



<b>Sitzungsvorlage</b>		<b>Vorlage- Nr:</b>	<b>VO/2020/3106-20</b>
Federführend: 20 Kämmereiamt		Status:	öffentlich
Beteiligt:		Aktenzeichen:	
		Datum:	28.04.2020
		Referent:	Bertram Felix
<b>Jahresrechnung der Stadt Bamberg für das Haushaltsjahr 2019</b>			
<b>Vorlage nach Art. 102 Abs. 2 GO</b>			
Beratungsfolge:			
Datum	Gremium	Zuständigkeit	
28.04.2020	Finanzsenat	Empfehlung	
29.04.2020	Stadtrat der Stadt Bamberg	Entscheidung	

## I. Sitzungsvortrag:

Die Jahresrechnung ist gemäß Art. 102 Abs. 2 der Bayerischen Gemeindeordnung (GO) innerhalb von sechs Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und sodann dem Stadtrat vorzulegen. Dieser prüft die Jahresrechnung entweder selbst oder überweist sie einem Ausschuss zur Prüfung, bei der Stadt Bamberg dem Rechnungsprüfungsausschuss (Art. 103 Abs. 1 GO). Nach Durchführung der örtlichen Prüfung stellt der Stadtrat die Jahresrechnung in öffentlicher Sitzung fest und beschließt über die Entlastung (Art. 102 Abs. 3 GO).

Wir möchten Ihnen heute das wesentliche Ergebnis der Jahresrechnung 2019 erläutern und Sie bitten, die Jahresrechnung im Vollzug des Art. 103 GO dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung zuzuleiten. Im Wesentlichen ist Folgendes auszuführen:

### A) Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2019 der Stadt Bamberg

#### 1. Verwaltungshaushalt

Das Ergebnis des Verwaltungshaushaltes 2019 hat sich im Vergleich zum Haushaltsplan günstiger entwickelt. Er schließt mit einem Überschuss von 35.108.187,78 € ab. Die Sondervermögen (Unterabschnitte 8900, 8906 und 8907) erwirtschafteten einen Überschuss in Höhe von 34.548,49 € und die kostenrechnende Einrichtung Friedhof einen Überschuss in Höhe von 8.065,28 €. Damit ergibt sich für den Verwaltungshaushalt der in der Anlage 5 dargestellte Gesamtüberschuss von 35.150.801,55 €. Davon sind insgesamt 298.505,90 € in 2020 sofort erneut bereitzustellen, die auf den städtischen Verwaltungshaushalt entfallen.

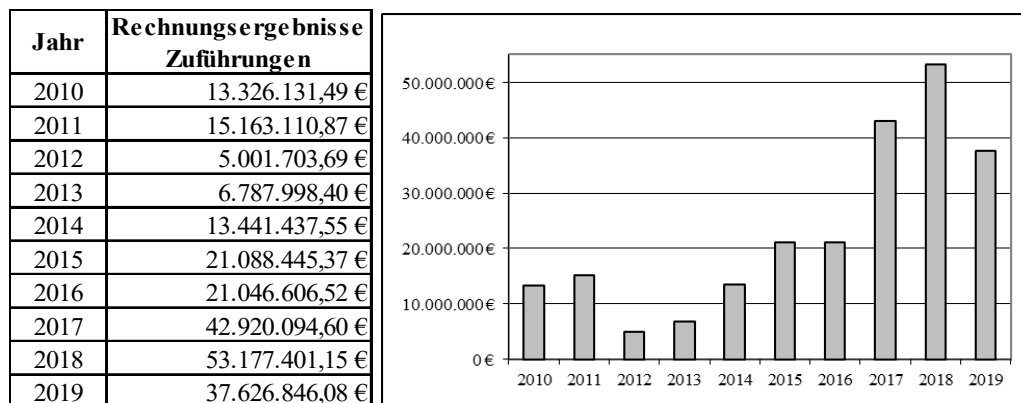
Sämtliche Überschüsse wurden dem Vermögenshaushalt zugeführt.

Da der Verwaltungshaushalt keine Investitionsmaßnahmen enthält, **nicht mit Krediten und grundsätzlich auch nicht mit Rücklagenentnahmen finanziert werden kann**, muss

er bei geordneter Finanzlage einen Überschuss erbringen, der zumindest die sog. Pflichtzuführung an den Vermögenshaushalt gestattet.

Die Frage, in welcher Höhe Zuführungen an den Vermögenshaushalt erwirtschaftet werden, ist das zuverlässigste Kriterium für die Finanzkraft des Haushaltes.

In den vergangenen 10 Jahren entwickelten sich die Zuführungen an den Vermögenshaushalt (einschließlich Sondervermögen) nach dem Rechnungsergebnis wie folgt:



Nicht berücksichtigt sind dabei die Rückführungen aus dem Vermögenshaushalt, die im Rechnungsergebnis 2019 mit insgesamt 1.103.371,74 € zu Buche schlagen.

Im Haushaltsplan 2019 wurden 91.670 € als allgemeine Zuführungen angesetzt (darunter 23.000 € bei den Sondervermögen und 8.670 € als Kostenanteile für Investitionen der budgetierten Einrichtung Musikschule). Als Pflichtzuführung waren planmäßig Mittel in Höhe von 5.036.000 € vorgesehen (darunter 2.126.000 € für den Bereich Konversion).

Nach der Jahresrechnung entwickelten sich die Zuführungen an den Vermögenshaushalt wie folgt:

Die Gesamtzuführung 2019 in Höhe von 37.626.846,08 € beinhaltet die Pflichtzuführung von 2.161.249,46 € (vollständig erwirtschaftet) sowie die Zuführungen der Sondervermögen mit insgesamt 34.548,49 €. Unter Berücksichtigung der Rückführung aus dem Vermögenshaushalt ergibt sich eine „freie Spanne“ von 34.362.224,88 € (ohne Sondervermögen und Kostenanteile: 34.248.694,86 €).

Im Einzelnen ergaben sich im Verwaltungshaushalt vor den Abschlussbuchungen (Zuführung der Überschüsse an den Vermögenshaushalt)

Netto-Mehreinnahmen von 16.692.197,44 €

und

Netto-Minderausgaben von 18.458.604,11 €.

Insgesamt stehen den Mehreinnahmen in Höhe von 31.574.513,29 € Einnahmeausfälle in Höhe von 13.262.434,62 € gegenüber. Zudem sind Ausfälle auf Kasseneinnahmereste in Höhe von 1.619.881,23 € entstanden.

Nach Abschluss des Haushalts übersteigen auf der Ausgabenseite die notwendigen Mehrausgaben von 52.571.284,30 € die Minderausgaben in Höhe von 35.879.086,86 €. Wie jedes Jahr mussten neue Haushaltsausgabereste gebildet werden (2.487.540,92 €); die Einsparungen bei den alten Haushaltsresten schlagen mit 218.882,65 € zu Buche.

Aus Ziffer 2a) der Anlage 1 sowie den Gruppierungsziffern 0 - 2 (Einnahmen) und 4 - 8 (Ausgaben) der Anlage 4 können im Einzelnen die Mehrungen und Minderungen bei den verschiedenen Einnahme- und Ausgabegruppen ersehen werden.

Auf welche hauptsächlichen Änderungen bei den Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes die im Vergleich zu den Planzahlen gestiegene Entwicklung zurückzuführen ist, ergibt sich aus den Gegenüberstellungen der Anlagen 2 und 4.

Die wichtigsten Verschiebungen innerhalb des Einzelplans 9 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ werden im Folgenden dargestellt:

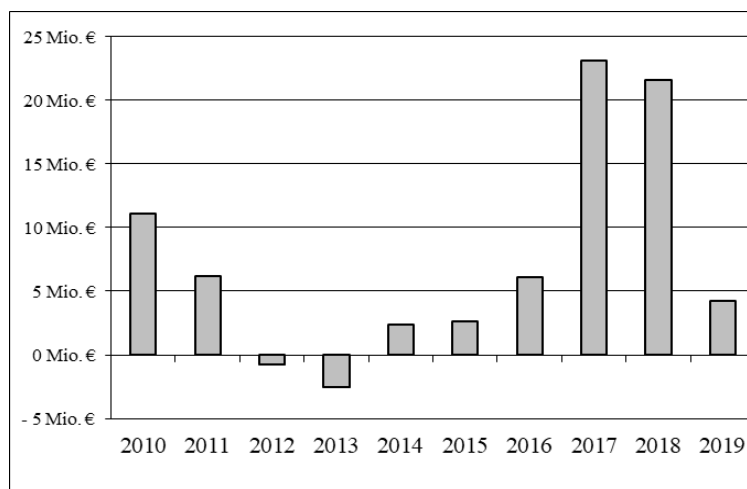
Den Netto-Mehreinnahmen in Höhe von 10.234.118,39 € stehen Netto-Mehrausgaben in Höhe von 26.683.907,74 € gegenüber.

a) Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen:

Die Gewerbesteuer ist mit einem Rechnungsergebnis von 49.825.616,18 € die wichtigste Einnahmequelle des Verwaltungshaushaltes (18,88 %). Das Rechnungsergebnis liegt um 4.215.616,18 € über dem Haushaltsansatz von 45.610.000 €. Wegen eingeleger Rechtsbehelfe mussten jedoch zwei Einzelwertberichtigungen in Höhe von 7.537.101 € vorgenommen werden (siehe auch Anlage 5 Buchstabe c). Dadurch liegt das tatsächliche, verwendungsfähige Rechnungsergebnis lediglich bei 42.288.515,18 € und damit 3.321.484,82 € unter dem Haushaltsansatz.

Die nachstehende Aufstellung zeigt für die letzten 10 Jahre die Ergebnisse in Relation zum Haushaltsansatz:

	Änderung der Gewerbesteuer im Vergleich zum Ansatz		
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
2010	25,000 Mio. €	36,042 Mio. €	11,042 Mio. €
2011	33,869 Mio. €	40,035 Mio. €	6,166 Mio. €
2012	35,900 Mio. €	35,161 Mio. €	- 0,739 Mio. €
2013	35,100 Mio. €	32,602 Mio. €	- 2,498 Mio. €
2014	34,450 Mio. €	36,805 Mio. €	2,355 Mio. €
2015	34,900 Mio. €	37,511 Mio. €	2,611 Mio. €
2016	33,880 Mio. €	39,936 Mio. €	6,056 Mio. €
2017	34,800 Mio. €	57,892 Mio. €	23,092 Mio. €
2018	43,645 Mio. €	65,205 Mio. €	21,560 Mio. €
2019	45,610 Mio. €	49,826 Mio. €	4,216 Mio. €



b) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Im abgelaufenen Haushaltsjahr konnten durch die gute Arbeitsmarktlage bei einem Haushaltsansatz von 39.890.000 € Mehreinnahmen von 4.251.371 € verzeichnet werden.

c) Allgemeine Zuführung an den Vermögenshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt konnte über die volle Pflichtzuführung von 2.161.249,46 € hinaus zusätzlich eine allgemeine Zuführung in Höhe von 35.465.596,62 € erwirtschaften, die im Haushaltsplan mit 91.670 € veranschlagt war. Diese Mehrung resultiert unter anderem aus den Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (4.215.616,18 €), beim Gemeindeanteil an der Einkommen- (4.251.371 €) und Umsatzsteuer (2.601.862 €) sowie der Schlüsselzuweisung (2.878.916 €).

## 2. Vermögenshaushalt

Die Rechnung des Vermögenshaushaltes ergibt sich aus der Anlage 3.

