

Sitzungsvorlage	Vorlage- Nr:	VO/2021/4043-20
Federführend: 20 Kämmereiamt	Status:	öffentlich
Beteiligt:	Aktenzeichen:	
	Datum:	20.04.2021
	Referent:	Bertram Felix
Jahresrechnung der Stadt Bamberg für das Haushaltsjahr 2020 Vorlage nach Art. 102 Abs. 2 GO		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
20.04.2021	Finanzsenat	Empfehlung
21.04.2021	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. Die Jahresrechnung wird entweder vom Stadtrat selbst oder von einem Rechnungsprüfungsausschuss geprüft (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).

Bevor die Ergebnisse der Jahresrechnung 2020 im Einzelnen dargestellt werden, werden zunächst die wichtigsten Aspekte im Hinblick auf Haushaltsvollzug und Jahresrechnung herausgegriffen und kurz erläutert.

A) Überblick

1. Gewerbesteuer und Gewerbesteuerkompensation

Die coronabedingten Einnahmefälle bei der bislang wichtigsten städtischen Einnahmequelle waren enorm. Nach Abschluss des Haushaltsjahres steht hier dem Haushaltsansatz von 45,1 Mio. € ein Rechnungsergebnis von nur 30,8 Mio. € gegenüber. Die Verwaltung rechnete im Verlauf des Jahres bei einem worst-case-Szenario mit nur noch 17,4 Mio. € (siehe Bericht zur aktuellen Haushaltslage - Stand 01.09.2020). Die Hochrechnung im November lag bei 28,5 Mio. € (siehe Präsentation zur Haushaltsübergabe am 18.11.2020) und damit schon in etwa in Höhe des endgültigen Rechnungsergebnisses, welches mit 30,8 Mio. € allerdings 14,3 Mio. € unter dem Ansatz liegt. Zum Ausgleich entgangener Gewerbesteuereinnahmen wurde vom Bund einmalig im Rahmen seines Konjunktur- und Krisenbewältigungspakets mit Beteiligung des Freistaats Bayern ein Betrag in Höhe von 2,398 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Die Ermittlung des auf jede einzelne Kommune entfallenden Betrags erfolgte durch einen Vergleich der maßgeblichen Ist-Einnahmen 2020 mit dem Durchschnitt der Ist-Aufkommen der Jahre 2017 bis 2019. Dieser Durchschnitt lag für die Stadt Bamberg bei 55,9 Mio. €. Das maßgebliche Ist-Aufkommen 2020 belief sich

auf 34,2 Mio. €. Damit ergab sich unter Berücksichtigung einer fiktiven Gewerbesteuerumlage ein zu erstattender Betrag von 19,8 Mio. €. Da die für alle Kommunen errechneten Kompensationszahlungen aus den zur Verfügung gestellten Mitteln von 2,398 Mrd. € gedeckt werden konnten, war eine 100%-ige Kompensation möglich. Zusätzlich wurden die aus diesem Topf für die Kompensation nicht benötigten Mittel noch auf die Kommunen verteilt, die im Jahr 2020 Schlüsselzuweisungen erhalten haben. Dabei erhielt die Stadt Bamberg nochmals einen Betrag von 2,4 Mio. €. Somit ergab sich eine Kompensationszahlung von insgesamt 22,2 Mio. €.

Diese Zahlung ist jedoch nicht gleichzusetzen mit Mehreinnahmen von 22,2 Mio. €. Denn Mehreinnahmen entstehen erst, wenn die Einnahmen den planmäßigen Haushaltsansatz übersteigen. Bei der Gewerbesteuer beläuft sich das Rechnungsergebnis 2020 auf 30,8 Mio. €. Bei einem Haushaltsansatz von 45,1 Mio. € sind das Mindereinnahmen von 14,3 Mio. €. Wenn man die Kompensationszahlung von 22,2 Mio. € dem gegenüberstellt, ergeben sich zusätzliche Einnahmen von 7,9 Mio. €.

2. Ergebnis Verwaltungshaushalt

Nach Abschluss aller Buchungen für das Haushaltsjahr 2020 ergibt sich im Verwaltungshaushalt ein Überschuss von 29,2 Mio. €. Davon entstanden 25,8 Mio. € durch Mehreinnahmen oder Minderausgaben während des Jahres bei den folgenden Positionen: Gewerbesteuer/Gewerbesteuerkompensation, Gewerbesteuerumlage, Schlüsselzuweisung, Grunderwerbsteuer, Einkommensteuer und Familienleistungsausgleich, Umsatzsteuer, Grundsteuern, Bundeserstattung für die Kosten für Unterkunft und Heizung, Zinsen und Tilgung Konversion, Bezirksumlage, Krankenhausumlage und Sperrliste. Der restliche Betrag verteilt sich auf die übrigen ca. 5.000 Haushaltsstellen.

3. Ergebnis Vermögenshaushalt

Vor Buchung des Überschusses aus dem Verwaltungshaushalt ergab sich im Vermögenshaushalt ein Fehlbetrag von 26,7 Mio. €. Verantwortlich dafür ist hauptsächlich die Tatsache, dass die Kreditermächtigung für die Konversion in Höhe von 38,5 Mio. € nicht in Anspruch genommen werden musste. Nach den rechtlichen Grundsätzen der Einnahmebeschaffung ist eine Kreditaufnahme nur nachrangig möglich (Art. 62 GO).

4. Sperrliste und Rechnungsergebnis

Das bezogen auf den Gesamthaushalt mit 224.981,48 € gerade noch positive Rechnungsergebnis ist insbesondere aufgrund der vom Stadtrat beschlossenen Sperrliste überhaupt erst möglich geworden: Von den darin ausgesprochenen Sperren in Höhe von 22,96 Mio. € wurden insgesamt 22,37 Mio. € tatsächlich nicht angetastet und sind ins Rechnungsergebnis geflossen. Auf die Übersicht in der Anlage 7 wird verwiesen. Damit steht fest, dass ohne den Beschluss dieser Sperren kein positives Rechnungsergebnis erreicht worden wäre.

Vielmehr hätte die Jahresrechnung dann ein Minus von 22,1 Mio. € ausgewiesen. Um dieses wiederum ausgleichen zu können, hätte bereits im Jahr 2020 auf die Rücklage zurückgegriffen werden müssen, die eigentlich für die Haushaltsplanung 2022 vorgehalten werden soll.

5. Rücklage und Schuldenstand

Da die Rücklage im Rahmen des Rechnungsergebnisses 2020 nicht angetastet werden musste und der Stadtrat zudem bei der Haushaltsaufstellung 2021 die Veranschlagung von „Coronaschulden“ anstelle einer Rücklagenentnahme beschlossen hat, ist der Stand der Haushaltsausgleichsrücklage zum 31.12.2020 zum Vorjahr unverändert geblieben und steht damit weiterhin für die Haushaltsaufstellung 2022 zur Verfügung.

Durch die Inanspruchnahme eines Sondertilgungsansatzes konnte zum 31.12.2020 auch eine geringe Entschuldung um rd. 168 T€ auf 23,8 Mio. € erreicht werden.

B) Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2020 der Stadt Bamberg

1. Verwaltungshaushalt

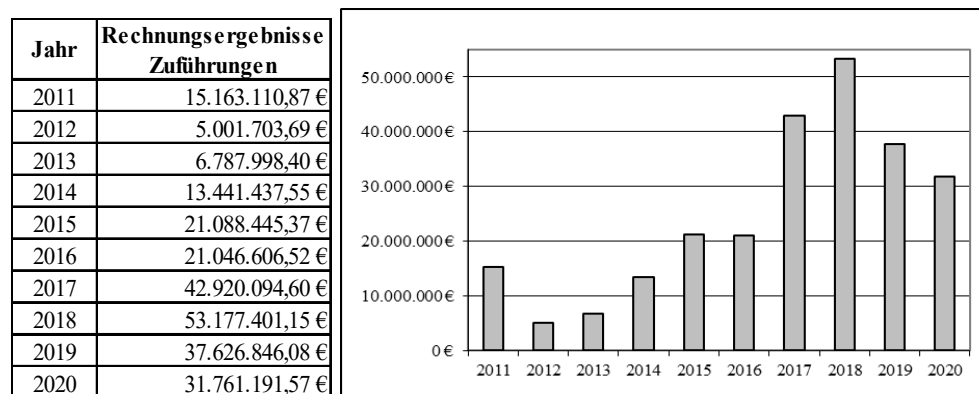
Der Verwaltungshaushalt 2020 schließt mit einem Überschuss von 29.194.624,35 € ab. Die Sondervermögen (Unterabschnitte 8900, 8906, 8907 und 8908) erwirtschafteten einen Überschuss in Höhe von 17.256,30 € und die kostenrechnende Einrichtung Friedhof einen Überschuss in Höhe von 11.817,58 €. Damit ergibt sich für den Verwaltungshaushalt der in der Anlage 5 dargestellte Gesamtüberschuss von 29.223.698,23 €. Davon sind insgesamt 604.042,95 € in 2021 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 2020 mit insgesamt 1.169.857,21 € zu Buche schlagen.

Im Haushaltsplan 2020 wurden 79.250 € als allgemeine Zuführungen angesetzt (darunter 5.580 € bei den Sondervermögen und 8.670 € als Kostenanteile für Investitionen der budgetierten Einrichtung Musikschule). Als Pflichtzuführung waren planmäßig Mittel in Höhe von 5.111.000 € vorgesehen (darunter 2.171.000 € für den Bereich Konversion).

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

Die Gesamtzuführung 2020 in Höhe von 31.761.191,57 € beinhaltet die allgemeine Zuführung in Höhe von 29.583.589,16 € (inkl. der Zuführungen der Sondervermögen mit insgesamt 17.256,30 €) sowie die Pflichtzuführung von 2.177.602,41 € (vollständig erwirtschaftet). Unter Berücksichtigung der Rückführung aus dem Vermögenshaushalt ergibt sich eine „freie Spanne“ von 28.413.731,95 € (ohne Sondervermögen und Kostenanteile: 28.362.811,89 €).

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

Netto-Mehreinnahmen von 2.475.309,76 €

und

Netto-Minderausgaben von 26.748.388,47 €.

Insgesamt stehen den Mehreinnahmen in Höhe von 40.457.199,40 € Einnahmeausfälle in Höhe von 35.716.837,67 € gegenüber. Zudem sind Ausfälle auf Kasseneinnahmereste in Höhe von 2.265.051,97 € entstanden.

