.038,82**	**0**	**1.869,43**	**1.869,43**	**-217**	**0**	**-2.086,43**	**0**

THH7400 **Stadtentwässerung**
9 **Verrechnungen**
9000-740 **Verrechnungs-PC Stadtentwässerung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.582.017,37	1.582.017,37	0	0	-1.582.017,37	0
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	333,43	0	269,48	269,48	0	0	-269,48	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**333,43**	**0**	**1.582.286,85**	**1.582.286,85**	**0**	**0**	**-1.582.286,85**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-291,34	-291,34	0	0	291,34	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-291,34**	**-291,34**	**0**	**0**	**291,34**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**333,43**	**0**	**1.581.995,51**	**1.581.995,51**	**0**	**0**	**-1.581.995,51**	**0**
22	+	THH-interne Gemeinkosten-Entlastungen	-333,43	0	-269,48	-269,48	0	0	269,48	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-333,43**	**0**	**-269,48**	**-269,48**	**0**	**0**	**269,48**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**0,00**	**0**	**1.581.726,03**	**1.581.726,03**	**0**	**0**	**-1.581.726,03**	**0**

THH8000 **Wirtschaftsförderung**
9 **Verrechnungen**
9000-800 **VerrechnungsPC Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.321,19	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**14.321,19**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-4.426,51	-4.426,51	0	0	4.426,51	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-543	0	-542,50	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-4.426,51**	**-4.426,51**	**-543**	**0**	**3.884,01**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**14.321,19**	**0**	**-4.426,51**	**-4.426,51**	**-543**	**0**	**3.884,01**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**14.321,19**	**0**	**-4.426,51**	**-4.426,51**	**-543**	**0**	**3.884,01**	**0**

THH8200 **Forsten**
9 **Verrechnungen**
9000-820 **VerrechnungsPC Fachbereich Forsten**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonsitige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.547,16	0	353,79	353,79	0	0	-353,79	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556,31	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	546,27	0	53.029,06	53.029,06	0	0	-53.029,06	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.649,74**	**0**	**53.382,85**	**53.382,85**	**0**	**0**	**-53.382,85**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-64.217,19	-64.217,19	0	0	64.217,19	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-24,86	-24,86	0	0	24,86	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-465	0	-465,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-64.242,05**	**-64.242,05**	**-465**	**0**	**63.777,05**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**5.649,74**	**0**	**-10.859,20**	**-10.859,20**	**-465**	**0**	**10.394,20**	**0**
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**5.649,74**	**0**	**-10.859,20**	**-10.859,20**	**-465**	**0**	**10.394,20**	**0**

THH8800 **Hochbau und Gebäudewirtschaft**
9 **Verrechnungen**
9000-880 **VerrechnungsPC Gebäudewirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortges. Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis/ Ansatz 2021 EUR	Ergänz. Festlegung im HH-Vollzug 2021 EUR	Ermächt. aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2021 EUR	Ermächt. nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.389,90	850.000	0,00	-849.999,78	0	0	849.999,78	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.389,90**	**850.000**	**0,00**	**-849.999,78**	**0**	**0**	**849.999,78**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-21.139,80	-1.850	-100.964,81	-99.114,81	0	0	99.114,81	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-100	-174,00	-74,00	0	0	74,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.124,50	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-2.945	0	-2.945,00	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-59.264,30**	**-1.950**	**-101.138,81**	**-99.188,81**	**-2.945**	**0**	**96.243,81**	**0**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-51.874,40**	**848.050**	**-101.138,81**	**-949.188,59**	**-2.945**	**0**	**946.243,59**	**0**
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0,00	-20.000	0,00	20.000,00	0	0	-20.000,00	0
26	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**	**20.000,00**	**0**	**0**	**-20.000,00**	**0**
27	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschüsse**	**-51.874,40**	**828.050**	**-101.138,81**	**-929.188,59**	**-2.945**	**0**	**926.243,59**	**0**