Der Vermögenshaushalt schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 75.076.759,76 € ab. In den Einnahmen enthalten ist die Gesamtüberschusszuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 35.150.801,55 € (inkl. Sondervermögen und der Beträge für erneute Bereitstellungen des Verwaltungshaushaltes). Die Ausgabenseite des Vermögenshaushaltes beinhaltet mit insgesamt 2.870.682,13 € die Gesamtsumme der Beträge, die im Folgejahr erneut bereitzustellen sind (inkl. Sondervermögen). In den Volumina enthalten ist außerdem der Überschuss der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof. Der Saldo des Gesamtüberschusses beträgt demnach 3.161.010,84 €. Davon entfallen auf die Sondervermögen 22.829,67 €. Auf den städtischen Bereich entfallen insgesamt 3.138.181,17 €, aufgeteilt auf die Gebührenaussgleichsrücklage Friedhof in Höhe von 8.065,28 € und auf den übrigen städtischen Haushalt in Höhe von 3.130.115,89 € (Anlage 5 Buchstabe b).

Aufgrund der haushaltsrechtlichen Vorschriften ist der Überschuss von 3.138.181,17 € den Rücklagen zuzuführen.

Es wird folgende Verwendung des städtischen Überschusses vorgeschlagen:

Haushaltsausgleichsrücklage	1.485.000,00 €
Altschuldentilgungsfonds	1.344.200,00 €
Zuführung an Sonderrücklagen	
- Stellplatzablöserücklage	255.878,89 €
- Energiesparfonds	28.769,68 €
- Gebührenaussgleichsrücklage Friedhof	8.065,28 €
Freie Rücklage	16.267,32 €

Die Zuführung zur Haushaltsausgleichsrücklage in der vorgeschlagenen Höhe erscheint angesichts der folgenden Aspekte dringend notwendig:

**Bereits der Ausgleich des Haushaltsplans 2020 war nur mit Hilfe einer Entnahme aus der Haushaltsausgleichsrücklage möglich. Allein im Verwaltungshaushalt werden 9,126 Mio. € aus der Haushaltsausgleichsrücklage benötigt, um die laufenden Ausgaben zu decken.**

Für 2021 kommen **zusätzlich** folgende nicht beeinflussbare Kostensteigerungen, die bereits gesetzlich oder vertraglich festgelegt sind, auf die Stadt Bamberg zu:

- Aufgrund der Tarif- und Besoldungsanpassungen ist bei den Personalkosten mit Mehrausgaben von geschätzt 3 Mio. € zu rechnen.
- In 2020 und 2021 werden im Zuge des KITA-Pakets voraussichtlich weitere 18 Gruppen in Betrieb gehen. Die Ausgaben für die kindbezogene Förderung werden um rund 1,6 Mio. € (brutto) steigen.

- Bei der Bezirksumlage ist aufgrund des geplanten Investitionsvolumens von 500 Mio. € für die Bezirkskliniken eine Erhöhung im siebenstelligen Bereich zu erwarten.

Auch die Corona-Pandemie wird den städtischen Haushalt vor kaum zu bewältigende Herausforderungen stellen:

- Aufgrund der Umsatz- und Gewinneinbußen in der Bamberger Wirtschaft wird es zu einem enormen Rückgang der Gewerbesteuer kommen. Anträge auf Minderung der Vorauszahlungen und Stundungsanträge liegen bereits vor.
- Durch Wirtschaftseinbrüche und drohende Geschäftsaufgaben werden die Einnahmen aus der Gewerbesteuer als bisher stärkster Einnahmequelle der Stadt Bamberg auch auf lange Sicht zurückgehen.
- Die hohe Anzahl von Betrieben mit Kurzarbeit wird ebenfalls Minderungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nach sich ziehen.
- Sowohl Geschäftsschließungen während der Ausgangsbeschränkungen als auch Kurzarbeit und Arbeitslosigkeit werden einen direkten Einfluss auf das Konsumverhalten haben, sodass auch ein Rückgang bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer zu erwarten ist.
- Ein Anstieg der Arbeitslosigkeit wird zudem die Kosten im Hartz-IV-Bereich deutlich erhöhen.

Die oben genannten Punkte zeigen die Unsicherheiten auf, mit denen bereits das laufende Haushaltsjahr konfrontiert ist. Für die Haushaltsplanaufstellung 2021 scheint es daher unerlässlich die Haushaltsausgleichsrücklage in vorgeschlagener Höhe zu bilden und Vorsorge für die anstehenden Herausforderungen zu treffen.

Die Zuführung zum Altschuldentilgungsfonds soll der Stadt ermöglichen, diejenigen Darlehen, die in der mittelfristigen Betrachtung aus der Zinsbindung auslaufen werden, dann sofort mit ihrem jeweiligen Restbetrag tilgen zu können. Hierdurch kann der Verwaltungshaushalt nachhaltig entlastet werden. Dies ist auf das Engste verknüpft mit den beiden Sondervermögen Konversion und Bahnausbau. Denn die Regierung hat der Einrichtung der Sondervermögen nur zugestimmt, wenn deren Schuldendienst im Verwaltungshaushalt erwirtschaftet werden kann.

Hinsichtlich der Bestückung des Energiesparfonds und der Stellplatzablöserücklage handelt es sich um den Vollzug der zugrundeliegenden Beschlüsse.

Der Überschuss der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof ist aufgrund der haushaltsrechtlichen Bestimmungen der entsprechenden Gebührenaussgleichsrücklage zuzuführen.

Weitere Einzelheiten hinsichtlich der verschiedenen Rücklagen ergeben sich aus der Zusammenstellung in Anlage 5 Buchstabe c.

#### a) Einnahmen

Den Mehreinnahmen des Vermögenshaushaltes von 52.980.102,36 € stehen Mindereinnahmen von 80.621.842,60 € gegenüber. Es ergeben sich daher Netto-Mindereinnahmen in Höhe von 27.641.740,24 €; hierbei berücksichtigt sind Ausfälle auf Kasseneinnahmereste bzw. Haushaltseinnahmereste von 125.600 €.

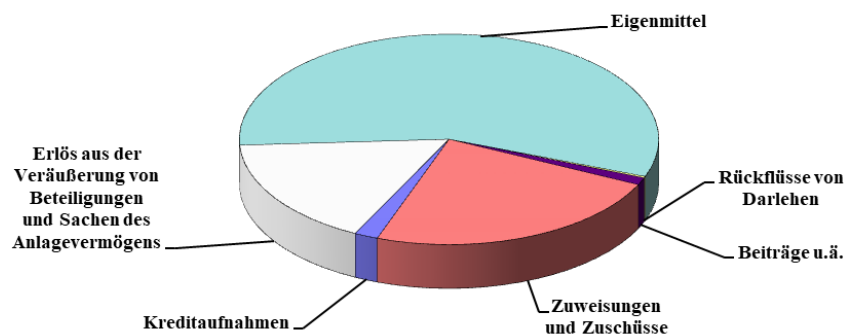
Die Einnahmen des Vermögenshaushaltes setzen sich aus den objektbezogenen Einnahmen, Erlösen aus dem Verkauf von Kapitalanlagen und unbebauten Grundstücken, der Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt, der Rücklagenentnahme und den Kreditaufnahmen zusammen.

Große Bedeutung hat dabei der „Eigenfinanzierungsanteil“. Die objektbezogenen Einnahmen und hier insbesondere die Fördermittel von Bund und Land hängen von den

vorgesehenen und veranschlagten Investitionen und den tatsächlich geleisteten Zahlungen ab.

Die Zusammensetzung der Einnahmearten zeigt folgende Übersicht:

<i>Einnahmeart</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Kreditaufnahmen	1,81%	-0,33%
Erlös aus der Veräußerung von Beteiligungen und Sachen des Anlagevermögens	16,73%	9,12%
Eigenmittel	56,67%	81,67%
Rückflüsse von Darlehen	0,22%	0,21%
Beiträge u.ä.	1,12%	0,40%
<b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>	<b>23,45%</b>	<b>8,91%</b>



Die einzelnen Beträge können der Seite 3 der Anlage 1 entnommen werden.

Das in der Haushaltssatzung für den Kernhaushalt ausgewiesene und von der Regierung von Oberfranken genehmigte Kreditvolumen von 2.710.000 € wurde durch Bildung eines Haushaltseinnahmerestes in entsprechender Höhe für eine künftige Aufnahme gesichert.

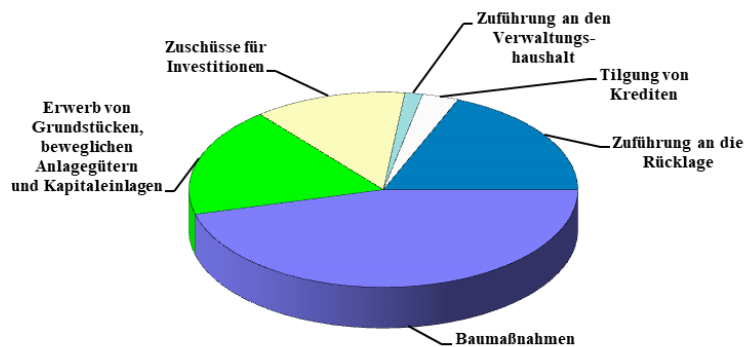
Belastet wurde die Einnahmeseite zunächst durch geminderte Haushalts- und Kasseneinnahmereste in Höhe von 125.600 €; dem gegenüber stehen Einsparungen bei alten Haushaltsausgaberesten in Höhe von 9.659.068,67 € (Anlage 3).

#### b) Ausgaben

Auf der Ausgabenseite des Vermögenshaushaltes trat eine Mehrung von 30.843.183,68 € ein, der Einsparungen i. H. v. 58.484.923,92 € gegenüberstehen. Im Saldo ergeben sich daher Netto-Minderausgaben von 27.641.740,24 €. Hierbei bereits berücksichtigt sind neu gebildete Haushaltsausgabereste (33.732.365,19 €), welche die Einsparungen bei alten Haushaltsausgaberesten (9.659.068,67 €) um 24.073.296,52 € übersteigen (Anlage 3). Außerdem wurden alte Haushaltsausgabereste in Höhe von 32.183.456,27 € nach 2020 weiter übertragen.

Prozentual verteilen sich die Ausgabearten wie folgt:

<i>Ausgabeart</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Baumaßnahmen	45,93%	49,06%
Erwerb von Grundstücken, beweglichen Anlagegütern und Kapitaleinlagen	18,12%	16,40%
Zuschüsse für Investitionen	12,72%	7,48%
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	1,47%	2,29%
Tilgung von Krediten	3,03%	3,10%
Gewährung von Darlehen	0,00%	0,00%
Zuführung an die Rücklage	18,73%	21,67%



Auch hier können die einzelnen Beträge der Seite 3 der Anlage 1 entnommen werden.

### c) Schulden- und Rücklagenstand

Der Schuldenstand konnte zum 31.12.2019 um 948.540,54 € (Anlage 5 Buchstabe d) reduziert werden.

Die allgemeine (freie) Rücklage beträgt (ohne Rücklagen der Sondervermögen, der zweckgebundenen Rücklagen und der Sonderrücklagen) zum 31.12.2019 25.830,33 € (Anlage 5 Buchstabe c).

## B) Zusammenfassung, Fazit und Ausblick

Die Jahresrechnung 2019 zeigt, dass die Finanzlage der Stadt Bamberg weiterhin als angespannt zu bezeichnen ist. Durch die Corona-Pandemie wird sich die finanzielle Lage der Stadt zudem **extrem zuspitzen**:

Die Gewerbesteuer als bisher stärkste Einnahmequelle der Stadt Bamberg wird massiv einbrechen. Die Ausgangsbeschränkungen in Bayern zwingen viele Unternehmen dazu, ihre Geschäfte vorübergehend zu schließen. Der Absatzmarkt kommt weltweit nahezu zum Stillstand. Neben den gesundheitlichen Gefahren des Virus bangen viele Menschen um ihre finanzielle Existenz. Viele Gewerbetreibende haben schon jetzt die Minderung ihrer Gewerbesteuvorauszahlungen oder eine Stundung beantragt. Durch den Nachfrage- und Auftragsrückgang werden die Unternehmensgewinne einbrechen. Es ist nicht auszuschließen, dass einige Unternehmer ihre Geschäfte ganz aufgeben müssen. Für die Gewerbesteuer droht dadurch bereits im Haushaltsvollzug 2020 ein drastischer Rückgang. Aber auch auf lange Sicht wird die Gewerbesteuer nur noch einen Bruchteil des bisherigen Rechnungsergebnisses betragen. Bis sich die Gewerbesteuer der Stadt Bamberg von den Folgen der Corona-Pandemie erholen wird, werden Jahre vergehen.