Nach Abschluss des Haushalts übersteigen auf der Ausgabenseite die notwendigen Mehrausgaben von 44.117.740,62 € die Minderausgaben in Höhe von 41.642.430,86 €. Wie jedes Jahr mussten neue Haushaltsausgabereste gebildet werden (2.820.251,82 €); die Einsparungen bei den alten Haushaltsresten schlugen mit 503.821,84 € 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 Ausgabengruppen 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 Ergebnisse der Steuereinnahmen werden im Folgenden dargestellt:

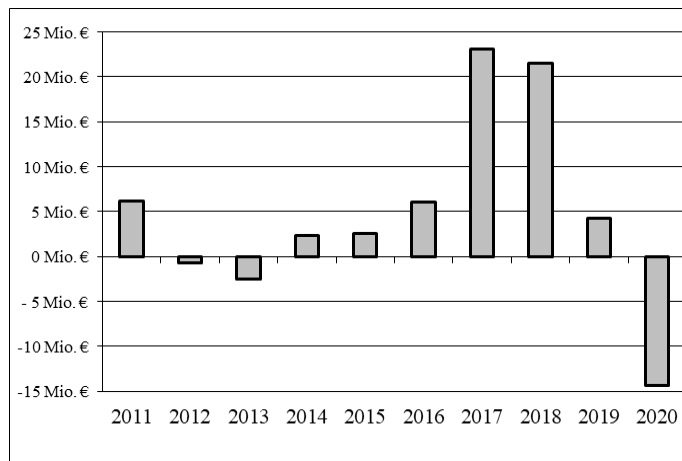
a) Entwicklung der Gewerbesteureinnahmen:

Die Gewerbesteuer ist mit einem Rechnungsergebnis von 30.786.350,34 € nur noch die zweitwichtigste Einnahmequelle des Verwaltungshaushalts (11,84 %). Das Rechnungsergebnis liegt um 14.303.649,66 € unter dem Haushaltsansatz von 45.090.000 €.

Dies ist das niedrigste Rechnungsergebnis der vergangenen zehn Jahre und bedeutet einen Rückgang von 38% im Vergleich zum Vorjahresergebnis.

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
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. €
2020	45,090 Mio. €	30,786 Mio. €	-14,304 Mio. €



Aufgrund der Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer, sind bei der Gewerbesteuerumlage Minderausgaben in Höhe von 3.668.671 € zu verzeichnen

Die Stadt Bamberg hat aus dem Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket der Bundesregierung und der Beteiligung des Freistaats Bayern eine einmalige Kompensation der Gewerbesteuerausfälle 2020 in Höhe von 22,2 Mio. € erhalten (s. o.).

b) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Durch den Einbruch der Gewerbesteuer ist die Einkommensteuer für den städtischen Haushalt im abgelaufenen Haushaltsjahr zur wichtigsten Einnahmeart geworden. Im abgelaufenen Haushaltsjahr sind zwar geringe Mehreinnahmen zu verzeichnen (59.726 €), allerdings muss auch festgestellt werden, dass im Vergleich zu 2019 ein Rückgang um über 2 Mio. € vorliegt.

2. Vermögenshaushalt

Die Rechnung des Vermögenshaushaltes ergibt sich aus der Anlage 3.

Der Vermögenshaushalt schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 74.852.531,56 € ab. In den Einnahmen enthalten ist die Gesamtüberschusszuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 29.223.698,23 € (inkl. Sondervermögen und der Beträge für erneute Bereitstellungen des Verwaltungshaushaltes). Die Ausgabenseite des Vermögenshaushaltes beinhaltet mit insgesamt 2.246.250,98 € 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 245.617,78 €. Davon entfallen auf die Sondervermögen 20.636,30 € und auf den städtischen Bereich 224.981,48 €, wobei 11.817,58 € der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof zuzuordnen sind.

Aufgrund der haushaltsrechtlichen Vorschriften ist der Überschuss von 224.981,48 € den Rücklagen zuzuführen.

Es wird folgende Verwendung des städtischen Überschusses vorgeschlagen:

Zuführung an Sonderrücklagen	
- Stellplatzablöserücklage	168.107,50 €
- Energiesparfonds	40.776,00 €
- Gebührenausgleichsrücklage Friedhof	11.817,58 €
Freie Rücklage	4.280,40 €

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. Aufgrund der Eingliederung des Friedhofs in die Bamberger Service Betriebe ist die Gebührenaussgleichsrücklage aufzulösen und zum Ausgleich künftiger Gebührenschwankungen den Bamberger Service Betrieben zur Verfügung zu stellen.

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

a) Einnahmen

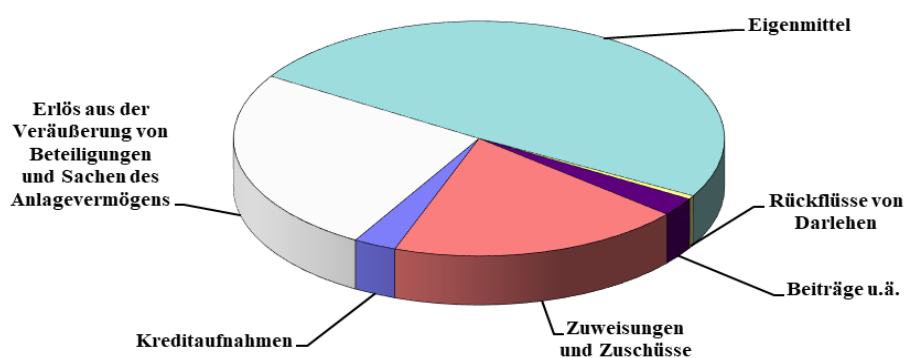
Den Mehreinnahmen des Vermögenshaushaltes von 54.529.199,25 € stehen Mindereinnahmen von 83.236.167,69 € gegenüber. Es ergeben sich daher Netto-Mindereinnahmen in Höhe von 28.706.968,44 €.

Die Einnahmen des Vermögenshaushaltes setzen sich aus den objektbezogenen Einnahmen, Erlösen aus der Veräußerung von Kapitalanlagen und Sachen des Anlagevermögens, 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>2020</i>	<i>2019</i>
Kreditaufnahmen	2,82%	1,81%
Erlös aus der Veräußerung von Beteiligungen und Sachen des Anlagevermögens	25,52%	16,73%
Eigenmittel	49,23%	56,67%
Rückflüsse von Darlehen	0,50%	0,22%
Beiträge u.ä.	2,53%	1,12%
Zuweisungen und Zuschüsse	19,40%	23,45%



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 2.740.000 € wurde durch Bildung eines Haushaltseinnahmerestes in entsprechender Höhe für eine künftige Aufnahme gesichert.

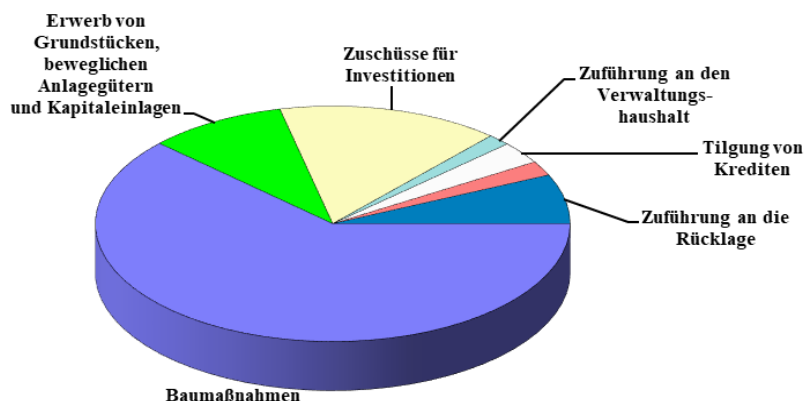
Die Einnahmeseite wurde durch den Ausfall von Kasseneinnahmeresten in Höhe von 93.463,35 € gemindert. Einsparungen ergaben sich bei alten Haushaltsausgaberesten in Höhe von 2.000.099,74 € (Anlage 3).

b) Ausgaben

Auf der Ausgabenseite des Vermögenshaushaltes trat eine Mehrung von 13.887.302,26 € ein, der Einsparungen von 42.594.270,70 € gegenüberstehen. Im Saldo ergeben sich daher Netto-Minderausgaben von 28.706.968,44 €. Hierbei bereits berücksichtigt sind neu gebildete Haushaltsausgabereste (39.999.170,23 €), welche die Einsparungen bei alten Haushaltsausgaberesten (2.000.099,74 €) um 37.999.070,49 € übersteigen (Anlage 3). Zudem wurden alte Haushaltsausgabereste in Höhe von 46.275.423,63 € nach 2021 weiter übertragen.

Prozentual verteilen sich die Ausgabearten wie folgt:

<i>Ausgabeart</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Baumaßnahmen	61,96%	45,93%
Erwerb von Grundstücken, beweglichen Anlagegütern und Kapitaleinlagen	9,46%	18,12%
Zuschüsse für Investitionen	15,17%	12,72%
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	1,56%	1,47%
Tilgung von Krediten	3,05%	3,03%
Gewährung von Darlehen	2,00%	0,00%
Zuführung an die Rücklage	6,79%	18,73%



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

c) Schulden- und Rücklagenstand

Der Schuldenstand konnte zum 31.12.2020 um 167.787,89 € (Anlage 5 Buchstabe d) reduziert werden.

Die allgemeine (freie) Rücklage zum 31.12.2020 beträgt (ohne Rücklagen der Sondervermögen, der zweckgebundenen Rücklagen und der Sonderrücklage) 38.685,65 € (Anlage 5 Buchstabe c).

C) Zusammenfassung, Fazit und Ausblick

Die Jahresrechnung 2020 zeigt, dass die Corona-Pandemie den Haushalt der Stadt Bamberg hart getroffen hat und die finanzielle Situation weiterhin stark beeinflussen wird.