Aufgrund steigender Kurzarbeit und Arbeitslosigkeit wird sich die Arbeitsmarktlage auch in Bamberg verschlechtern. Ein niedrigeres Aufkommen an Lohn- und Einkommensteuer führt zu sinkenden Einnahmen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Gleichzeitig wird sich durch die schlechte Arbeitsmarktlage auch das Konsumverhalten der Menschen zum Negativen verändern, sodass beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ebenfalls mit Mindereinnahmen zu rechnen sein wird. Auch die Geschäftsschließungen während der Ausgangsbeschränkungen werden sich negativ auf diese Einnahmeart auswirken.

Steigende Arbeitslosenzahlen belasten den städtischen Haushalt mit zusätzlichen Sozialausgaben im Hartz-IV-Bereich. Ebenfalls sind steigende Ausgaben in der Jugendhilfe nicht auszuschließen, da die häusliche Gewalt in Krisenzeiten eher zunimmt.

Da der Freistaat umfangreiche Hilfsprogramme für die Wirtschaft aufgelegt hat und auch seine Kosten für das Gesundheitssystem steigen, ist derzeit noch nicht absehbar, inwieweit die steigenden Staatsausgaben negative Auswirkungen auf den Kommunalen Finanzausgleich nach sich ziehen werden.

Die Ausgaben für die kindbezogene Förderung werden mit dem weiteren Ausbau des Betreuungsangebots weiter steigen. In den Jahren 2020 und 2021 werden voraussichtlich 18 geplante zusätzliche Gruppen eröffnen. Von einer weiteren Erhöhung des Basiswertes ist ebenfalls auszugehen, sodass auf die Stadt Bamberg Mehrausgaben von rund 1,6 Mio. € (brutto) zukommen werden.

Aufgrund der Tarifabschlüsse und der Besoldungserhöhungen wird bei den Personalkosten nach vorsichtiger Schätzung mit einem Anstieg von rund 3 Mio. € im Jahr 2021 gerechnet.

Durch die anstehende Grundsteuerreform sowie durch das Familienentlastungsgesetz drohen zusätzliche Einnahmeausfälle. Zudem ist nach wie vor nicht geklärt, wie eine Folgeregelung für den Belastungsausgleich (Hartz IV) aussehen wird. Ohne eine solche würden der Stadt Bamberg ab 2021 Einnahmen von rund 0,9 Mio. € pro Jahr fehlen.

Auf der Ausgabenseite ist mit einer deutlich höheren Belastung durch die Bezirksumlage zu rechnen, da auch die Sozialausgaben des Bezirks weiter steigen werden und ein Investitionspaket in Höhe von 500 Mio. € für die Bezirkskliniken geplant ist.

**Dies zeigt**, dass der Verwaltungshaushalt vielen Einflüssen und Risiken ausgesetzt ist. Der Ausgleich des Verwaltungshaushalts wird in den kommenden Jahren ohne drastische Sparmaßnahmen nahezu unmöglich. Dabei ist ein ausgeglichener Haushalt unabdingbar für die Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Die Regierung hat zudem der haushaltsrechtlichen Abbildung der Vorhaben Konversion und Bahnausbau in Form jeweils eines Sondervermögens innerhalb des städtischen Haushalts nur zugestimmt, wenn der Verwaltungshaushalt den laufenden Schuldendienst dafür erwirtschaften kann. Dazu ist es unerlässlich, dauerhaft eine „freie Spanne“ zu erreichen. Sollte dies nicht mehr der Fall sein, droht ein sofortiger Stopp aller Konversionsmaßnahmen und des Bahnausbaus. Dies käme bei beiden für die Stadt Bamberg so wichtigen Vorhaben einer „Vollbremsung“ gleich mit der Folge, dass keinerlei Gestaltungsspielraum für die Politik mehr bestünde.

Anders als Bund und Land dürfen die Kommunen jedoch gemäß Art. 71 GO keine Kredite aufnehmen, um **laufende Kosten** zu finanzieren. Der Ausgleich des Verwaltungshaushalts ohne Kreditaufnahme („Schwarze Null“) ist daher unerlässlich und muss bei allen weiteren haushaltspolitischen Überlegungen unbedingt berücksichtigt werden.

Darüber hinaus gibt es noch zahlreiche weitere Investitionsmaßnahmen in Bamberg, für die Vorsorge zu treffen ist. Hier sind insbesondere der Ausbau der Kinderbetreuungsplätze und die Schulhaussanierungen, wie z.B. Blaue Schule oder Gymnasien (über die Zweckverbandsumlage), zu nennen. Bei der Fortsetzung der Sanierung der Blauen Schule ist beim Schulgebäude mit ca. 25 Mio. € zu rechnen, während für den 1. BA bereits 12,8 Mio. € finanziert wurden. Für die Sanierung eines Gymnasiums muss mit ca. 30 Mio. € kalkuliert werden, von denen über die Zweckverbandsumlage 38% auf die Stadt Bamberg entfallen.

Um den Haushaltsvollzug 2020 angesichts der Corona-Pandemie sicherzustellen, musste das lange geplante und kurz vor Baubeginn stehende Vorhaben „Franz-Fischer-Brücke“ in Bug vorerst zurückgestellt werden.

Aktuell liegt noch keine Genehmigung des Haushalts 2020 vor. Ob und in welcher Form diese erteilt wird, kann noch nicht abgeschätzt werden. Daher befindet sich die Stadt Bamberg momentan noch in der sog. „haushaltslosen“ Zeit gemäß Art. 69 GO. Es können daher aktuell

- nur Zahlungen geleistet werden, zu denen die Stadt rechtlich verpflichtet ist,
- neue Vorhaben dürfen nicht begonnen werden,
- freiwillige Leistungen dürfen nicht ausgezahlt werden und
- neue Stellen dürfen nicht geschaffen werden.



Auch für die Haushaltsplanung 2021 ist mit erheblichen Einschränkungen bei der Festlegung der Haushaltsansätze zu rechnen.

## II. Beschlussvorschlag:

Der Finanzsenat empfiehlt dem Stadtrat folgende Beschlussfassung:

1. Im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 GO in Verbindung mit § 81 KommHV-K wird vom Ergebnis der Jahresrechnung der Stadt Bamberg für das Haushaltsjahr 2019 Kenntnis genommen.
2. Der Überschuss des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von 3.138.181,17 € ist den Rücklagen wie folgt zuzuführen:

Haushaltsausgleichsrücklage	1.485.000,00 €
Altschuldentilgungsfonds	1.344.200,00 €
Zuführung an Sonderrücklagen	
- Stellplatzablöserücklage	255.878,89 €
- Energiesparfonds	28.769,68 €
- Gebührenausgleichsrücklage Friedhof	8.065,28 €
Freie Rücklage	16.267,32 €

3. Die Jahresrechnung ist im Vollzug des Art. 103 GO dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung zuzuleiten.

## III. Finanzielle Auswirkungen:

Der unter II. empfohlene Beschlussantrag verursacht keine Kosten.

### Anlagen:

- 1 Gegenüberstellung Volumen und Hauptgruppierungsarten 2019
- 2 Ermittlung der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben des Verwaltungshaushaltes 2019
- 3 Ermittlung der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben des Vermögenshaushaltes 2019
- 4 Gegenüberstellung der ordentlichen Einnahme- und Ausgabearten 2019
- 5 Jahresabschluss 2019 der Stadt Bamberg
- 6 Kassenmäßiger Abschluss 2019

### Verteiler:

- Amt 14** zur weiteren Veranlassung;  
**Amt 202** zur gefälligen Kenntnis und zum Verbleib;  
**Amt 20** Haushaltsakte 2019;  
**Amt 20** Haushaltsakte 2020;  
**Amt 20** - Beschlüsse -;  
**Amt 20/200 (2-fach)** Sachbearbeitung;  
**Amt 20/200 (2-fach)** zur Jahresrechnung 2019 (Ordner RPA).

**Anlage 1 zu Sitzungsvorlage – VO/2020/3106-20**

## **GEGENÜBERSTELLUNG**

- a) des Volumens des Haushaltsplanes
- b) der Aufteilung der Einnahmen und Ausgaben nach den  
Hauptgruppierungsarten

mit dem Ergebnis der Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2019

## 1. Gegenüberstellung des Volumens des Haushaltsplanes

<b>Haushalt</b>	<b>ursprünglich</b>	<b>Ergebnis der Jahresrechnung</b>
Verwaltungshaushalt	247.279.500 €	263.971.697,44 €
Vermögenshaushalt	102.718.500 €	75.076.759,76 €
<b>Gesamtvolumen</b>	<b>349.998.000 €</b>	<b>339.048.457,20 €</b>

Dies ergibt eine Änderung des Volumens der Jahresrechnung gegenüber dem ursprünglichen Volumen i. H. v. 10.949.542,80 € (-3,13%).

## 2. Aufteilung der Einnahmen und Ausgaben nach den Hauptgruppierungsarten

<b>Einnahme- und Ausgabearten</b>	<b>ursprünglicher Ansatz</b>		<b>Rechnungsergebnis</b>	
		<b>v. H.</b>		<b>v. H.</b>
<b>a) Verwaltungshaushalt</b>				
<b>aa) Einnahmen</b>				
Steuern, allgem. Zuweisungen	143.250.800 €	57,93%	160.928.973,01 €	60,96%
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	81.133.345 €	32,81%	82.395.888,41 €	31,21%
Sonstige Finanzeinnahmen	22.895.355 €	9,26%	20.646.836,02 €	7,82%
	<b>247.279.500 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>263.971.697,44 €</b>	<b>100,00%</b>
<b>bb) Ausgaben</b>				
Personalausgaben	79.610.000 €	32,19%	80.927.935,39 €	30,66%
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	63.063.206 €	25,50%	58.400.107,33 €	22,12%
Zuweisungen und Zuschüsse	62.774.314 €	25,39%	58.239.998,27 €	22,06%
Sonstige Finanzausgaben	41.831.980 €	16,92%	66.403.656,45 €	25,16%
	<b>247.279.500 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>263.971.697,44 €</b>	<b>100,00%</b>

Einnahme- und Ausgabearten	ursprünglicher Ansatz		Rechnungsergebnis	
		v. H.		v. H.
<b>b) Vermögenshaushalt</b>				
<b>aa) Einnahmen</b>				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt *)	5.127.670 €	4,99%	37.626.846,08 €	50,12%
Rücklagenentnahmen *)	15.871.830 €	15,45%	4.918.263,19 €	6,55%
Rückflüsse von Darlehen	156.150 €	0,15%	165.420,44 €	0,22%
Erlös aus der Veräußerung von Beteiligungen und Sachen des Anlagevermögens	18.295.600 €	17,81%	12.561.846,04 €	16,73%
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.965.800 €	3,86%	838.972,39 €	1,12%
Zuweisungen und Zuschüsse	30.292.450 €	29,49%	17.605.411,62 €	23,45%
Kreditaufnahme	29.009.000 €	28,24%	1.360.000,00 € <sup>1)</sup>	1,81%
<b>*) Eigenmittel</b>	<b>102.718.500 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>75.076.759,76 €</b>	<b>100,00%</b>
<b>bb) Ausgaben</b>				
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	7.896.500 €	7,69%	1.103.371,74 €	1,47%
Zuführung an die Rücklage	10.914 €	0,01%	14.059.169,51 € <sup>2)</sup>	18,73%
Erwerb von Grundstücken, bewegliche Sachen des Anlagevermögens, Kapitaleinlagen	11.112.070 €	10,82%	13.606.300,99 €	18,12%
Baumaßnahmen	70.298.330 €	68,44%	34.480.554,11 €	45,93%
Tilgung von Krediten	5.086.000 €	4,95%	2.274.277,82 € <sup>3)</sup>	3,03%
Zuschüsse für Investitionen	8.314.686 €	8,09%	9.553.085,59 €	12,72%
	<b>102.718.500 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>75.076.759,76 €</b>	<b>100,00%</b>