Die Gewerbesteuer als vormals stärkste Einnahmequelle der Stadt Bamberg ist massiv eingebrochen. Der bundesweite Lockdown zwingt viele Unternehmen dazu, ihre Geschäfte vorübergehend zu schließen. Neben den gesundheitlichen Gefahren des Virus bangen viele Menschen um ihre finanzielle Existenz. Viele Gewerbetreibende haben die Minderung ihrer Gewerbesteuervorauszahlungen oder eine Stundung beantragt. Es ist nicht auszuschließen, dass einige Unternehmer ihre Geschäfte ganz aufgeben müssen. Die Gewerbesteuer stagniert auch im Haushaltsvollzug 2021. Auf lange Sicht wird die Gewerbesteuer nur noch einen Bruchteil der früheren Rechnungsergebnisse betragen. Bis sich die Gewerbesteuer der Stadt Bamberg von den Folgen der Corona-Pandemie erholen wird, werden Jahre vergehen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist in Bamberg trotz Kurzarbeit und Arbeitslosigkeit relativ konstant geblieben. Dennoch wird sich die Arbeitsmarktlage in Bamberg allgemein durch Schließungen oder Wegverlagerungen einiger Unternehmen verschlechtern. Ein niedrigeres Aufkommen an Lohn- und Einkommensteuer führt zu sinkenden Einnahmen. Gleichzeitig verändert sich durch die Pandemie und die Arbeitsmarktlage das Konsumverhalten der Menschen insgesamt, sodass beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ebenfalls mit Mindereinnahmen zu rechnen sein wird. Sowohl die Verlängerung des ermäßigten Steuersatzes von 7 % für erbrachte Restaurant- und Verpflegungsdienstleistungen als auch die Geschäftsschließungen während der Lockdownphasen werden sich negativ auf diese Einnahmeart auswirken.

Daneben sind durch die pandemiebedingte Schließung öffentlicher Einrichtungen weiterhin ausbleibende Eintrittsgelder und Gebühreneinnahmen zu erwarten. Gleichzeitig beeinflussen Mehrausgaben zur Krisenbewältigung die städtische Haushaltslage.

Höhere Kurzarbeit- und Arbeitslosenzahlen belasten den städtischen Haushalt mit zusätzlichen Sozialausgaben insbesondere im Hartz-IV-Bereich. Ebenfalls sind steigende Ausgaben in der Jugendhilfe zu erwarten, denn die ambulanten Hilfen nehmen in den letzten Jahren deutlich zu. Zwar sind die stationären Fälle eher rückläufig, dafür aber umso kostenintensiver. Die Nachwirkungen der Coronakrise auf die Kinder und Jugendlichen sind dabei noch gar nicht berücksichtigt.

Es wird auch nochmals Bezug genommen auf die Beschlüsse von Finanzsenat und Vollsitzung zum Betrieb des Impfzentrums und zum Aufbau einer Testinfrastruktur. Hier ist derzeit noch nicht absehbar, ob und in welcher Höhe daraus Kosten für die Stadt Bamberg resultieren, die ebenfalls noch zu schultern sein werden.

Die Ausgaben für die kindbezogene Förderung werden mit dem weiteren Ausbau des Betreuungsangebots weiter steigen. In den Jahren 2021 und 2022 werden voraussichtlich 349 neu geplante Plätze in Betrieb gehen. Von einer weiteren Erhöhung des Basiswertes ist ebenfalls auszugehen, sodass auf die Stadt Bamberg Mehrausgaben von rund 1,5 Mio. € (brutto) zukommen werden.

Aufgrund der Tarifabschlüsse und der Besoldungserhöhungen muss bei den Personalkosten nach vorsichtiger Schätzung mit einem Anstieg von rund 2,8 Mio. € im Jahr 2022 gerechnet werden.

Des Weiteren ist mit einer deutlich höheren Belastung durch die Bezirksumlage zu rechnen, da auch die Sozialausgaben des Bezirks weiter steigen werden. Außerdem befindet sich das mit 500 Mio. € geplante Investitionspaket für die Bezirkskliniken in der Umsetzung.

Die vom Freistaat aufgelegten Hilfsprogramme für die Wirtschaft und seine steigenden Kosten für das Gesundheitssystem lassen derzeit noch nicht erkennen, inwieweit die steigenden Staatsausgaben negative Auswirkungen auf den Kommunalen Finanzausgleich haben werden. Alleine das Auslaufen des Belastungsausgleichs (Hartz IV) zum 31.12.2020 bedeutet für die Stadt Bamberg jährliche Einnahmeeinbußen von ca. 1,0 Mio. €. Durch die anstehende Grundsteuerreform sowie durch das zweite Familienentlastungsgesetz drohen zusätzliche Einnahmeausfälle. Der Städtetag fordert bereits eine Kompensation der Gewerbesteuerausfälle für die Jahre 2021 und 2022, damit die Kommunen langfristig weiter in Infrastruktur, Digitalisierung, Schulen und Kindertagesstätten investieren können. Es gibt allerdings noch keine Anzeichen für weitere finanzielle Hilfen.

Grundsätzlich dürfen die Kommunen gemäß Art. 71 GO keine Kredite aufnehmen, um die laufenden Kosten zu finanzieren. Aufgrund der einmaligen Ausnahmeregelung des Gesetzgebers („Kommunalwirtschaftliche Erleichterungen anlässlich der Corona-Pandemie von 2020“) hat der Stadtrat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, eine Kreditaufnahme zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts 2021 in Höhe von 15,75 Mio. € zu veranschlagen. Bei allen weiteren haushaltspolitischen Überlegungen muss unbedingt berücksichtigt werden, dass ab 2022 der Ausgleich des Verwaltungshaushalts wieder ohne Kreditaufnahme gelingen muss.

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 werden, was einen Verstoß gegen die Vorgabe der Gemeindeordnung bedeuten würde (Art. 64 Abs. 3 GO: „Der Haushaltsplan muss ausgeglichen sein.“). 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.

Aktuell liegt noch keine Genehmigung des Haushalts 2021 vor. 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.

Aufgrund der vorgenannten Umstände und Risiken ist auch für die Haushaltsplanung 2022 mit erheblichen Einschränkungen bei der Festlegung der Haushaltsansätze zu rechnen.

D) Bildung einer zweckgebundenen Rücklage „Generalsanierung der Graf-Stauffenberg-Schulen“

Neben den eben erwähnten Risiken und Herausforderungen für den städtischen Haushalt werden insbesondere für die in den kommenden Jahren anstehenden Sanierungen im Schulbereich hohe Beträge zur Verfügung gestellt werden müssen. Bei der Blauen Schule als größter Schule in städtischer Trägerschaft z. B. steht seit langem die notwendige Sanierung der Schulgebäude an. Hier sollen noch in 2021 die ersten Planungsleistungen vergeben werden – siehe dazu auch den nachfolgenden Tagesordnungspunkt (VO/2021/4169-23). Um hier mit der Umsetzung beginnen zu können, soll ein Teilbetrag von 5 Mio. € aus der Haushaltsausgleichsrücklage in eine zweckgebundene Rücklage mit der Bezeichnung „Generalsanierung der Graf-Stauffenberg-Schulen“ umgewandelt werden. Dies ist nur möglich, weil in den vergangenen Jahren sehr sparsam gewirtschaftet wurde und Rücklagemittel angesammelt werden konnten.

E) Fraktionsantrag

Zu diesem Tagesordnungspunkt liegt ein Antrag der Stadtratsfraktion Bamberger Linke Liste - Die PARTEI vom 03.04.2021 vor (siehe Anlage 8). Hinsichtlich der Sperrliste wird nochmals auf die Anlage 7 verwiesen. Zudem finden sich in den Anlagen 2 und 3 die Ergebnisse der

einzelnen Abschnitte des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts mit den jeweiligen Mehr- oder Mindereinnahmen bzw. -ausgaben.

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 2020 Kenntnis genommen.
2. Der Überschuss des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 224.981,48 € ist den Rücklagen wie folgt zuzuführen:

Zuführung an Sonderrücklagen

- Stellplatzablöserücklage	168.107,50 €
- Energiesparfonds	40.776,00 €
- Gebührenausschleichsrücklage Friedhof	11.817,58 €
Freie Rücklage	4.280,40 €

3. Die Jahresrechnung ist im Vollzug des Art. 103 GO dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung zuzuleiten.
4. Die Haushaltsausgleichsrücklage wird in Höhe eines Betrags von 5 Mio. € in eine zweckgebundene Rücklage umgewandelt. Diese erhält die Bezeichnung „Generalsanierung der Graf-Stauffenberg-Schulen“.
5. Die Verwaltung wird beauftragt, notwendige Mittel für die anstehende Generalsanierung der Graf-Stauffenberg-Schule in der notwendigen Höhe der zweckgebundenen Rücklage „Generalsanierung der Graf-Stauffenberg-Schulen“ zu entnehmen und auf den einschlägigen Haushaltsstellen bereitzustellen, sofern keine Mittel im jeweiligen Haushaltsplan veranschlagt sind.
6. Nach Zuführung des in der kostenrechnenden Einrichtung Friedhof entstandenen Überschusses zur Gebührenausschleichsrücklage Friedhof ist diese aufzulösen und an die Bamberger Service Betriebe zu überweisen.
7. Der Antrag der Stadtratsfraktion Bamberger Linke Liste - Die PARTEI vom 03.04.2021 ist geschäftsordnungsgemäß behandelt.

III. Finanzielle Auswirkungen:

Der unter II. empfohlene Beschlussantrag verursacht keine Kosten.

Anlagen:

- 1 Gegenüberstellung Volumen und Hauptgruppierungsarten 2020
- 2 Ermittlung Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben des Verwaltungshaushalts 2020
- 3 Ermittlung Netto-Mindereinnahmen und Netto-Minderausgaben des Vermögenshaushalts 2020
- 4 Gegenüberstellung ordentliche Einnahme- und Ausgabearten 2020
- 5 Jahresabschluss 2020 der Stadt Bamberg
- 6 Kassenmäßiger Abschluss 2020
- 7 Sperrliste
- 8 Antrag BaLi-Die PARTEI vom 03.04.2021

Verteiler:

Amt 14	zur weiteren Veranlassung;
Amt 202	zur gefälligen Kenntnis und zum Verbleib;
Amt 20(2-fach)	Haushaltsakte 2020 und 2021;
Amt 20	- Beschlüsse -;
Amt 20/200 (2-fach)	Sachbearbeitung und Vollzug;
Amt 20/200 (2-fach)	zur Jahresrechnung 2020 (Ordner RPA).

Anlage 1 zu Sitzungsvorlage – VO/2021/4043-20

GEGENÜBERSTELLUNG

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

mit dem Ergebnis der Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2020

1. Gegenüberstellung des Volumens des Haushaltsplanes

Haushalt	ursprünglich	Ergebnis der Jahresrechnung
Verwaltungshaushalt	257.501.000 €	259.976.309,76 €
Vermögenshaushalt	103.559.500 €	74.852.531,56 €
Gesamt volumen	361.060.500 €	334.828.841,32 €

Dies ergibt eine Änderung des Volumens der Jahresrechnung gegenüber dem ursprünglichen Volumen in Höhe von -26.231.658,68 € (-7,27%).