Anmerkungen zu obiger Tabelle:

1) Davon entfallen auf	a) Umschuldung	0,00 €
	b) Bildung HER	2.710.000,00 €
	c) Minderung KER	<u>-1.350.000,00 €</u>
		<u>1.360.000,00 €</u>
2) Davon echter Jahresüberschuss der Stadt Bamberg		3.138.181,17 €
3) Davon entfallen auf	a) Umschuldung	0,00 €
	b) laufende ordentliche Tilgung	2.024.277,82 €
	c) außerordentliche Tilgung	<u>250.000,00 €</u>
		<u>2.274.277,82 €</u>

**Anlage 2 zu Sitzungsvorlage – VO/2020/3106-20**

## **ERMITTLUNG**

der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben  
des Verwaltungshaushaltes 2019

VERWALTUNGSHAUSHALT 2019		EINNAHMEN						AUSGABEN					
		mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: Ausfall auf KER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR			
0	<b>Allgemeine Verwaltung</b>												
	00	Gemeindeorgane	404,96	8.260,83	-7.855,87	0,00	130.979,02	97.693,48	33.285,54	0,00	-153,27		
	01	Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	45.598,01	34.280,16	11.317,85	0,00	0,00		
	02	Hauptverwaltung	67.192,07	31.612,49	35.579,58	140,02	1.410.351,25	918.027,87	492.323,38	30.978,46	60.083,28		
	03	Finanzverwaltung	2.659.755,75	5.465,68	2.654.290,07	78.263,74	428.829,35	1.807.703,82	-1.378.874,47	0,00	-921,66		
	05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	102.912,94	77.163,70	25.749,24	170,00	269.896,45	108.159,43	161.737,02	15.222,12	1.564,08		
	06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	247.435,38	67.093,03	180.342,35	0,00	794.889,94	490.880,62	304.009,32	85.641,41	-98.479,85		
	08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	38.530,83	1.100,00	37.430,83	0,00	63.618,38	55.200,00	8.418,38	0,00	0,00		
		3.116.231,93	190.695,73	<b>2.925.536,20</b>	78.573,76	3.144.162,40	3.511.945,38	<b>-367.782,98</b>	131.841,99	-37.907,42			
1	<b>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>												
	11	Öffentliche Ordnung	400.693,74	42.725,31	357.968,43	10.936,52	478.907,40	334.735,92	144.171,48	0,00	-12.462,63		
	13	Brandschutz	54.792,88	1.505,00	53.287,88	403,85	188.001,61	493.840,74	-305.839,13	6.719,69	-37.634,13		
	14	Katastrophenschutz, Zivildienst	5.245,11	43,68	5.201,43	0,00	4.587,10	33.911,34	-29.324,24	3.218,02	241,05		
	16	Rettungsdienst	4.363,07	0,00	4.363,07	0,00	9,88	39.425,03	-39.415,15	0,00	0,00		
			465.094,80	44.273,99	<b>420.820,81</b>	11.340,37	671.505,99	901.913,03	<b>-230.407,04</b>	9.937,71	-49.855,71		
	20	Schulverwaltung	122.409,53	695,79	121.713,74	0,00	280.575,89	922.557,33	-641.981,44	755.000,00	402.999,10		
	21	Grund- und Hauptschulen	76.148,83	56.890,18	19.258,65	0,00	850.101,72	357.771,37	492.330,35	0,00	-295.135,89		
22	Realschulen	42.492,39	19.347,20	23.145,19	0,00	349.409,29	312.128,36	37.280,93	0,00	-44.059,32			
	Gymnasien	46.276,51	461.150,75	-414.874,24	0,00	25.610,43	440.572,41	-414.961,98	0,00	0,00			
24	Berufsschulen, Wirtschaftsschulen	83.406,99	143.179,56	-59.772,57	0,00	262.464,36	533.686,53	-271.222,17	0,00	-51.238,78			
25	Fachschulen, Fachakademien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.791,10	-19.791,10	0,00	0,00			
26	Fachoberschulen, Berufsoberschulen	17.496,00	617,83	16.878,17	0,00	90.340,72	41.088,42	49.252,30	0,00	-22.045,09			
27	Sonderschulen	12.507,79	40,00	12.467,79	0,00	16.395,18	79.033,41	-62.638,23	190.000,00	67.631,85			
29	Sonstiges Schulwesen	38.133,57	570,43	37.563,14	0,00	58.775,64	38.256,71	20.518,93	0,00	-3.497,62			
		438.871,61	682.491,74	<b>-243.620,13</b>	0,00	1.933.673,23	2.744.885,64	<b>-811.212,41</b>	945.000,00	54.654,25			
3	<b>Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b>												
	30	Allgemeine kulturelle Angelegenheiten	115.780,01	0,00	115.780,01	0,00	163.954,27	115.019,21	48.935,06	63.108,52	-373,92		
	31	Wissenschaft und Forschung	0,00	0,00	0,00	0,00	432,84	4,50	428,34	0,00	0,00		
	32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	22.415,50	53.154,58	-30.739,08	255,70	295.681,22	216.301,45	79.379,77	26.000,00	-20.251,42		
	33	Theater, Konzerte, Musikpflege	82.616,40	53.873,08	28.743,32	1.013,62	226.249,73	146.483,07	79.766,66	0,00	0,00		
	34	Sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.834,61	-50.834,61	0,00	0,00		
	35	Volksbildung	399.342,96	28.737,88	370.605,08	1.978,83	454.631,74	109.485,43	345.146,31	0,00	0,00		
	36	Heimatreise	48.901,57	47.769,67	1.131,90	0,00	60.950,43	102.369,34	-41.418,91	2.986,90	3.884,72		
	37	Kirchen	3.912,65	358,83	3.553,82	0,00	7.280,65	10.113,82	-2.833,17	0,00	-953,79		
			672.969,09	183.894,04	<b>489.075,05</b>	3.248,15	1.209.180,88	750.611,43	<b>458.569,45</b>	92.095,42	-17.694,41		
	4	<b>Soziale Sicherung</b>											
		40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	424.846,72	306.902,51	117.944,21	0,00	1.104.004,87	1.334.095,17	-230.090,30	3.450,00	-3.102,83	
		41	Sozialhilfe nach dem SGB XII	223.228,16	1.523.166,33	-1.299.938,17	0,00	122.981,52	1.954.258,36	-1.831.276,84	0,00	0,00	
42		Sozialhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	824.189,42	519.664,19	304.525,23	0,00	426.440,84	2.203.639,23	-1.777.198,39	0,00	0,00		
43		Einrichtungen der Sozialhilfe und Kriegsopferfürsorge	4.132,54	983,56	3.148,98	1.606,30	20.817,88	62.038,47	-41.220,59	0,00	-7.081,28		
44		Kriegsopferfürsorge und ähnliche Maßnahmen	0,00	511,20	-511,20	0,00	0,00	568,00	-568,00	0,00	0,00		
45		Maßnahmen der Jugendhilfe nach SGB VIII	585.885,28	1.444.998,96	-859.113,68	0,00	954.039,18	2.736.644,64	-1.782.605,46	9.100,00	0,00		
46		Einrichtungen der Jugendhilfe	1.402,99	16.705,80	-15.302,81	0,00	91.690,74	22.633,31	69.057,43	6.724,70	-30.627,80		
47		Förderung and. Träger der Wohlfahrtspflege u. Jugendhilfe	1.720.586,99	317.555,75	1.403.031,24	0,00	1.872.915,79	168.458,00	1.704.457,79	27.000,00	0,00		
48		Weitere soziale Bereiche	455.059,00	233.287,40	221.771,60	0,00	12.238,33	1.693.924,55	-1.681.686,22	0,00	0,00		
49		Sonstige soziale Angelegenheiten	4.300,00	175,00	4.125,00	0,00	11.960,21	25.504,99	-13.544,78	0,00	0,00		
		4.243.631,10	4.363.950,70	<b>-120.319,60</b>	1.606,30	4.617.089,36	10.201.764,72	<b>-5.584.675,36</b>	46.274,70	-40.811,91			

VERWALTUNGSHAUSHALT 2019		EINNAHMEN						AUSGABEN							
		mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: Ausfall auf KER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR					
<b>5</b>	<b>Gesundheit, Sport, Erholung</b>														
50	Gesundheitsverwaltung	250.232,96	1.574,31	248.658,65	0,20	21.712,41	192.908,01	-171.195,60	0,00	0,00					0,00
51	Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.522,00	-393.522,00	0,00	0,00					0,00
54	Sonst. Einrichtungen und Maßnahmen d. Gesundheitspflege	0,00	91.800,00	-91.800,00	0,00	0,00	138,22	-138,22	0,00	101.000,00					0,00
55	Förderung des Sports	20.759,69	932.689,14	-911.929,45	0,00	349.200,04	1.684.440,41	-1.335.240,37	0,00	0,00					0,00
56	Eigene Sportstätten	71.184,69	24.074,32	47.110,37	0,00	228.564,87	143.249,40	85.315,47	0,00	0,00					0,00
58	Park- und Gartenanlagen	293.623,37	947,64	292.675,73	0,00	670.158,40	157.988,39	512.170,01	0,00	6.354,86					0,00
59	Sonstige Erhaltungseinrichtungen	25,14	4,00	21,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
		635.825,85	1.051.089,41	-415.263,56	0,20	1.269.635,72	2.572.246,43	-1.302.610,71		107.354,86					0,00
<b>6</b>	<b>Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>														
60	Bauverwaltung	0,00	557.680,39	-557.680,39	0,00	449.531,87	1.426.415,05	-976.883,18	0,00	744.892,44					367.737,95
61	Städtebauliche Planung und Förderung, Vermessung	714.318,82	22.998,91	691.319,91	153,23	587.063,26	926.216,53	-339.153,27	0,00	151.592,42					30.794,94
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	36,11	25.640,16	-25.604,05	7,50	7.605,65	29.584,21	-21.978,56	0,00	0,00					0,00
63	Gemeindestraßen	482.064,94	1.452,00	480.612,94	1.004,00	28.705,67	865.702,00	-836.996,33	0,00	200.000,00					0,00
66	Bundes- und Staatsstraßen	32.736,45	0,00	32.736,45	0,00	0,00	57.300,00	-57.300,00	0,00	0,00					0,00
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung	184.090,00	0,00	184.090,00	0,00	0,00	456.246,75	-456.246,75	0,00	0,00					0,00
68	Parkanlagen	102.070,21	500,00	101.570,21	0,00	17.000,00	717,59	16.282,41	0,00	0,00					0,00
69	Wasserläufe, Wasserbau	4.632,74	0,00	4.632,74	0,00	0,00	24.904,64	-24.904,64	0,00	0,00					0,00
		1.519.949,27	608.271,46	911.677,81	1.164,73	1.089.906,45	3.787.086,77	-2.697.180,32		1.096.484,86					398.532,89
<b>7</b>	<b>Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>														
70	Abwasserbeseitigung	7.400,37	0,00	7.400,37	39,36	28.960,82	31,22	28.929,60	0,00	0,00					-13.226,68
72	Abfallbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.630,31	-310.630,31	0,00	0,00					0,00
73	Märkte	19.149,89	39.102,23	-19.952,34	561,30	49.703,45	52.908,11	-3.204,66	0,00	48.713,88					0,00
74	Schlacht- und Viehhöfe	232.198,86	55.870,90	176.327,96	0,00	1.065.698,89	259.662,51	806.036,38	0,00	0,00					0,00
75	Bestattungswesen	12.439,16	58.894,21	-46.455,05	5.141,00	47.705,48	100.610,81	-52.905,33	0,00	0,00					6.261,44
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	12.188,75	0,00	12.188,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
79	Fremdenverkehr, Förderung von Wirtschaft und Verkehr	27.206,30	103.810,75	-76.604,45	0,00	432.411,90	370.280,05	62.131,85	0,00	9.837,50					3.723,64
		310.583,33	257.678,09	52.905,24	5.741,66	1.624.480,54	1.094.123,01	530.357,53		58.551,38					-3.241,60
<b>8</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen</b>														
81	Versorgungsunternehmen	133.104,63	33.635,87	99.468,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
82	Verkehrsunternehmen	78.959,08	0,00	78.959,08	0,00	103.343,00	24.383,92	78.959,08	0,00	0,00					0,00
83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	-60,00	0,00	0,00					0,00
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	1.122.133,82	117.785,65	1.004.348,17	0,02	1.072.617,19	1.213.409,45	-140.792,26	0,00	0,00					-8.296,47
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	35.784,03	3.627,64	32.156,39	0,62	220.607,38	15.683,19	204.924,19	0,00	0,00					-3.103,28
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	85,38	0,00	85,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
88	Allgemeines Grundvermögen	365.995,72	55.819,37	310.176,35	40,59	231.326,29	320.232,63	-88.906,34	0,00	0,00					-73.393,69
89	Allgemeines Sondervermögen	916.943,82	4.870,72	912.073,10	0,00	19.114,12	60.007,25	-40.893,13	0,00	0,00					0,00
		2.653.006,48	215.739,25	2.437.267,23	41,23	1.647.007,98	1.633.776,44	13.231,54		0,00					-84.793,44
<b>9</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>														
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	17.223.114,01	0,00	17.223.114,01	-1.721.597,63	0,00	3.834.424,00	-3.834.424,00	0,00	0,00					0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	295.235,82	7.284.231,44	-6.988.995,62	0,00	35.364.641,75	4.846.310,01	30.518.331,74	0,00	0,00					0,00
		17.518.349,83	7.284.231,44	10.234.118,39	-1.721.597,63	35.364.641,75	8.680.734,01	26.683.907,74		0,00					0,00
	<b>Netto-Mehreinnahmen/Netto-Mehrausgaben</b>	<b>31.574.513,29</b>	<b>14.882.315,85</b>	<b>16.692.197,44</b>	<b>-1.619.881,23</b>	<b>52.571.284,30</b>	<b>35.879.086,86</b>	<b>16.692.197,44</b>		<b>2.487.540,92</b>					<b>218.882,65</b>