2. Aufteilung der Einnahmen und Ausgaben nach den Hauptgruppierungsarten

Einnahme- und Ausgabearten	ursprünglicher Ansatz		Rechnungsergebnis	
		v. H.		v. H.
a) Verwaltungshaushalt				
aa) Einnahmen				
Steuern, allgem. Zuweisungen	145.668.800 €	56,57%	160.727.911,33 €	61,82%
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	86.902.922 €	33,75%	81.796.745,20 €	31,46%
Sonstige Finanzeinnahmen	24.929.278 €	9,68%	17.451.653,23 €	6,71%
	257.501.000 €	100,00%	259.976.309,76 €	100,00%
bb) Ausgaben				
Personalausgaben	83.990.000 €	32,62%	83.782.750,74 €	32,23%
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	66.431.340 €	25,80%	59.222.999,91 €	22,78%
Zuweisungen und Zuschüsse	67.940.150 €	26,38%	58.729.568,31 €	22,59%
Sonstige Finanzausgaben	39.139.510 €	15,20%	58.240.990,80 €	22,40%
	257.501.000 €	100,00%	259.976.309,76 €	100,00%

Einnahme- und Ausgabearten	ursprünglicher Ansatz		Rechnungsergebnis	
		v. H.		v. H.
b) Vermögenshaushalt				
aa) Einnahmen				
Zuführung vom Verwaltungs- haushalt *)	5.190.250 €	5,01%	31.761.191,57 €	42,43%
Rücklagenentnahmen *)	17.012.230 €	16,43%	5.089.139,42 €	6,80%
Rückflüsse von Darlehen	153.400 €	0,15%	371.536,44 €	0,50%
Erlös aus der Veräußerung von Beteiligungen und Sachen des Anlagevermögens	17.265.500 €	16,67%	19.104.449,58 €	25,52%
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.050.800 €	1,01%	1.893.696,50 €	2,53%
Zuweisungen und Zuschüsse	21.644.920 €	20,90%	14.520.518,05 €	19,40%
Kreditaufnahme	41.242.400 €	39,82%	2.112.000,00 € ¹⁾	2,82%
*) Eigenmittel	103.559.500 €	100,00%	74.852.531,56 €	100,00%
bb) Ausgaben				
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	9.128.030 €	8,81%	1.169.857,21 €	1,56%
Zuführung an die Rücklage	7.701 €	0,01%	5.084.822,43 € ²⁾	6,79%
Gewährung von Darlehen	0 €	0,00%	1.500.000,00 €	2,00%
Erwerb von Grundstücken, beweglichen Sachen des Anlage- vermögens, Kapitaleinlagen	11.783.790 €	11,38%	7.079.826,71 €	9,46%
Baumaßnahmen	66.148.709 €	63,88%	46.379.749,32 €	61,96%
Tilgung von Krediten	5.161.000 €	4,98%	2.279.787,89 € ³⁾	3,05%
Zuschüsse für Investitionen	11.330.270 €	10,94%	11.358.488,00 €	15,17%
	103.559.500 €	100,00%	74.852.531,56 €	100,00%

Anmerkungen zu obiger Tabelle:

1) Davon entfallen auf	a) Umschuldung	0,00 €
	b) Bildung HER	2.740.000,00 €
	c) Minderung KER	-628.000,00 €
		<u>2.112.000,00 €</u>
2) Davon echter Jahresüberschuss der Stadt Bamberg		224.981,48 €
3) Davon entfallen auf	a) Umschuldung	0,00 €
	b) laufende ordentliche Tilgung	2.029.787,89 €
	c) außerordentliche Tilgung	250.000,00 €
		<u>2.279.787,89 €</u>

Anlage 2 zu Sitzungsvorlage – VO/2021/4043-20

ERMITTLUNG

der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben
des Verwaltungshaushaltes 2020

VERWALTUNGSHAUSHALT 2020			EINNAHMEN				AUSGABEN				
Einzelpläne / Abschnitte			mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: Ausfall auf KER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR
0 Allgemeine Verwaltung											
00 Gemeindeorgane		356,49	2.704,66		2.348,17	0,00	63.460,74	300.071,37	-236.610,63	15.000,00	-3.018,85
01 Rechnungsprüfung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.377,51	62.036,20	5.341,31	0,00	-318,87
02 Hauptverwaltung		28.253,31	221.965,62		193.712,31	20,00	1.168.489,33	835.700,82	332.788,51	12.861,00	27.675,70
03 Finanzverwaltung		218.071,08	77.233,34		-140.837,74	60.573,31	266.228,54	1.609.662,57	-1.343.434,03	0,00	-4.564,60
05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung		50.000,00	10.395,41		-39.604,59	201,00	181.867,80	161.947,22	19.920,58	0,00	-59,16
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung		29.911,85	406.121,26		376.209,41	0,11	888.372,12	457.245,33	431.126,79	189.566,92	-181.024,94
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige		1.500,00	75.969,16		74.469,16	0,00	90.446,73	163.093,80	-72.647,07	0,00	0,00
		328.092,73	794.389,45		466.296,72	60.794,42	2.726.242,77	3.589.757,31	-863.514,54	217.427,92	-161.310,72
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung											
11 Öffentliche Ordnung		218.903,43	178.693,98		-40.209,45	16.393,65	986.168,10	986.258,48	-90,38	108.916,44	-52.316,16
13 Brandschutz		88.512,71	1.377,77		-87.134,94	239,03	346.778,06	334.116,47	12.661,59	14.235,13	-79.939,00
14 Katastrophenschutz, Zivilschutz		151,22	62.975,38		62.824,16	0,00	496.709,01	13.442,02	483.266,99	0,00	0,00
16 Rettungsdienst		0,00	8.863,65		8.863,65	0,00	24,09	118.131,32	-118.107,23	0,00	0,00
		307.567,36	251.910,78		-55.656,58	16.632,68	1.829.679,26	1.451.948,29	377.730,97	123.151,57	-132.255,16
2 Schulen											
20 Schulverwaltung		47.240,91	13.493,78		-33.747,13	0,00	118.763,18	1.294.558,76	-1.175.795,58	803.746,89	754.929,26
21 Grund- und Hauptschulen		138.424,81	74.757,44		-63.667,37	40,00	985.055,63	522.171,01	462.884,62	14.534,78	-483.734,39
22 Realschulen		28.402,12	112.399,85		83.997,73	0,00	357.128,11	530.673,79	-173.545,68	0,00	-34.485,39
23 Gymnasien		446.243,27	125.873,64		-320.369,63	0,00	70.936,92	432.084,62	-361.147,70	0,00	0,00
24 Berufsschulen, Wirtschaftsschulen		101.083,60	282.287,29		181.203,69	0,00	283.061,60	568.241,38	-285.179,78	0,00	-35.876,69
25 Fachschulen, Fachakademien		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	9.308,20	-9.308,20	0,00	0,00
26 Fachoberschulen, Berufsoberschulen		1.160,51	45.791,84		44.631,33	0,00	121.692,64	50.576,76	71.115,88	0,00	-42.652,20
27 Sonderschulen		140,00	16.156,38		16.016,38	0,00	25.686,27	38.236,02	-12.549,75	190.000,00	26.542,57
29 Sonstiges Schulwesen		602,88	88.581,52		87.978,64	0,00	51.119,26	91.503,08	-40.383,82	0,00	-4.101,86
		763.298,10	759.341,74		-3.956,36	40,00	2.013.443,61	3.537.353,62	-1.523.910,01	1.008.281,67	180.621,30
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege											
30 Allgemeine kulturelle Angelegenheiten		18,50	89.720,02		89.701,52	4.866,00	277.119,05	120.938,42	156.180,63	28.424,74	1.869,45
31 Wissenschaft und Forschung		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	11,66	-11,66	0,00	0,00
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen		126.270,59	87.938,62		-38.331,97	0,00	243.647,19	511.888,89	-268.241,70	51.235,07	-16.216,56
33 Theater, Konzerte, Musikpflege		532.488,75	86.474,13		-446.014,62	600,07	114.619,93	575.623,63	-461.003,70	0,00	0,00
34 Sonstige Kulturpflege		0,00	14,90		14,90	0,00	5,00	30.146,21	-30.141,21	25.000,00	0,00
35 Volksbildung		651.845,61	414.098,38		-237.747,23	324,39	315.920,14	499.752,88	-183.832,74	0,00	0,00
36 Heimatpflege		65.162,04	13.600,48		-51.561,56	0,00	48.942,35	194.100,96	-145.158,61	0,00	0,00
37 Kirchen		0,00	423,20		423,20	0,00	1.676,73	14.497,72	-12.820,99	50.000,00	-149,76
		1.375.785,49	692.269,73		-683.515,76	5.790,46	1.001.930,39	1.946.960,37	-945.029,98	154.659,81	-14.496,87
4 Soziale Sicherung											
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten		208.374,93	457.998,92		249.623,99	0,00	799.451,43	1.227.582,99	-428.131,56	0,00	-916,79
41 Sozialhilfe nach dem SGB XII		2.147.199,91	71.671,24		-2.075.528,67	0	15.923,92	2.432.396,79	-2.416.472,87	0,00	0,00
42 Sozialhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		3.695.186,55	8.838,33		-3.686.348,22	0,00	101.278,80	4.316.777,29	-4.215.498,49	0,00	0,00
43 Einrichtungen der Sozialhilfe und Kriegsopferfürsorge		5.891,70	687,92		-5.203,78	1.752,05	36.581,33	35.116,04	1.465,29	0,00	-26.568,92
44 Kriegsopferfürsorge und ähnliche Maßnahmen		2.250,00	0,00		-2.250,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00
45 Maßnahmen der Jugendhilfe nach SGB VIII		797.092,74	398.542,05		-398.550,69	0,00	1.030.431,19	1.581.635,56	-551.204,37	40.100,00	0,00
46 Einrichtungen der Jugendhilfe		7.290,00	3.581,25		-3.708,75	0,00	107.730,86	19.304,11	88.426,75	0,00	-22.324,20
47 Förderung and. Träger der Wohlfahrtspflege u. Jugendhilfe		952.106,00	704.711,23		-247.394,77	0,00	86.439,54	466.435,37	-379.995,83	57.564,33	0,00
48 Weitere soziale Bereiche		0,00	1.996.400,71		1.996.400,71	0,00	6.304,93	764.726,75	-758.421,82	9.095,29	0,00
49 Sonstige soziale Angelegenheiten		8.900,00	378,48		-8.521,52	0,00	15.224,95	70.761,66	-55.536,71	0,00	0,00
		7.824.291,83	3.642.810,13		-4.181.481,70	1.752,05	2.199.366,95	10.917.236,56	-8.717.869,61	106.759,62	-49.809,91