**Anlage 3 zu Sitzungsvorlage – VO/2020/3106-20**

# **ERMITTLUNG**

der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben  
des Vermögenshaushaltes 2019



VERMÖGENSHAUSHALT 2019	EINNAHMEN					AUSGABEN					
	Einzelpläne/Abschnitte	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HER	nachrichtlich: Ausfall auf KER u. HER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>											
00 Gemeindeorgane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.695,74	0,00	1.695,74	0,00	0,00	
01 Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,34	0,00	1.450,34	0,00	0,00	
02 Hauptverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.779,25	140.164,66	-135.385,41	391.479,00	31.643,66	
03 Finanzverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.433,26	0,00	1.433,26	100.000,00	-1.433,26	
05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.433,14	0,00	6.433,14	0,00	-6.433,14	
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	1.036.980,89	3.940.439,64	-2.903.458,75	0,00	0,00	2.240.405,86	218.420,60	2.021.985,26	3.103.370,43	-475.009,11	
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungs-angehörige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,61	0,00	498,61	0,00	0,00	
	1.036.980,89	3.940.439,64	-2.903.458,75	0,00	0,00	2.256.696,20	358.585,26	1.898.110,94	3.594.849,43	-451.231,85	
<b>1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>											
11 Öffentliche Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.021,83	193,68	26.828,15	0,00	0,00	
13 Brandschutz	0,00	224.130,41	-224.130,41	0,00	0,00	321.299,76	3.661,01	317.638,75	708.986,92	-71.827,88	
14 Katastrophenschutz, Zivilschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,64	-36,64	0,00	0,00	
16 Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	224.130,41	-224.130,41	0,00	0,00	348.321,59	3.891,33	344.430,26	708.986,92	-71.827,88	
<b>2 Schulen</b>											
20 Schulverwaltung	7.989,17	380.000,00	-372.010,83	0,00	0,00	141.452,35	2.999.388,96	-2.857.936,61	1.055.332,18	1.425.703,76	
21 Grund- und Hauptschulen	1.618.281,37	1.496.800,00	121.481,37	0,00	0,00	380.271,63	264.133,15	116.138,48	1.710.028,48	198.622,31	
22 Realschulen	329.580,38	2.655.000,00	-2.325.419,62	0,00	0,00	0,00	9.261,36	-9.261,36	1.124.851,14	9.261,09	
23 Gymnasien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	-7.100,00	0,00	0,00	
24 Berufsschulen, Wirtschaftsschulen	329.580,38	2.655.000,00	-2.325.419,62	0,00	0,00	0,00	109.455,00	-109.455,00	1.124.851,14	0,00	
26 Fachoberschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.205,89	4.023,07	11.182,82	0,00	584,05	
27 Förderschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385.025,16	0,00	385.025,16	215.846,30	-7.660,42	
29 Sonstiges Schulwesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.125,05	2.904,40	7.220,65	0,00	0,00	
	2.285.431,30	7.186.800,00	-4.901.368,70	0,00	0,00	932.080,08	3.396.265,94	-2.464.185,86	5.230.909,24	1.626.510,79	
<b>3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b>											
30 Verwaltung kultureller Angelegenheiten	156.096,65	0,00	156.096,65	0,00	0,00	149.806,97	332,41	149.474,56	0,00	1.685,80	
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	31.182,79	-29.182,79	0,00	31.155,55	
33 Theater, Konzerte, Musikpflege	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	135.124,92	0,00	135.124,92	600.000,00	-101.187,74	
34 Sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	
35 Volksbildung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.233,69	0,00	
36 Heimatpflege	358.436,69	1.127.200,00	-768.763,31	0,00	27.000,00	3.936,69	10.025,04	-6.088,35	1.622.250,00	2.025,04	
37 Kirchen	145.575,00	0,00	145.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	663.608,34	1.127.200,00	-463.591,66	0,00	27.000,00	290.868,58	41.540,24	249.328,34	2.455.483,69	-66.321,35	
<b>4 Soziale Sicherung</b>											
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,61	0,00	498,61	0,00	0,00	
43 Einrichtungen der Sozialhilfe und Kriegsopferfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.737,34	713,57	15.023,77	0,00	63.910,51	
45 Maßnahmen der Jugendhilfe nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
46 Einrichtungen der Jugendhilfe	0,00	125.785,67	-125.785,67	0,00	0,00	690.056,11	0,00	690.056,11	75.000,00	-492.452,38	
47 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	1.352.000,00	0,00	1.352.000,00	0,00	0,00	1.469.390,00	125.375,00	1.344.015,00	947.891,07	0,00	
	1.352.000,00	125.785,67	1.226.214,33	0,00	0,00	2.175.682,06	126.088,57	2.049.593,49	1.022.891,07	-428.541,87	

VERMÖGENSHAUSHALT 2019	EINNAHMEN					AUSGABEN					
	Einzelpläne/Abschnitte	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HER	nachrichtlich: Ausfall auf KER u. HER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR
<b>5 Gesundheit, Sport, Erholung</b>											
50 Gesundheitsverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.133,32	0,00	86.133,32	0,00	0,00	
51 Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54 Gesundheitspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
55 Förderung des Sports	0,00	18.407,36	-18.407,36	0,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	3.375.624,72	0,00	
56 Eigene Sportstätten	0,00	1.720.000,00	-1.720.000,00	0,00	0,00	0,00	2.582.905,20	-2.582.905,20	710.505,90	33.851,22	
58 Park- und Gartenanlagen	217.789,50	9.600,00	208.189,50	0,00	0,00	7.730,24	30.699,20	-22.968,96	19.172,02	1.818,83	
59 Sonstige Erholungseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	
<b>6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>	217.789,50	1.748.007,36	-1.530.217,86	0,00	0,00	93.863,56	2.643.604,40	-2.549.740,84	4.105.302,64	35.670,05	
60 Bauverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.352,33	3.024.100,50	-3.021.748,17	848.000,00	-47.899,50	
61 Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	4.146.056,19	6.968.006,95	-2.821.950,76	0,00	98.600,00	2.192.965,44	31.874.085,51	-29.681.120,07	5.965.419,89	7.881.045,75	
62 Wohnungsbauförderung und Wohnungsbaufürsorge	5.612.763,00	0,00	5.612.763,00	0,00	0,00	0,00	596.774,18	-596.774,18	0,00	0,00	
63 Gemeindestraßen	703.464,00	4.697.614,83	-3.994.150,83	0,00	0,00	492.268,24	2.630.761,70	-2.138.493,46	6.558.967,87	1.120.114,38	
67 Straßenbeleuchtung und -reinigung	88.831,12	100,00	88.731,12	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00	226.173,76	0,00	
68 Parkeinrichtungen	205.878,89	0,00	205.878,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69 Wasserbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00	
<b>7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>	10.756.993,20	11.665.721,78	-908.728,58	0,00	98.600,00	2.736.586,01	38.125.721,89	-35.389.135,88	14.548.561,52	8.953.260,63	
70 Abwasserbeseitigung	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	
72 Abfallbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
73 Märkte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74 Schlacht- und Viehhof	4.200,00	60.000,00	-55.800,00	0,00	0,00	1.138.025,39	0,00	1.138.025,39	580.607,63	0,00	
75 Bestattungswesen	265,14	0,00	265,14	0,00	0,00	25.029,07	91.458,54	-66.429,47	4.716,09	-1.118,58	
78 Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
79 Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	7,02	1.969.277,57	-1.969.270,55	0,00	0,00	2.530.669,17	0,00	2.530.669,17	0,00	-2.188,41	
<b>8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen</b>	4.472,16	2.029.477,57	-2.025.005,41	0,00	0,00	3.693.723,63	91.458,54	3.602.265,09	625.323,72	-3.306,99	
81 Versorgungsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
82 Verkehrsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.211,91	-24.211,91	0,00	24.211,91	
83 Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
84 Unternehmen der Wirtschaftsförderung	88.708,42	0,00	88.708,42	0,00	0,00	68.887,26	118.304,83	-49.417,57	296.149,46	-32.860,18	
85 Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	2.165,00	2.000,00	165,00	6.000,00	0,00	
87 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
88 Allgemeines Grundvermögen	898.675,25	11.085.000,00	-10.186.324,75	0,00	0,00	4.185.517,70	3.937.598,93	247.918,77	500.000,00	73.505,41	
89 Allgemeines Sondervermögen	23.411,31	0,00	23.411,31	500.000,00	0,00	23.411,31	0,00	23.411,31	637.907,50	0,00	
<b>9 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	1.010.794,98	11.085.100,00	-10.074.305,02	500.000,00	0,00	4.279.981,27	4.082.115,67	197.865,60	1.440.056,96	64.857,14	
90 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen	289.919,00	0,00	289.919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	35.362.112,99	41.489.180,17	-6.127.067,18	2.710.000,00	0,00	14.035.380,70	9.615.652,08	4.419.728,62	0,00	0,00	
	35.652.031,99	41.489.180,17	-5.837.148,18	2.710.000,00	0,00	14.035.380,70	9.615.652,08	4.419.728,62	0,00	0,00	
<b>Netto-Mehreinnahmen/Netto-Mehrausgaben</b>	<b>52.980.102,36</b>	<b>80.621.842,60</b>	<b>-27.641.740,24</b>	<b>3.210.000,00</b>	<b>125.600,00</b>	<b>30.843.183,68</b>	<b>58.484.923,92</b>	<b>-27.641.740,24</b>	<b>33.732.365,19</b>	<b>9.659.068,67</b>	

**Anlage 4 zu Sitzungsvorlage – VO/2020/3106-20**

# **GEGENÜBERSTELLUNG**

der ordentlichen Einnahme- und Ausgabearten

des Haushaltsjahres 2019

nach dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

## Gruppierungsübersicht

### Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>0-2</b>	=====						
	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushaltes</b>						
	=====						
<b>0</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen</b>						
<b>00</b>	<b>Realsteuern</b>						
000	Grundsteuer A	40.000	0,52	43.190,57	0,56	3.190,57	0,04
001	Grundsteuer B	11.160.000	144,60	11.708.138,39	151,70	548.138,39	7,10
003	Gewerbesteuer	45.610.000	590,96	49.825.616,18	645,59	4.215.616,18	54,62
	-----						
	<b>Summe Gruppe 00</b>	<b>56.810.000</b>	<b>736,08</b>	<b>61.576.945,14</b>	<b>797,85</b>	<b>4.766.945,14</b>	<b>61,76</b>
<b>01</b>	<b>Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern</b>						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	39.890.000	516,85	44.141.371,00	571,93	4.251.371,00	55,08
012	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	9.140.000	118,43	11.741.862,00	152,14	2.601.862,00	33,71
	-----						
	<b>Summe Gruppe 01</b>	<b>49.030.000</b>	<b>635,28</b>	<b>55.883.233,00</b>	<b>724,07</b>	<b>6.853.233,00</b>	<b>88,80</b>
<b>02</b>	<b>Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen</b>						
022	Hundesteuer	150.000	1,94	176.228,60	2,28	26.228,60	0,34
<b>04</b>	<b>Schlüsselzuweisungen</b>						
041	vom Land	26.640.000	345,17	29.518.916,00	382,47	2.878.916,00	37,30
<b>05</b>	<b>Bedarfszuweisungen</b>						
051	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>06, 08</b>	<b>Sonstige allgemeine Zuweisungen</b>						
060	vom Bund	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061	vom Land	8.263.800	107,07	10.766.353,67	139,50	2.502.553,67	32,43
080	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081	vom Land	1.457.000	18,88	1.652.237,60	21,41	195.237,60	2,53
	-----						
	<b>Summe Gruppen 06, 08</b>	<b>9.720.800</b>	<b>125,95</b>	<b>12.418.591,27</b>	<b>160,91</b>	<b>2.697.791,27</b>	<b>34,95</b>
<b>07</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>						
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>Leistungen des Landes nach SGB II</b>	<b>900.000</b>	<b>11,66</b>	<b>1.355.059,00</b>	<b>17,56</b>	<b>455.059,00</b>	<b>5,90</b>
	-----						
<b>0</b>	<b>Summe Hauptgruppe 0</b>	<b>143.250.800</b>	<b>1.856,09</b>	<b>160.928.973,01</b>	<b>2.085,14</b>	<b>17.678.173,01</b>	<b>229,05</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>						
<b>10-12</b>	<b>Gebühren und ähnliche Entgelte</b>						
10	Verwaltungsgebühren	2.624.535	34,01	3.191.201,56	41,35	566.666,56	7,34
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.554.970	136,76	11.224.592,16	145,44	669.622,16	8,68
12	zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppen 10,11, 12</b>	<b>13.179.505</b>	<b>170,77</b>	<b>14.415.793,72</b>	<b>186,78</b>	<b>1.236.288,72</b>	<b>16,02</b>
<b>13-15</b>	<b>Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen</b>						
13	Einnahmen aus Verkauf	581.873	7,54	601.975,96	7,80	20.102,96	0,26
14	Mieten und Pachten	4.645.899	60,20	4.846.265,57	62,79	200.366,57	2,60
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	6.678.777	86,54	6.823.681,96	88,41	144.904,96	1,88
	-----						
	<b>Summe Gruppen 13, 14, 15</b>	<b>11.906.549</b>	<b>154,27</b>	<b>12.271.923,49</b>	<b>159,01</b>	<b>365.374,49</b>	<b>4,73</b>
<b>16</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>						
160	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	854.836	11,08	739.960,15	9,59	-114.875,85	-1,49
161	vom Land	28.344.510	367,26	28.533.825,97	369,71	189.315,97	2,45
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.652.012	60,28	3.791.853,87	49,13	-860.158,13	-11,14
163	von Zweckverbänden u. dgl.	5.057.825	65,53	4.625.967,65	59,94	-431.857,35	-5,60
164	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	1.455.836	18,86	1.429.170,41	18,52	-26.665,59	-0,35
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.000	0,13	10.412,25	0,13	412,25	0,01
167	von privaten Unternehmen	108.205	1,40	328.240,96	4,25	220.035,96	2,85
168	von übrigen Bereichen	684.646	8,87	1.056.514,30	13,69	371.868,30	4,82
169	Innere Verrechnungen	1.793.689	23,24	1.796.681,78	23,28	2.992,78	0,04
	-----						
	<b>Summe Gruppe 16</b>	<b>42.961.559</b>	<b>556,65</b>	<b>42.312.627,34</b>	<b>548,24</b>	<b>-648.931,66</b>	<b>-8,41</b>
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>						
170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	294.293	3,81	472.644,38	6,12	178.351,38	2,31
171	vom Land	8.670.920	112,35	8.808.787,84	114,13	137.867,84	1,79
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	290.040	3,76	316.569,79	4,10	26.529,79	0,34
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
177	von privaten Unternehmen	1.250	0,02	5.886,19	0,08	4.636,19	0,06
178	von übrigen Bereichen	135.729	1,76	331.443,06	4,29	195.714,06	2,54
	-----						
	<b>Summe Gruppe 17</b>	<b>9.392.232</b>	<b>121,69</b>	<b>9.935.331,26</b>	<b>128,73</b>	<b>543.099,26</b>	<b>7,04</b>
<b>19</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II</b>						
191	Unterkunft und Heizung	3.693.500	47,86	3.460.212,60	44,83	-233.287,40	-3,02
	-----						
<b>1</b>	<b>Summe Hauptgruppe 1</b>	<b>81.133.345</b>	<b>1.051,24</b>	<b>82.395.888,41</b>	<b>1.067,59</b>	<b>1.262.543,41</b>	<b>16,36</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>						
<b>20</b>	<b>Zinseinnahmen</b>						
200	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	2,34	0,00	2,34	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	337.800	4,38	1.234.736,33	16,00	896.936,33	11,62
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207	von privaten Unternehmen	7.550	0,10	287.822,69	3,73	280.272,69	3,63
208	von übrigen Bereichen	1.350	0,02	19.986,55	0,26	18.636,55	0,24
209	aus inneren Darlehen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppe 20</b>	<b>346.700</b>	<b>4,49</b>	<b>1.542.547,91</b>	<b>19,99</b>	<b>1.195.847,91</b>	<b>15,49</b>
<b>21-22</b>	<b>Gewinnanteile und Konzessionsabgaben</b>						
21	Gewinnanteile	2.717.170	35,21	3.547.048,03	45,96	829.878,03	10,75
22	Konzessionsabgaben	3.869.500	50,14	3.968.968,76	51,43	99.468,76	1,29
	-----						
	<b>Summe Gruppen 21, 22</b>	<b>6.586.670</b>	<b>85,34</b>	<b>7.516.016,79</b>	<b>97,38</b>	<b>929.346,79</b>	<b>12,04</b>
<b>23</b>	<b>Schuldendiensthilfen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24-25</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen</b>						
24	außerhalb von Einrichtungen	519.525	6,73	616.015,84	7,98	96.490,84	1,25
25	innerhalb von Einrichtungen	309.010	4,00	380.300,48	4,93	71.290,48	0,92
	-----						
	<b>Summe Gruppen 24, 25</b>	<b>828.535</b>	<b>10,74</b>	<b>996.316,32</b>	<b>12,91</b>	<b>167.781,32</b>	<b>2,17</b>
<b>26</b>	<b>weitere Finanzeinnahmen</b>	<b>418.550</b>	<b>5,42</b>	<b>3.150.484,80</b>	<b>40,82</b>	<b>2.731.934,80</b>	<b>35,40</b>
<b>27</b>	<b>Kalkulatorische Einnahmen</b>						
270	Abschreibungen	3.195.000	41,40	3.038.809,11	39,37	-156.190,89	-2,02
275	Verzinsung des Anlagekapitals	3.623.400	46,95	3.299.289,35	42,75	-324.110,65	-4,20
	-----						
	<b>Summe Gruppe 27</b>	<b>6.818.400</b>	<b>88,35</b>	<b>6.338.098,46</b>	<b>82,12</b>	<b>-480.301,54</b>	<b>-6,22</b>
<b>28</b>	<b>Zuführung vom Vermögenshaushalt</b>	<b>7.896.500</b>	<b>102,31</b>	<b>1.103.371,74</b>	<b>14,30</b>	<b>-6.793.128,26</b>	<b>-88,02</b>
	-----						
<b>2</b>	<b>Summe Hauptgruppe 2</b>	<b>22.895.355</b>	<b>296,65</b>	<b>20.646.836,02</b>	<b>267,52</b>	<b>-2.248.518,98</b>	<b>-29,13</b>
	=====						
<b>0-2</b>	<b>Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt</b>	<b>247.279.500</b>	<b>3.203,97</b>	<b>263.971.697,44</b>	<b>3.420,25</b>	<b>16.692.197,44</b>	<b>216,28</b>
	=====						

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>3</b>	=====						
	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>						
	=====						
<b>30</b>	<b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>	<b>5.127.670</b>	<b>66,44</b>	<b>37.626.846,08</b>	<b>487,53</b>	<b>32.499.176,08</b>	<b>421,09</b>
<b>31</b>	<b>Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>15.871.830</b>	<b>205,65</b>	<b>4.918.263,19</b>	<b>63,73</b>	<b>-10.953.566,81</b>	<b>-141,92</b>
<b>32</b>	<b>Rückflüsse von Darlehen</b>						
324	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
325	von kommunalen Sonderrechnungen	113.750	1,47	114.303,79	1,48	553,79	0,01
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	20.000	0,26	20.249,18	0,26	249,18	0,00
327	von privaten Unternehmen	22.400	0,29	30.867,47	0,40	8.467,47	0,11
	-----						
	<b>Summe Gruppe 32</b>	<b>156.150</b>	<b>2,02</b>	<b>165.420,44</b>	<b>2,14</b>	<b>9.270,44</b>	<b>0,12</b>
<b>33-34</b>	<b>Veräußerungserlöse</b>						
33	Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Sachen des Anlagevermögens	18.295.600	237,05	12.561.846,04	162,76	-5.733.753,96	-74,29
	-----						
	<b>Summe Gruppen 33, 34</b>	<b>18.295.600</b>	<b>237,05</b>	<b>12.561.846,04</b>	<b>162,76</b>	<b>-5.733.753,96</b>	<b>-74,29</b>
<b>35</b>	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>3.965.800</b>	<b>51,38</b>	<b>838.972,39</b>	<b>10,87</b>	<b>-3.126.827,61</b>	<b>-40,51</b>
<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>						
360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	4.519.000	58,55	6.381.684,55	82,69	1.862.684,55	24,13
361	vom Land	24.556.600	318,18	9.588.225,64	124,23	-14.968.374,36	-193,94
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	526.850	6,83	526.850,00	6,83	0,00	0,00
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
364	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367	von privaten Unternehmen	640.000	8,29	545.468,01	7,07	-94.531,99	-1,22
368	von übrigen Bereichen	50.000	0,65	563.183,42	7,30	513.183,42	6,65
	-----						
	<b>Summe Gruppe 36</b>	<b>30.292.450</b>	<b>392,50</b>	<b>17.605.411,62</b>	<b>228,11</b>	<b>-12.687.038,38</b>	<b>-164,38</b>
<b>37</b>	<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>						
374	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	-1.350.000,00	-17,49	-1.350.000,00	-17,49
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
377	von privaten Unternehmen	29.009.000	375,87	2.710.000,00	35,11	-26.299.000,00	-340,75
	-----						
	<b>Summe Gruppe 37</b>	<b>29.009.000</b>	<b>375,87</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>17,62</b>	<b>-27.649.000,00</b>	<b>-358,25</b>
	=====						
<b>3</b>	<b>Summe Einnahmen Vermögenshaushalt</b>	<b>102.718.500</b>	<b>1.330,91</b>	<b>75.076.759,76</b>	<b>972,76</b>	<b>-27.641.740,24</b>	<b>-358,15</b>
	=====						
<b>0-3</b>	<b>Summe Hauptgruppen 0 bis 3</b>	<b>349.998.000</b>	<b>4.534,89</b>	<b>339.048.457,20</b>	<b>4.393,01</b>	<b>-10.949.542,80</b>	<b>-141,87</b>
	=====						