VERWALTUNGSHAUSHALT 2020			EINNAHMEN				AUSGABEN				
Einzelpläne / Abschnitte			mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: Ausfall auf KER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR
5	Gesundheit, Sport, Erholung										
50	Gesundheitsverwaltung	15.875,29	98.587,93		-82.712,64	72,00	346.307,39	56.500,62	289.806,77	0,00	0,00
51	Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787.795,00	-787.795,00	0,00	0,00
54	Sonst. Einrichtungen und Maßnahmen d. Gesundheitspflege	102.299,19	0,00	0,00	102.299,19	0,00	62.221,32	138,22	62.083,10	63.000,00	0,00
55	Förderung des Sports	762,71	787.265,17	0,00	-786.502,46	0,00	312.997,23	1.433.730,85	-1.120.733,62	0,00	0,00
56	Eigene Sportstätten	51.285,70	421.578,99	0,00	-370.293,29	0,00	231.498,59	608.271,68	-376.773,09	0,00	0,00
58	Park- und Gartenanlagen	40.194,70	177.198,56	0,00	-137.003,86	0,00	133.589,58	295.878,85	-162.289,27	15.961,77	0,00
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	25,14	4,00		21,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		210.442,73	1.484.634,65		-1.274.191,92	72,00	1.086.614,11	3.182.315,22	-2.095.701,11	78.961,77	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr										
60	Bauverwaltung	3.554,63	556.271,16		-552.716,53	0,00	378.769,66	1.759.840,69	-1.381.071,03	796.697,58	697.145,68
61	Städtebauliche Planung und Förderung, Vermessung	152.560,81	272.278,43	0,00	-119.717,62	0,00	539.557,19	998.844,56	-459.287,37	149.907,80	79.702,74
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	25.632,80	0,00	0,00	25.632,80	30,00	14.362,41	2.341,24	12.021,17	0,00	0,00
63	Gemeindestraßen	330.264,00	45.326,09	0,00	284.937,91	832,00	10.290,51	1.163.702,00	-1.153.411,49	0,00	200.000,00
66	Bundes- und Staatsstraßen	24.284,89	0,00	0,00	24.284,89	0,00	0,00	57.300,00	-57.300,00	0,00	0,00
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung	25.664,21	0,00	0,00	25.664,21	0,00	0,00	552.224,34	-552.224,34	0,00	0,00
68	Parkanlagen	103.937,53	0,00	0,00	103.937,53	0,00	8.749,87	1.191,09	7.558,78	0,00	0,00
69	Wasserläufe, Wasserbau	11.088,39	0,00	0,00	11.088,39	0,00	971,73	26.000,00	-25.028,27	0,00	0,00
		676.987,26	873.875,68		-196.888,42	862,00	952.701,37	4.561.443,92	-3.608.742,55	946.605,38	976.848,42
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung										
70	Abwasserbeseitigung	8.445,25	0,00	0,00	8.445,25	0,00	37.758,78	29,00	37.729,78	0,00	-14.687,44
72	Abfallbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.296,59	-317.296,59	0,00	0,00
73	Märkte	32.721,08	73.250,66	0,00	-40.529,58	2.593,98	63.547,15	101.481,80	-37.934,65	0,00	20.135,65
74	Schlacht- und Viehhöfe	1.661.815,94	422.605,49	0,00	1.239.210,45	321,30	1.240.696,65	1.326.956,53	-86.259,88	0,00	0,00
75	Bestattungswesen	30.457,15	64.966,64	0,00	-34.509,49	6.381,55	38.585,17	167.049,58	-128.464,41	0,00	0,00
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	17.862,53	0,00	0,00	17.862,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Fremdenverkehr, Förderung von Wirtschaft und Verkehr	66.806,38	526.591,57	0,00	-459.785,19	0,00	433.300,35	310.475,32	122.825,03	84.404,08	618,23
		1.818.108,33	1.087.414,36		730.693,97	9.296,83	1.813.888,10	2.223.288,82	-409.400,72	84.404,08	6.066,44
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen										
81	Versorgungsunternehmen	502.230,71	0,00	0,00	502.230,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Verkehrsunternehmen	418.475,30	0,00	0,00	418.475,30	0,00	191.195,10	60.870,80	130.324,30	100.000,00	0,00
83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	48.930,75	788.035,48	0,00	-739.104,73	0,00	358.197,78	983.067,42	-624.869,64	0,00	-185.986,03
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	65.985,98	19.302,00	0,00	46.683,98	0,00	131.105,41	7.451,29	123.654,12	0,00	-12.939,57
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	77,20	0,00	0,00	77,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	Allgemeines Grundvermögen	278.777,61	69.402,22	0,00	209.375,39	1.729,97	209.823,58	396.033,46	-186.209,88	0,00	-102.916,06
89	Allgemeines Sondervermögen	906.910,98	7.036,98	0,00	899.874,00	0,00	11.840,30	114.468,96	-102.628,66	0,00	0,00
		2.221.388,53	883.776,68		1.337.611,85	1.729,97	902.162,17	1.561.991,93	-659.829,76	100.000,00	-301.841,66
9	Allgemeine Finanzwirtschaft										
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	29.201.589,99	14.303.649,66	0,00	14.897.940,33	-2.362.022,38	0,00	3.978.372,00	-3.978.372,00	0,00	0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	187.960,73	8.749.503,10	0,00	-8.561.542,37	0,00	29.591.711,89	4.691.762,82	24.899.949,07	0,00	0,00
		29.389.550,72	23.053.152,76		6.336.397,96	-2.362.022,38	29.591.711,89	8.670.134,82	20.921.577,07	0,00	0,00
	Netto-Mehreinnahmen/Netto-Mehrausgaben	40.457.199,40	37.981.889,64		2.475.309,76	-2.265.051,97	44.117.740,62	41.642.430,86	2.475.309,76	2.820.251,82	503.821,84

Anlage 3 zu Sitzungsvorlage – VO/2021/4043-20

ERMITTLUNG

der Netto-Mindereinnahmen und Netto-Minderausgaben
des Vermögenshaushaltes 2020

VERMÖGENSHAUSHALT 2020	E I N N A H M E N						A U S G A B E N			
	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
0 Allgemeine Verwaltung										
00 Gemeindeorgane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,78	-74,78	0,00	0,00
01 Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Hauptverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.126,27	691.134,22	-661.007,95	52.439,00	324.188,63
03 Finanzverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.412,70	100.000,00	-82.587,30	0,00	-4.310,90
05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	1.075.198,21	4.526.428,00	-3.451.229,79	0,00	0,00	22.997,01	92.851,00	-69.853,99	5.501.716,17	-2.015,78
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungs- angehörige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139,31	0,00	1.139,31	0,00	-1.139,31
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.075.198,21	4.526.428,00	-3.451.229,79	0,00	0,00	71.675,29	884.060,00	-812.384,71	5.554.155,17	316.722,64
11 Öffentliche Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.830,06	7.393,63	27.436,43	0,00	-28.052,96
13 Brandschutz	0,00	518.000,00	-518.000,00	0,00	0,00	5.105,80	83.910,59	-78.804,79	1.214.764,20	2.088,65
14 Katastrophenschutz, Zivilschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
16 Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.200,00	-135.200,00	0,00	0,00
2 Schulen	0,00	518.000,00	-518.000,00	0,00	0,00	39.935,86	226.504,22	-186.568,36	1.220.764,20	-25.964,31
20 Schulverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.328,00	46.988,11	272.339,89	2.712.003,41	30.396,71
21 Grund- und Hauptschulen	1.137,50	701.000,00	-699.862,50	0,00	0,00	285.960,76	41.527,95	244.432,81	2.674,27	-119.455,15
22 Realschulen	529.400,00	0,00	529.400,00	0,00	0,00	0,00	42,03	-42,03	227.666,01	0,00
23 Gymnasien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Berufsschulen, Wirtschaftsschulen	529.400,00	0,00	529.400,00	0,00	0,00	540,00	352,31	187,69	227.666,01	0,00
26 Fachoberschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866,04	3.524,02	-2.657,98	0,00	0,00
27 Förderschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.647,77	-191.647,77	0,00	191.647,77
29 Sonstiges Schulwesen	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	10.018,40	2.103,12	7.915,28	0,00	-8.818,40
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.061.137,50	701.000,00	360.137,50	0,00	0,00	616.713,20	286.185,31	330.527,89	3.170.009,70	93.770,93
30 Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0,00	7.471,10	-7.471,10	0,00	7.471,10	3.349,96	62.125,46	-58.775,50	0,00	0,00
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	35.080,02	139.855,20	-104.775,18	2.050,00	0,00
33 Theater, Konzerte, Musikpflege	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	3.760,00	3.292,85	467,15	1.267,00	3.292,85
34 Sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00
35 Volksbildung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.532,81	6.500,00	-2.967,19	8.765,00	0,00
36 Heimatpflege	35.243,78	200,00	35.043,78	0,00	0,00	139.536,68	28.000,71	111.535,97	0,00	15.000,71
37 Kirchen	0,00	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00
4 Soziale Sicherung	336.743,78	57.671,10	279.072,68	0,00	7.471,10	185.259,47	239.774,22	-54.514,75	297.082,00	18.293,56
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.358,33	0,00	3.358,33	212.000,00	-1.065,05
43 Einrichtungen der Sozialhilfe und Kriegsopferfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	24.099,03	0,00	24.099,03	0,00	0,00	24.087,15	0,00	24.087,15	0,00	0,00
47 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	2.803.600,00	0,00	2.803.600,00	0,00	0,00	3.114.008,00	310.830,00	2.803.178,00	744.529,59	0,00
	2.827.699,03	0,00	2.827.699,03	0,00	0,00	3.141.453,48	310.830,00	2.830.623,48	956.529,59	-1.065,05

VERMÖGENSHAUSHALT 2020		E I N N A H M E N					A U S G A B E N				
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
5 Gesundheit, Sport, Erholung											
50 Gesundheitsverwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.705,39	0,00	270.705,39	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.646,52	0,00
56 Eigene Sportstätten		0,00	2.795.000,00	-2.795.000,00	0,00	0,00	58.299,80	0,00	58.299,80	2.744.451,07	-2.654,70
58 Park- und Gartenanlagen		2.399,67	2.100,00	299,67	0,00	0,00	25.519,44	419,37	25.100,07	73.013,18	0,40
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
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr											
60 Bauverwaltung		2.399,67	2.797.100,00	-2.794.700,33	0,00	0,00	354.524,63	20.419,37	334.105,26	3.518.110,77	-2.654,30
61 Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.934,52	1.928.163,34	-1.923.228,82	2.028.009,50	0,00
62 Wohnungsbauförderung und Wohnungsbaufürsorge		17.491.725,03	2.351.700,00	15.140.025,03	0,00	0,00	215.377,10	15.618.446,55	-15.403.069,45	20.380.321,27	212.604,88
63 Gemeindestraßen		164.842,08	1.237.386,59	-1.072.544,51	0,00	0,00	0,00	649.644,62	-649.644,62	0,00	0,00
67 Straßenbeleuchtung und -reinigung		708.833,36	5.320.000,00	-4.611.166,64	0,00	85.992,25	183.186,89	7.332.949,47	-7.149.762,58	1.308.956,88	1.181.808,68
68 Parkanlagen		34.266,35	100,00	34.166,35	0,00	0,00	241.000,00	0,00	241.000,00	14.197,87	0,00
69 Wasserbau		118.107,50	0,00	118.107,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung											
70 Abwasserbeseitigung		0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	349.828,98	-349.828,98	0,00	290.000,00
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	3.047,11	0,00	-3.047,11	0,00	0,00
74 Schlacht- und Viehhof		236.348,68	0,00	236.348,68	0,00	0,00	701.176,71	0,00	701.176,71	0,00	0,00
75 Bestattungswesen		62,67	0,00	62,67	0,00	0,00	5.513,67	77.991,46	-72.477,79	0,00	4.991,46
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		53.525,95	871.010,48	-817.484,53	0,00	0,00	1.517.405,20	2.176.559,28	-659.154,08	0,00	0,00
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen											
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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		25.579,05	0,00	25.579,05	0,00	0,00	158.617,00	150.093,38	8.523,62	1.000.000,00	0,00
85 Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00	6.000,00
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		22.832,61	10.854.092,06	-10.831.259,45	0,00	0,00	984.944,01	1.492.388,49	-507.444,48	15.000,00	-94.408,75
89 Allgemeines Sondervermögen		443.267,59	0,00	443.267,59	400.000,00	0,00	832.097,59	1.830,00	830.267,59	536.033,28	0,00
9 Allgemeine Finanzwirtschaft											
90 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen		434.030,00	0,00	434.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		29.492.600,19	54.001.479,46	-24.508.879,27	2.740.000,00	0,00	4.633.487,64	10.837.554,90	-6.204.067,26	0,00	0,00
Netto-Mehreinnahmen/Netto-Mehrausgaben		29.926.630,19	54.001.479,46	-24.074.849,27	2.740.000,00	0,00	4.633.487,64	10.837.554,90	-6.204.067,26	0,00	0,00
		54.529.199,25	83.236.167,69	-28.706.968,44	3.140.000,00	93.463,35	13.887.302,26	42.594.270,70	-28.706.968,44	39.999.170,23	2.000.099,74

Anlage 4 zu Sitzungsvorlage – VO/2021/4043-20

GEGENÜBERSTELLUNG

der ordentlichen Einnahme- und Ausgabearten

des Haushaltsjahres 2020

nach dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h
J Yfk U'h b[g\Ui g\U'h#J Yfa " [Ybg\Ui g\U'h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
0-2	=====						
	Einnahmen des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen						
00	Realsteuern						
000	Grundsteuer A	40.000	0,52	43.803,65	0,56	43.939,84	0,57
001	Grundsteuer B	11.160.000	143,83	11.754.162,15	151,49	11.783.395,73	151,86
003	Gewerbesteuer	45.090.000	581,12	30.786.350,34	396,77	35.073.039,62	452,02

	Summe Gruppe 00	56.290.000	725,46	42.584.316,14	548,82	46.900.375,19	604,45
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	42.070.000	542,20	42.129.726,00	542,96	42.129.726,00	542,96
012	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	10.050.000	129,52	12.830.914,00	165,36	12.830.914,00	165,36

	Summe Gruppe 01	52.120.000	671,72	54.960.640,00	708,33	54.960.640,00	708,33
02	5bXYfY`GhYi Yfb`i bX`ghYi Yf}\b`JWY`9]bbU\ a Yb						
022	Hundesteuer	150.000	1,93	177.879,70	2,29	177.668,95	2,29
04	GW`ggY`ni k Y]g b[Yb						
041	vom Land	26.483.000	341,31	28.173.556,00	363,10	28.173.556,00	363,10
05	Bedarfszuweisungen						
06, 08	Sonstige allgemeine Zuweisungen						
061	vom Land	8.263.800	106,50	32.081.575,34	413,46	32.081.575,34	413,46
081	vom Land	1.462.000	18,84	1.688.773,15	21,76	1.673.932,38	21,57

	Summe Gruppen 06, 08	9.725.800	125,35	33.770.348,49	435,23	33.755.507,72	435,04
07	Allgemeine Umlagen						
09	Leistungen des Landes nach SGB II	900.000	11,60	1.061.171,00	13,68	1.061.171,00	13,68

0	Summe Hauptgruppe 0	145.668.800	1.877,37	160.727.911,33	2.071,45	165.028.918,86	2.126,88

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						
10-12	; YV~\fYb i bX~\b~]WY~9bH~ Y~H~						
10	J Yfk UH b[g YV~\fYb	2.803.235	36,13	2.775.150,15	35,77	2.777.418,80	35,80
11	6Ybi hri b[g YV~\fYb i bX~\b~]WY~9bH~ Y~H~	10.780.720	138,94	10.123.330,69	130,47	10.365.730,72	133,59

	Summe Gruppen 10,11, 12	13.583.955	175,07	12.898.480,84	166,23	13.143.149,52	169,39
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
13	Einnahmen aus Verkauf	597.755	7,70	534.132,24	6,88	534.784,06	6,89
14	Mieten und Pachten	4.621.880	59,57	4.233.103,95	54,56	4.042.441,69	52,10
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	8.296.511	106,92	7.727.592,75	99,59	7.652.372,79	98,62

	Summe Gruppen 13, 14, 15	13.516.146	174,20	12.494.828,94	161,03	12.229.598,54	157,61
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
160	j ca ~6i bXZ~5: z9F D! GcbXYfj Yfa " [Yb	804.836	10,37	962.777,65	12,41	962.777,65	12,41
161	vom Land	32.606.510	420,23	27.266.652,00	351,41	27.269.989,50	351,45
162	j cb~; Ya Y]bXYb i bX~; Ya Y]bXYj YfV~) bXYb	3.804.857	49,04	3.004.289,52	38,72	3.004.289,52	38,72
163	j cb~Nk YWj YfV~) bXYb i ~X[~"	5.346.861	68,91	4.970.828,41	64,06	4.970.828,86	64,06
165	von kommunalen Sonderrechnungen	1.456.614	18,77	1.373.298,69	17,70	1.361.679,51	17,55
166	j cb~gcbg~] Yb ~ ZZbhi]WYb GcbXYffYVWbi b[Yb	10.000	0,13	8.827,74	0,11	8.753,67	0,11
167	von privaten Unternehmen	105.300	1,36	50.828,17	0,66	53.696,97	0,69
168	j cb~ Vff~] Yb 6YfY]WYb	706.285	9,10	817.563,80	10,54	784.819,88	10,11
169	Innere Verrechnungen	1.793.575	23,12	1.793.553,58	23,12	1.793.553,58	23,12

	Summe Gruppe 16	46.634.838	601,03	40.248.619,56	518,72	40.210.389,14	518,23
17	Ni k Y]gi b[Yb i bX~Ni gW~ ggY~Z~ f~Ui ZYbXY~						
170	j ca ~6i bXZ~5: z9F D! GcbXYfj Yfa " [Yb	474.528	6,12	405.517,19	5,23	405.517,19	5,23
171	vom Land	8.558.520	110,30	9.716.245,77	125,22	9.602.665,77	123,76
172	j cb~; Ya Y]bXYb i bX~; Ya Y]bXYj YfV~) bXYb	369.620	4,76	349.920,80	4,51	319.920,80	4,12
177	von privaten Unternehmen	1.250	0,02	3.178,36	0,04	3.088,89	0,04
178	j cb~ Vff~] Yb 6YfY]WYb	236.565	3,05	317.224,03	4,09	322.090,03	4,15

	Summe Gruppe 17	9.640.483	124,25	10.792.086,15	139,09	10.653.282,68	137,30
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II						
191	Unterkunft und Heizung	3.527.500	45,46	5.362.729,71	69,11	5.362.729,71	69,11

1	Summe Hauptgruppe 1	86.902.922	1.120,00	81.796.745,20	1.054,19	81.599.149,59	1.051,64

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W\h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Sonstige Finanzeinnahmen						
20	Zinseinnahmen						
202	j cb` ; Ya Y]bXYb i bX` ; Ya Y]bXYj YfV) bXYb	0	0,00	12,81	0,00	12,81	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	335.100	4,32	1.232.069,65	15,88	1.232.069,65	15,88
207	von privaten Unternehmen	5.188	0,07	199.573,15	2,57	199.573,15	2,57
208	j cb` V]f] Yb 6YfY]WYb	700	0,01	6.898,82	0,09	6.874,92	0,09

	Summe Gruppe 20	340.988	4,39	1.438.554,43	18,54	1.438.530,53	18,54
21-22	Gewinnanteile und Konzessionsabgaben						
21	Gewinnanteile	3.384.850	43,62	3.330.005,79	42,92	3.330.005,79	42,92
22	Konzessionsabgaben	3.571.000	46,02	4.073.230,71	52,50	4.073.230,71	52,50

	Summe Gruppen 21, 22	6.955.850	89,65	7.403.236,50	95,41	7.403.236,50	95,41
24-25	Ersatz von sozialen Leistungen						
24	U EYf\UV j cb 9]bf]W\H b[Yb	520.075	6,70	505.529,02	6,52	505.529,02	6,52
25	innerhalb von Einrichtungen	399.505	5,15	347.077,99	4,47	347.077,99	4,47