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4-8</b>	=====						
	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>						
	=====						
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>						
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	674.550	8,74	673.214,22	8,72	-1.335,78	-0,02
41	Dienstbezüge und dgl.	52.683.009	682,61	54.201.583,57	702,28	1.518.574,57	19,68
42	Versorgungsbezüge u. dgl.	366.450	4,75	0,00	0,00	-366.450,00	-4,75
43	Beiträge zu Versorgungskassen	16.004.102	207,36	16.021.310,22	207,59	17.208,22	0,22
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	6.384.075	82,72	6.749.342,26	87,45	365.267,26	4,73
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	3.465.814	44,91	3.261.953,24	42,26	-203.860,76	-2,64
46	Personal - Nebenausgaben	32.000	0,41	20.531,88	0,27	-11.468,12	-0,15
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
<b>4</b>	<b>Summe Hauptgruppe 4</b>	<b>79.610.000</b>	<b>1.031,50</b>	<b>80.927.935,39</b>	<b>1.048,57</b>	<b>1.317.935,39</b>	<b>17,08</b>



## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5-6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>						
<b>50-55</b>	<b>Unterhalt von beweglichem und unbeweglichem Vermögen</b>						
50	Grundstücke und baulichen Anlagen	3.376.125	43,74	3.262.471,72	42,27	-113.653,28	-1,47
51	sonstiges unbewegliches Vermögen	371.250	4,81	349.101,61	4,52	-22.148,39	-0,29
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	955.517	12,38	985.032,02	12,76	29.515,02	0,38
53	Mieten und Pachten	1.537.507	19,92	1.583.052,17	20,51	45.545,17	0,59
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	5.662.335	73,37	4.990.683,45	64,66	-671.651,55	-8,70
55	Haltung von Fahrzeugen	392.995	5,09	482.696,05	6,25	89.701,05	1,16
	-----						
	<b>Summe Gruppen 50-55</b>	<b>12.295.729</b>	<b>159,31</b>	<b>11.653.037,02</b>	<b>150,99</b>	<b>-642.691,98</b>	<b>-8,33</b>
<b>56-63</b>	<b>Besondere Aufwendungen für Bedienstete, Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>	<b>18.215.121</b>	<b>236,01</b>	<b>18.426.404,19</b>	<b>238,75</b>	<b>211.283,19</b>	<b>2,74</b>
<b>64-66</b>	<b>Steuern, Geschäftsausgaben u. a.</b>						
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.928.130	141,59	8.233.929,24	106,69	-2.694.200,76	-34,91
65	Geschäftsausgaben	1.921.609	24,90	1.731.022,75	22,43	-190.586,25	-2,47
66	weitere allgemeine sächliche Ausgaben	215.675	2,79	201.515,40	2,61	-14.159,60	-0,18
	-----						
	<b>Summe Gruppen 64-66</b>	<b>13.065.414</b>	<b>169,29</b>	<b>10.166.467,39</b>	<b>131,73</b>	<b>-2.898.946,61</b>	<b>-37,56</b>
<b>67</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>						
670	an Bund, LAF, ERF-Sondervermögen	470.000	6,09	466.131,45	6,04	-3.868,55	-0,05
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	681.155	8,83	861.799,75	11,17	180.644,75	2,34
673	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	31.750	0,41	522.314,48	6,77	490.564,48	6,36
677	an private Unternehmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678	an übrige Bereiche	76.948	1,00	228.461,23	2,96	151.513,23	1,96
679	Innere Verrechnungen	1.793.689	23,24	1.796.681,78	23,28	2.992,78	0,04
	-----						
	<b>Summe Gruppe 67</b>	<b>3.053.542</b>	<b>39,56</b>	<b>3.875.388,69</b>	<b>50,21</b>	<b>821.846,69</b>	<b>10,65</b>
<b>68</b>	<b>Kalkulatorische Kosten</b>						
680	Abschreibungen	3.195.000	41,40	3.038.809,11	39,37	-156.190,89	-2,02
685	Verzinsung des Anlagekapitals	3.623.400	46,95	3.299.289,35	42,75	-324.110,65	-4,20
	-----						
	<b>Summe Gruppe 68</b>	<b>6.818.400</b>	<b>88,35</b>	<b>6.338.098,46</b>	<b>82,12</b>	<b>-480.301,54</b>	<b>-6,22</b>
<b>69</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II</b>						
690/691	Unterkunft und Heizung	8.940.000	115,83	7.490.188,97	97,05	-1.449.811,03	-18,79
692	Eingliederung von Arbeitssuchenden	270.000	3,50	150.813,93	1,95	-119.186,07	-1,54
693	einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	200.000	2,59	101.588,74	1,32	-98.411,26	-1,28
696	Bildung und Teilhabe	205.000	2,66	198.119,94	2,57	-6.880,06	-0,09
	-----						
	<b>Summe Gruppe 69</b>	<b>9.615.000</b>	<b>124,58</b>	<b>7.940.711,58</b>	<b>102,89</b>	<b>-1.674.288,42</b>	<b>-21,69</b>
<b>5-6</b>	<b>Summe Hauptgruppe 5 und 6</b>	<b>63.063.206</b>	<b>817,10</b>	<b>58.400.107,33</b>	<b>756,68</b>	<b>-4.663.098,67</b>	<b>-60,42</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>						
<b>70</b>	<b>Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen</b>	<b>22.893.084</b>	<b>296,62</b>	<b>24.399.058,57</b>	<b>316,14</b>	<b>1.505.974,57</b>	<b>19,51</b>
<b>71</b>	<b>Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke</b>						
710	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711	an Land	2.766.150	35,84	2.337.880,67	30,29	-428.269,33	-5,55
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	5.846.800	75,76	5.938.714,28	76,95	91.914,28	1,19
714	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	613.502	7,95	645.757,20	8,37	32.255,20	0,42
716	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
717	an private Unternehmen	240.000	3,11	179.000,00	2,32	-61.000,00	-0,79
718	an übrige Bereiche	1.481.542	19,20	1.327.996,56	17,21	-153.545,44	-1,99
	-----						
	<b>Summe Gruppe 71</b>	<b>10.947.994</b>	<b>141,85</b>	<b>10.429.348,71</b>	<b>135,13</b>	<b>-518.645,29</b>	<b>-6,72</b>
<b>72</b>	<b>Schuldendiensthilfen</b>						
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
724	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
728	an übrige Bereiche	50.000	0,65	50.000,00	0,65	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppe 72</b>	<b>50.000</b>	<b>0,65</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zwischensumme Gruppen 70-72</b>	<b>33.891.078</b>	<b>439,12</b>	<b>34.878.407,28</b>	<b>451,92</b>	<b>987.329,28</b>	<b>12,79</b>
<b>73-79</b>	<b>Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe u.a.</b>						
73	Sozialhilfe außerhalb von Einrichtungen	7.557.400	97,92	5.833.495,77	75,58	-1.723.904,23	-22,34
74	Sozialhilfe in Einrichtungen	321.000	4,16	217.407,60	2,82	-103.592,40	-1,34
75	Kriegsopfer und ähnliche Berechtigte	2.500	0,03	1.932,00	0,03	-568,00	-0,01
76	Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	2.782.750	36,06	2.590.877,20	33,57	-191.872,80	-2,49
77	Jugendhilfe in Einrichtungen	7.229.250	93,67	5.486.982,03	71,09	-1.742.267,97	-22,57
78/79	sonstige soziale Leistungen	10.990.336	142,40	9.230.896,39	119,60	-1.759.439,61	-22,80
	-----						
	<b>Summe Gruppe 73 bis 79</b>	<b>28.883.236</b>	<b>374,24</b>	<b>23.361.590,99</b>	<b>302,69</b>	<b>-5.521.645,01</b>	<b>-71,54</b>
	-----						
<b>7</b>	<b>Summe Hauptgruppe 7</b>	<b>62.774.314</b>	<b>813,36</b>	<b>58.239.998,27</b>	<b>754,61</b>	<b>-4.534.315,73</b>	<b>-58,75</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben</b>						
<b>80</b>	<b>Zinsausgaben</b>						
800	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	2.145,46	0,03	2.145,46	0,03
801	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	an Gemeinden und Gemeindeverbände	660	0,01	0,00	0,00	-660,00	-0,01
803	an Zweckverbände u. dgl.	315.200	4,08	1.635,44	0,02	-313.564,56	-4,06
804	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	540	0,01	41,66	0,00	-498,34	-0,01
806	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
807	an private Unternehmen	1.698.000	22,00	277.050,70	3,59	-1.420.949,30	-18,41
808	an übrige Bereiche	320.460	4,15	52.351,53	0,68	-268.108,47	-3,47
809	Innere Darlehen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppe 80</b>	<b>2.334.860</b>	<b>30,25</b>	<b>333.224,79</b>	<b>4,32</b>	<b>-2.001.635,21</b>	<b>-25,93</b>
<b>81</b>	<b>Steuerbeteiligungen</b>						
810	Gewerbesteuerumlage	9.919.000	128,52	7.238.940,00	93,79	-2.680.060,00	-34,73
<b>82</b>	<b>Allgemeine Zuweisungen</b>						
821	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
822	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppe 82</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>83</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>						
831	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.290.000	275,85	20.135.636,00	260,90	-1.154.364,00	-14,96
833	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppe 83</b>	<b>21.290.000</b>	<b>275,85</b>	<b>20.135.636,00</b>	<b>260,90</b>	<b>-1.154.364,00</b>	<b>-14,96</b>
<b>84</b>	<b>Weitere Finanzausgaben</b>	<b>2.585.000</b>	<b>33,49</b>	<b>1.069.009,58</b>	<b>13,85</b>	<b>-1.515.990,42</b>	<b>-19,64</b>
<b>85</b>	<b>Deckungsreserve</b>	<b>575.450</b>	<b>7,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-575.450,00</b>	<b>-7,46</b>
<b>86</b>	<b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>	<b>5.127.670</b>	<b>66,44</b>	<b>37.626.846,08</b>	<b>487,53</b>	<b>32.499.176,08</b>	<b>421,09</b>
	-----						
<b>8</b>	<b>Summe Hauptgruppe 8</b>	<b>41.831.980</b>	<b>542,01</b>	<b>66.403.656,45</b>	<b>860,39</b>	<b>24.571.676,45</b>	<b>318,37</b>
	=====						
<b>4-8</b>	<b>Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt</b>	<b>247.279.500</b>	<b>3.203,97</b>	<b>263.971.697,44</b>	<b>3.420,25</b>	<b>16.692.197,44</b>	<b>216,28</b>
	=====						