	Summe Gruppen 24, 25	919.580	11,85	852.607,01	10,99	852.607,01	10,99
26	weitere Finanzeinnahmen	385.050	4,96	180.778,39	2,33	1.547.272,95	19,94
27	Kalkulatorische Einnahmen						
270	Abschreibungen	3.386.050	43,64	3.046.270,08	39,26	3.046.270,08	39,26
275	Verzinsung des Anlagekapitals	3.813.730	49,15	3.360.349,61	43,31	3.360.349,61	43,31

	Summe Gruppe 27	7.199.780	92,79	6.406.619,69	82,57	6.406.619,69	82,57
28	Ni Z` \fi b[`j ca `J Yfa " [Ybg\Ui g\U'h	9.128.030	117,64	1.169.857,21	15,08	1.169.857,21	15,08

2	Summe Hauptgruppe 2	24.929.278	321,29	17.451.653,23	224,92	18.818.123,89	242,53
	=====						
0-2	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	257.501.000	3.318,65	259.976.309,76	3.350,56	265.446.192,34	3.421,05
	=====						

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	=====						
	9]bbU\ a Yb XYgJ Yfa " [Ybg\Ui g\U hYg						
	=====						
30	Ni Z` \fi b[`j ca `J Yfk U hi b[g\Ui g\U h	5.190.250	66,89	31.761.191,57	409,34	31.761.191,57	409,34
31	9bfbU\ a YUi gF` W`U[Yb	17.012.230	219,25	5.089.139,42	65,59	5.089.139,42	65,59
32	F` WZ` ggY` j cb 8UfY\Yb						
325	von kommunalen Sonderrechnungen	116.800	1,51	116.970,47	1,51	116.970,47	1,51
326	j cb`gcbg] [Yb` ZZbhi]WYb` GcbXYffYV\bi b[Yb	20.000	0,26	183.173,37	2,36	183.173,37	2,36
327	von privaten Unternehmen	16.600	0,21	71.392,60	0,92	71.094,39	0,92

	Summe Gruppe 32	153.400	1,98	371.536,44	4,79	371.238,23	4,78
33-34	J Yf] i EYfi b[gYf` gY						
34	`GUWYb`XYg5b`U[Yf] Yfa " [Ybg	17.265.500	222,52	19.104.449,58	246,22	19.146.349,58	246,76

	Summe Gruppen 33, 34	17.265.500	222,52	19.104.449,58	246,22	19.146.349,58	246,76
35	6Y]Hf] [Y`i bX` } \b`]WY`9bH` Y`Hf	1.050.800	13,54	1.893.696,50	24,41	2.008.910,22	25,89
36	Ni k Y]gi b[Yb`i bX`Ni gW` ggY						
360	j ca `6i bXZ@5: z9F D! GcbXYfj Yfa " [Yb	10.040.000	129,39	1.415.153,02	18,24	511.581,02	6,59
361	vom Land	10.716.000	138,11	11.493.910,00	148,13	10.424.780,00	134,35
362	j cb` ; Ya Y]bXYb`i bX` ; Ya Y]bXYj YfV) bXYb	440.920	5,68	827.920,00	10,67	527.920,00	6,80
364	j ca `gcbg] [Yb` ZZbhi]WYb` 6YfY]W	0	0,00	2.399,67	0,03	2.399,67	0,03
367	von privaten Unternehmen	148.000	1,91	641.538,36	8,27	524.800,86	6,76
368	j cb` Vfi [Yb` 6YfY]WYb	300.000	3,87	139.597,00	1,80	165.997,00	2,14

	Summe Gruppe 36	21.644.920	278,96	14.520.518,05	187,14	12.157.478,55	156,68
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen						
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	-61.000,00	-0,79	0,00	0,00
377	von privaten Unternehmen	41.242.400	531,53	2.173.000,00	28,01	0,00	0,00

	Summe Gruppe 37	41.242.400	531,53	2.112.000,00	27,22	0,00	0,00
	=====						
3	Gi a a Y`9]bbU\ a Yb`J Yfa " [Ybg\Ui g\U h	103.559.500	1.334,67	74.852.531,56	964,69	70.534.307,57	909,04
	=====						
	=====						
0-3	Summe Hauptgruppen 0 bis 3	361.060.500	4.653,32	334.828.841,32	4.315,25	335.980.499,91	4.330,09
	=====						

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
4-8	=====						
	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
4	Personalausgaben						
40	5i Zk YbXi b[Yb Z f Y\ fYbUa h]WXY H; h[_Y]Hvb	700.955	9,03	630.608,49	8,13	628.408,49	8,10
41	8]YbghWYn" [Y i bX X[""	55.985.570	721,54	55.978.992,32	721,45	55.978.992,32	721,45
43	6Y]Hf[Y ni 'J Yfgcf[i b[g_UggYb	16.958.815	218,56	16.895.483,77	217,75	16.895.483,77	217,75
44	6Y]Hf[Y ni f[YgYm]WXYb Gcn]Uj Yfg]WXYfi b[6.700.360	86,35	6.901.233,08	88,94	6.901.233,08	88,94
45	6Y]\]ZbZl bHYfgi hmi b[Yb i "X[""	3.612.300	46,56	3.367.857,00	43,40	3.367.857,00	43,40
46	Personal - Nebenausgaben	32.000	0,41	8.576,08	0,11	8.576,08	0,11

4	Summe Hauptgruppe 4	83.990.000	1.082,46	83.782.750,74	1.079,79	83.780.550,74	1.079,76

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
5-6	G] W`]WYf J Yfk U hi b[g i bX`6Yhf]V VgU i Zk UbX						
50-55	Unterhalt von beweglichem und i bVYk Y[]WY a` J Yfa " [Yb						
50	; fi bXgh WY i bX`VUi`]WYb`5b`U[Yb	3.532.891	45,53	2.902.548,61	37,41	2.804.301,27	36,14
51	gcbgh[Ygi bVYk Y[]WYg J Yfa " [Yb	374.750	4,83	494.190,56	6,37	494.190,56	6,37
52	; Yf] HZ5i ggUhi b[g i bX`	1.021.933	13,17	959.520,47	12,37	980.002,74	12,63
53	Mieten und Pachten	1.629.820	21,01	1.627.312,44	20,97	1.610.212,44	20,75
54	6Yk]f]gWUzi b[XYf; fi bXgh WYzVUi`]WYb`	5.693.290	73,37	5.412.842,79	69,76	5.403.707,72	69,64
55	Haltung von Fahrzeugen	482.925	6,22	474.087,82	6,11	465.917,69	6,00

	Summe Gruppen 50-55	12.735.609	164,14	11.870.502,69	152,99	11.758.332,42	151,54
56-63	6YgcbXYf] 5i Zk YbXi b[Yb Z` f`6YX]YbghYhZ Verwaltungs- und Betriebsausgaben	19.107.110	246,25	16.643.098,22	214,50	16.754.180,48	215,93
64-66	GHYi YfbZ; YgW` } ZgU i g[UYyb i "U"						
64	GHYi YfbZ J Yfg]WYfi b[YbzGWUXYbgZ`"Y	12.149.533	156,58	9.058.777,47	116,75	9.001.473,69	116,01
65	; YgW` } ZgU i g[UYyb	1.951.965	25,16	1.858.915,77	23,96	1.742.368,89	22,46
66	k Y]HrfY U` [Ya Y]bY`g] W`]WY 5i g[UYyb	230.857	2,98	218.886,78	2,82	218.886,78	2,82

	Summe Gruppen 64-66	14.332.355	184,71	11.136.580,02	143,53	10.962.729,36	141,29
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
670	Ub` 6i bXZ`5; Z9F: ! GcbXYf] Yfa " [Yb	540.000	6,96	377.220,21	4,86	377.220,21	4,86
672	Ub; Ya Y]bXYb i bX; Ya Y]bXY] YfV) bXY	691.155	8,91	983.111,13	12,67	983.111,13	12,67
675	an kommunale Sonderrechnungen	594.540	7,66	1.359.003,27	17,51	1.359.003,27	17,51
678	Ub` V f] [Y`6YfY]WY	82.216	1,06	57.452,72	0,74	57.452,72	0,74
679	Innere Verrechnungen	1.793.575	23,12	1.793.553,58	23,12	1.793.553,58	23,12

	Summe Gruppe 67	3.701.486	47,70	4.570.340,91	58,90	4.570.340,91	58,90
68	Kalkulatorische Kosten						
680	Abschreibungen	3.386.050	43,64	3.046.270,08	39,26	3.046.270,08	39,26
685	Verzinsung des Anlagekapitals	3.813.730	49,15	3.360.349,61	43,31	3.360.349,61	43,31

	Summe Gruppe 68	7.199.780	92,79	6.406.619,69	82,57	6.406.619,69	82,57
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II						
690/691	Unterkunft und Heizung	8.540.000	110,06	8.150.618,44	105,04	8.150.618,44	105,04
692	Eingliederung von Arbeitssuchenden	270.000	3,48	168.778,47	2,18	159.683,18	2,06
693	einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	200.000	2,58	108.896,49	1,40	108.896,49	1,40
696	Bildung und Teilhabe	345.000	4,45	167.564,98	2,16	167.564,98	2,16

	Summe Gruppe 69	9.355.000	120,57	8.595.858,38	110,78	8.586.763,09	110,67

5-6	Summe Hauptgruppe 5 und 6	66.431.340	856,16	59.222.999,91	763,26	59.038.965,95	760,89

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Ni k Y]g] b[Yb i bX Ni gW~ ggY fb]W hZ' f~b] Ygh]c bYbL						
70	Ni gW~ ggY Z'~X' Nk YWY' Ub' gc n] UY' cXYf } \b'] WY' 9]bf] W h b[Yb	27.184.526	350,35	26.434.585,55	340,69	26.425.952,61	340,58
71	Ni k Y]g] b[Yb i bX' gcbgh] Y Ni gW~ ggY Z' f~Ui ZYbXY Nk YWY						
711	an Land	2.925.840	37,71	2.073.753,98	26,73	2.060.909,98	26,56
713	Ub Nk YWj YfV} bXY i "X["	6.217.600	80,13	6.065.241,89	78,17	6.065.241,89	78,17
715	an kommunale Sonderrechnungen	938.568	12,10	985.855,53	12,71	935.855,53	12,06
717	an private Unternehmen	240.000	3,09	202.000,00	2,60	152.000,00	1,96
718	Ub~ Vff] Y' 6YfY] WY	1.635.790	21,08	1.490.587,26	19,21	1.465.587,26	18,89