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Ergebnis 2019	Betrag je Einwohner (77179)	Mehr/Weniger 2019	Betrag je Einwohner (77179)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>9</b>	=====						
	<b>Ausgaben des Vermögenshaushaltes</b>						
	=====						
<b>90</b>	<b>Zuführung zum Verwaltungshaushalt</b>	<b>7.896.500</b>	<b>102,31</b>	<b>1.103.371,74</b>	<b>14,30</b>	<b>-6.793.128,26</b>	<b>-88,02</b>
<b>91</b>	<b>Zuführung an Rücklagen</b>	<b>10.914</b>	<b>0,14</b>	<b>14.059.169,51</b>	<b>182,16</b>	<b>14.048.255,51</b>	<b>182,02</b>
<b>92</b>	<b>Gewährung von Darlehen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>93</b>	<b>Vermögenserwerb</b>						
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	465.000	6,02	465.000,00	6,02	0,00	0,00
932	Erwerb von Grundstücken	8.010.000	103,78	10.828.728,61	140,31	2.818.728,61	36,52
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.637.070	34,17	2.312.572,38	29,96	-324.497,62	-4,20
	-----						
	<b>Summe Gruppe 93</b>	<b>11.112.070</b>	<b>143,98</b>	<b>13.606.300,99</b>	<b>176,30</b>	<b>2.494.230,99</b>	<b>32,32</b>
<b>94-96</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>70.298.330</b>	<b>910,85</b>	<b>34.480.554,11</b>	<b>446,76</b>	<b>-35.817.775,89</b>	<b>-464,09</b>
<b>97</b>	<b>Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen</b>						
974	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
977	an private Unternehmen	5.086.000	65,90	2.274.277,82	29,47	-2.811.722,18	-36,43
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
979	Tilgungsausgaben für innere Darlehen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-----						
	<b>Summe Gruppe 97</b>	<b>5.086.000</b>	<b>65,90</b>	<b>2.274.277,82</b>	<b>29,47</b>	<b>-2.811.722,18</b>	<b>-36,43</b>
<b>98</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>						
981	an Land	70.000	0,91	70.000,00	0,91	0,00	0,00
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
983	an Zweckverbände u. dgl.	694.000	8,99	577.645,00	7,48	-116.355,00	-1,51
984	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	26.850	0,35	26.850,00	0,35	0,00	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
987	an private Unternehmen	4.282.430	55,49	4.811.702,90	62,34	529.272,90	6,86
988	an übrige Bereiche	3.241.406	42,00	4.066.887,69	52,69	825.481,69	10,70
	-----						
	<b>Summe Gruppe 98</b>	<b>8.314.686</b>	<b>107,73</b>	<b>9.553.085,59</b>	<b>123,78</b>	<b>1.238.399,59</b>	<b>16,05</b>
<b>99</b>	<b>Sonstiges</b>						
990/991	Kreditbeschaffungskosten/Ablösung Dauerlasten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	=====						
<b>9</b>	<b>Summe Ausgaben Vermögenshaushalt</b>	<b>102.718.500</b>	<b>1.330,91</b>	<b>75.076.759,76</b>	<b>972,76</b>	<b>-27.641.740,24</b>	<b>-358,15</b>
	=====						
<b>4-9</b>	<b>Summe Hauptgruppen 4 bis 9 (Gesamtausgaben)</b>	<b>349.998.000</b>	<b>4.534,89</b>	<b>339.048.457,20</b>	<b>4.393,01</b>	<b>-10.949.542,80</b>	<b>-141,87</b>
	=====						

**Anlage 5 zu Sitzungsvorlage – VO/2020/3106-20**

## **JAHRESABSCHLUSS 2019**

- a) Überschuss Verwaltungshaushalt
- b) Überschuss Vermögenshaushalt
- c) Rücklagen
- d) Schuldenstand

## Jahresabschluss 2019 der Stadt Bamberg

### a) Verwaltungshaushalt

1. Einnahmen	263.971.697,44 €
2. Ausgaben	228.820.895,89 €
Überschuss = Zuführung an den Vermögenshaushalt	35.150.801,55 €
davon für	
a) Villa-Remeis-Fonds	18.781,36 €
b) Sondervermögen Trauner	8.814,84 €
c) Volker-Hinninger-Fonds	6.952,29 €
d) Friedhof (kostenrechnende Einrichtung)	8.065,28 €
e) Stadt Bamberg - Allgemeine Zuführung	35.108.187,78 €
<u>Summe</u>	<u>35.150.801,55 €</u>

### b) Vermögenshaushalt

1. Einnahmen	75.076.759,76 €
2. Ausgaben	69.045.066,79 €
Überschuss	6.031.692,97 €
abzüglich erneute Bereitstellungen:	
-- Sondervermögen Verwaltungshaushalt	0,00 €
-- Sondervermögen Vermögenshaushalt	0,00 €
-- Verwaltungshaushalt Stadt	298.505,90 €
-- Vermögenshaushalt Stadt	2.572.176,23 €
<u>Summe</u>	<u>2.870.682,13 €</u>
bereinigter Überschuss	3.161.010,84 €
davon für	
a) Villa-Remeis-Fonds	11.692,54 €
b) Sondervermögen Trauner	6.524,84 €
c) Volker-Hinninger-Fonds	4.612,29 €
d) Friedhof - Gebührenausrücklage	8.065,28 €
e) Stadt Bamberg - verschiedene Rücklagen	3.130.115,89 €
<u>Summe</u>	<u>3.161.010,84 €</u>

## c) Rücklagen

<b>Übersicht</b> <b>über die Rücklagen im Haushaltsjahr 2019</b> - hier bzgl. Stadt noch ohne die vorgeschlagene Verteilung der Rücklagenzuführungen aus dem RE 2019 -
--

	Art der Rücklagen	Stand 30.12.2018 €	Abhebungen 2019 €	Zuführungen 2019 €	Stand 30.12.2019 €
<b>Stadt</b>	<b>1. Allgemeine Rücklagen gesamt</b>	<b>39.171.551,93</b>	<b>296.924,00</b>	<b>8.027.476,54</b>	<b>46.902.104,47</b>
	<b>1.1 von 1. entfällt auf zweckgebundene Rücklagen:</b>	<b>36.851.548,56</b>	<b>276.994,00</b>	<b>7.887.817,40</b>	<b>44.462.371,96</b>
	Haushaltsausgleichsrücklage	31.014.290,46			31.014.290,46
	Kfz-Stellplatzablösebeträge	1.759.773,91			1.759.773,91
	Betriebsprüfungen, Rechtsstreitigkeiten etc.	1.994.272,00		7.887.101,00	9.881.373,00
	Energiesparfonds	263.731,39			263.731,39
	Budgetrücklage Historisches Museum	45.000,00			45.000,00
	Budgetrücklage E.T.A. Hoffmann-Theater	54.190,91			54.190,91
	Budgetrücklage Musikschule (für Ausstattung)	343,00			343,00
	Budgetrücklage Gartenamt	51.056,00			51.056,00
	Budgetrücklage TKS	22.107,00	17.694,00		4.413,00
	Integrationsfonds	72.583,89	29.300,00	716,40	44.000,29
	Einstellung von HH-Mitteln für den Neubau LG 5 Gaustadt	230.000,00	230.000,00		0,00
	Altschuldentilgungsfonds	1.344.200,00			1.344.200,00
<b>1.2 von 1. entfällt auf Sonderrücklagen:</b>	<b>79.237,04</b>	<b>0,00</b>	<b>265,14</b>	<b>79.502,18</b>	
Kostenrechn. Einrichtung Friedhof	79.237,04		265,14	79.502,18	
<b>1.3 von 1. entfällt auf nicht zweckgeb. Rücklagen:</b>	<b>2.240.766,33</b>	<b>19.930,00</b>	<b>139.394,00</b>	<b>2.360.230,33</b>	
Mindestrücklage	2.195.700,00		138.700,00	2.334.400,00	
freie Rücklage	45.066,33	19.930,00	694,00	25.830,33	
<b>Sondervermögen</b>	<b>2. Sondervermögen</b>	<b>419.412,78</b>	<b>0,00</b>	<b>55.894,49</b>	<b>475.307,27</b>
	<b>Villa Remeis-Fonds:</b>				
	freie Rücklage	96.001,24		5.334,72	101.335,96
	Instandhaltungsrücklage	33.735,91		6.357,82	40.093,73
	Projektrücklage Villa Remeis	125.686,42		20.000,00	145.686,42*
	Projektrücklage Ehard-Haus	40.000,00		13.064,82	53.064,82**
	<b>Sondervermögen Trauner:</b>				
	freie Rücklage	103.536,67		3.128,28	106.664,95
	Instandhaltungsrücklage	7.766,47		3.396,56	11.163,03
	<b>Volker-Hinniger-Fonds:</b>				
	freie Rücklage	7.798,75		2.317,43	10.116,18
Projektrücklage	2.438,03		1.000,00	3.438,03	
Instandhaltungsrücklage	2.449,29		1.294,86	3.744,15	
<b>3. Gesamtsumme Rücklagen</b>	<b>39.590.964,71</b>	<b>296.924,00</b>	<b>8.083.371,03</b>	<b>47.377.411,74</b>	

\* Zuführung von HSt. 89000.94200.

\*\* Zuführung von HSt. 89000.94210.

#### **d) Schuldenstand**

Schuldenstand 31.12.2018	24.952.375,30 €
zuzüglich HER aus 2019	2.710.000,00 €
zuzüglich Aufnahme in 2019	0,00 €
abzüglich laufende Tilgung 2019	2.024.277,82 €
abzüglich in Abgang gebrachter KER	1.350.000,00 €
abzüglich Sondertilgung 2019	250.000,00 €
abzüglich Korrektur im Zusammenhang mit der Übernahme eines Darlehens der Bamberg Arena GmbH	34.262,72 €
<b>Schuldenstand 31.12.2019</b>	<b>24.003.834,76 €</b>
<b>= Schuldenminderung</b>	<b>948.540,54 €</b>



**Anlage 6 zu Sitzungsvorlage – VO/2020/3106-20**

# **KASSENMÄßIGER ABSCHLUSS**

des Haushaltsjahres 2019

**Kassenmäßiger Abschluß 2019 - getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt**  
**Stadt Bamberg**

Verwaltungshaushalt / Vermögenshaushalt

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
KER Vorjahr	4.125.193,25	6.663.715,09
KR Bereinigung VJ	2.000.000,00	0,00
davon in Abgang		
Erlass	426,64	0,00
Niederschlagungen	267.769,16	0,00
sonstige Abgänge	-1.888.077,03	125.600,00
Solleinnahmen lfd. Jahr	265.054.653,20	71.992.652,09
	<b>3.745.074,48</b>	<b>6.538.115,09</b>
Soll Bereinigung VJ	0,00	0,00
Soll Bereinigung lfd.	-2.582.676,00	0,00
davon in Abgang		
Erlass	2.688,53	0,00
unbefristete Niederschlagungen	117.409,86	0,00
befristete Niederschlagungen	-970,18	0,00
sonstige Abgänge	1.032,78	292,33
Anordnungssoll auf Haushaltseinnehmereste	0,00	2.750.000,00
Anordnungssoll auf Isteinnahmereste	0,00	44.068.545,63
	<b>262.351.816,21</b>	<b>71.992.359,76</b>
Gesamtrechnungssoll	<b>266.096.890,69</b>	<b>125.349.020,48</b>
Isteinnahmen	257.169.388,66	116.805.995,39
KER Nachjahr (bereinigt)	8.927.502,03	8.543.025,09
Bereinigung lfd.	2.582.676,00	0,00
<b>KER Nachjahr (ohne Bereinigung)</b>	<b>11.510.178,03</b>	<b>8.543.025,09</b>
Kassenausgabereste von Vorjahr	0,00	0,00
Abgang auf Kassenausgabereste	0,00	0,00
Sollausgaben lfd. Jahr	261.703.039,17	51.003.463,24
Anordnungssoll auf Haushaltsausgabereste	1.384.944,90	11.639.735,78
Anordnungssoll auf Istausgabereste	521.365,70	0,00
	<b>263.609.349,77</b>	<b>62.643.199,02</b>
Gesamtrechnungssoll	263.609.349,77	62.643.199,02
Istausgaben	263.609.349,77	62.643.199,02
Neue Kassenausgabereste	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Istüberschuss	<b>0,00</b>	<b>54.162.796,37</b>
Istfehlbetrag	<b>-6.439.961,11</b>	<b>0,00</b>