	Summe Gruppe 71	11.957.798	154,11	10.817.438,66	139,41	10.679.594,66	137,64
72	Schuldendiensthilfen						
728	Ub~ Vff] Y' 6YfY] WY	50.000	0,64	50.000,00	0,64	50.000,00	0,64

	Summe Gruppe 72	50.000	0,64	50.000,00	0,64	50.000,00	0,64
	Zwischensumme Gruppen 70-72	39.192.324	505,11	37.302.024,21	480,75	37.155.547,27	478,86
73-79	Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe u.a.						
73	Gcn] U\'] ZY' Ui EYf\ UV' j cb' 9]bf] W h b[Yb	8.024.300	103,42	5.754.700,32	74,17	5.754.700,32	74,17
74	Sozialhilfe in Einrichtungen	321.000	4,14	157.777,63	2,03	157.777,63	2,03
75	?f] Y[gcdZYf i bX' } \b'] WY' 6YfY] W h[hY	2.500	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
76	~i [YbX\'] ZY' Ui EYf\ UV' j cb' 9]bf] W h b[Yb	2.783.690	35,88	2.739.627,61	35,31	2.739.627,61	35,31
77	Jugendhilfe in Einrichtungen	6.456.250	83,21	5.745.559,83	74,05	5.745.559,83	74,05
78/79	sonstige soziale Leistungen	11.160.086	143,83	7.029.878,71	90,60	7.029.878,71	90,60

	Summe Gruppe 73 bis 79	28.747.826	370,50	21.427.544,10	276,16	21.427.544,10	276,16

7	Summe Hauptgruppe 7	67.940.150	875,61	58.729.568,31	756,90	58.583.091,37	755,01

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W'h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Sonstige Finanzausgaben						
80	Zinsausgaben						
802	Ub; Ya Y]bXYb i bX; Ya Y]bXYj YfV} bXY	660	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
803	Ub Nk YWj YfV} bXY i "X[""	368.500	4,75	9.119,14	0,12	9.119,14	0,12
805	an kommunale Sonderrechnungen	4.600	0,06	491,23	0,01	491,23	0,01
807	an private Unternehmen	1.693.000	21,82	246.132,70	3,17	246.132,70	3,17
808	Ub " Vfi[Y '6YfY]WY	370.550	4,78	53.211,66	0,69	53.211,66	0,69

	Summe Gruppe 80	2.437.310	31,41	308.954,73	3,98	308.954,73	3,98
81	Steuerbeteiligungen						
810	Gewerbesteuerumlage	6.763.500	87,17	3.094.829,00	39,89	3.094.829,00	39,89
82	Allgemeine Zuweisungen						

83	Allgemeine Umlagen						
832	Ub; Ya Y]bXYb i bX; Ya Y]bXYj YfV} bXY	21.480.000	276,83	21.170.299,00	272,84	21.170.299,00	272,84

	Summe Gruppe 83	21.480.000	276,83	21.170.299,00	272,84	21.170.299,00	272,84
84	Weitere Finanzausgaben	2.693.000	34,71	1.905.716,50	24,56	1.905.716,50	24,56
85	Deckungsreserve	575.450	7,42	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Ni Z' \fi b['ni a ' J Yfa " [Ybg\Ui g\U'h	5.190.250	66,89	31.761.191,57	409,34	31.761.191,57	409,34

8	Summe Hauptgruppe 8	39.139.510	504,43	58.240.990,80	750,61	58.240.990,80	750,61
	=====						
4-8	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	257.501.000	3.318,65	259.976.309,76	3.350,56	259.643.598,86	3.346,27
	=====						

; fi dd]Yfi b[g VYfg]W h

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Ergebnis 2020	Betrag je Einwohner (77592)	Gesamt Ist 2020	Betrag je Einwohner (77592)
1	2	3	4	5	6	7	8
9	=====						
	5i g[UYb XYg J Yfa " [Ybg\Ui g\U h g						
	=====						
90	Ni Z \fi b['ni a 'J Yfk U hi b[g\Ui g\U h	9.128.030	117,64	1.169.857,21	15,08	1.169.857,21	15,08
91	Ni Z \fi b['Ub F " W\U[Yb	7.701	0,10	5.084.822,43	65,53	5.084.822,43	65,53
92	; Yk)\fi b['j cb '8UFY\Yb	0	0,00	1.500.000,00	19,33	1.500.000,00	19,33
93	J Yfa " [YbgYfk YfV						
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	465.000	5,99	465.000,00	5,99	465.000,00	5,99
932	9fk YfV'j cb'; fi bXg h WYb	8.725.000	112,45	4.437.461,23	57,19	5.358.769,22	69,06
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- j Yfa " [Ybg	2.593.790	33,43	2.177.365,48	28,06	2.038.844,19	26,28

	Summe Gruppe 93	11.783.790	151,87	7.079.826,71	91,24	7.862.613,41	101,33
94-96	6Ui a UEbU\A Yb	66.148.709	852,52	46.379.749,32	597,74	29.705.654,98	382,84
97	HJ'[i b['j cb 'fYX]hYbZ F " W\U\A 'i b['j cb 'bbYfYb						
	Darlehen						
977	an private Unternehmen	5.161.000	66,51	2.279.787,89	29,38	2.279.787,89	29,38

	Summe Gruppe 97	5.161.000	66,51	2.279.787,89	29,38	2.279.787,89	29,38
98	Ni k Y]g i b[Yb i bX 'Ni gW " ggY Z f 'b j Yg h]cbYb						
983	Ub 'Nk YWj YfV} bXY i "X[" "	310.100	4,00	175.440,00	2,26	175.440,00	2,26
985	an kommunale Sonderrechnungen	40.920	0,53	40.920,00	0,53	40.920,00	0,53
987	an private Unternehmen	8.730.250	112,51	7.874.126,00	101,48	4.583.124,27	59,07
988	Ub " Vfj[Y '6YfY]WY	2.249.000	28,98	3.268.002,00	42,12	2.091.538,97	26,96

	Summe Gruppe 98	11.330.270	146,02	11.358.488,00	146,39	6.891.023,24	88,81
99	Sonstiges						
	=====						
9	Gi a a Y 5i g[UYb J Yfa " [Ybg\Ui g\U h	103.559.500	1.334,67	74.852.531,56	964,69	54.493.759,16	702,31
	=====						
	=====						
4-9	Summe Hauptgruppen 4 bis 9	361.060.500	4.653,32	334.828.841,32	4.315,25	314.137.358,02	4.048,58
	=====						

Anlage 5 zu Sitzungsvorlage – VO/2021/4043-20

JAHRESABSCHLUSS 2020

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

Jahresabschluss 2020 der Stadt Bamberg

a) Verwaltungshaushalt

1. Einnahmen	259.976.309,76 €
2. Ausgaben	230.752.611,53 €
Überschuss = Zuführung an den Vermögenshaushalt	29.223.698,23 €
davon für	
a) Villa-Remeis-Fonds	4.740,98 €
b) Sondervermögen Trauner	8.597,97 €
c) Volker-Hinninger-Fonds	3.870,27 €
d) Ruzicka-Stiftung	47,08 €
e) Friedhof (kostenrechnende Einrichtung)	11.817,58 €
f) Stadt Bamberg - Allgemeine Zuführung	29.194.624,35 €
Summe	29.223.698,23 €

b) Vermögenshaushalt

1. Einnahmen	74.852.531,56 €
2. Ausgaben	72.360.662,80 €
Überschuss	2.491.868,76 €
abzüglich erneute Bereitstellungen:	
-- Sondervermögen Verwaltungshaushalt	0,00 €
-- Sondervermögen Vermögenshaushalt	400.064,82 €
-- Verwaltungshaushalt Stadt	604.042,95 €
-- Vermögenshaushalt Stadt	1.242.143,21 €
Summe	2.246.250,98 €
bereinigter Überschuss	245.617,78 €
davon für	
a) Villa-Remeis-Fonds	10.660,98 €
b) Sondervermögen Trauner	6.457,97 €
c) Volker-Hinninger-Fonds	3.470,27 €
d) Ruzicka-Stiftung	47,08 €
e) Friedhof - Gebührenausschleichsrücklage	11.817,58 €
f) Stadt Bamberg - verschiedene Rücklagen	213.163,90 €
Summe	245.617,78 €

c) Rücklagen

Übersicht über die Rücklagen im Haushaltsjahr 2020 - hier bzgl. Stadt noch ohne die vorgeschlagene Verteilung der Rücklagenzuführungen aus dem RE 2020 -				
---	--	--	--	--

Art der Rücklagen		Stand 30.12.2019 €	Abhebungen 2020 €	Zuführungen 2020 €	Stand 30.12.2020 €
Stadt	1. Allgemeine Rücklagen gesamt	50.040.285,64	2.102.016,00	2.562.953,67	50.501.223,31
	1.1 von 1. entfällt auf zweckgebundene Rücklagen:	47.576.220,53	11.913,00	350.000,00	47.914.307,53
	Haushaltsausgleichsrücklage	32.499.290,46			32.499.290,46
	Kfz-Stellplatzablösbeträge	2.015.652,80			2.015.652,80
	Betriebsprüfungen, Rechtsstreitigkeiten, Gewerbesteuerzinsen etc.	9.881.373,00		350.000,00	10.231.373,00
	Energiesparfonds	292.501,07			292.501,07
	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	4.413,00	4.413,00		0,00
	Integrationsfonds	44.000,29	7.500,00		36.500,29
	Altschuldentilgungsfonds	2.688.400,00			2.688.400,00
	1.2 von 1. entfällt auf Sonderrücklagen:	87.567,46	0,00	62,67	87.630,13
	Kostenrechnende Einrichtung Friedhof	87.567,46		62,67	87.630,13
	1.3 von 1. entfällt auf nicht zweckgeb. Rücklagen:	2.376.497,65	2.090.103,00	2.212.891,00	2.499.285,65
	Mindestrücklage	2.334.400,00	2.086.120,00	2.212.320,00	2.460.600,00
	freie Rücklage	42.097,65	3.983,00	571,00	38.685,65
Sondervermögen	2. Sondervermögen	475.307,27	116.441,29	55.636,30	414.502,28
	Villa Remeis-Fonds:				
	freie Rücklage	101.335,96	60.000,00	4.910,94	46.246,90
	Instandhaltungsrücklage	40.093,73		5.750,04	45.843,77
	Projektrücklage Villa Remeis	145.686,42		35.000,00	180.686,42
	Projektrücklage Ehard-Haus	53.064,82	53.064,82		0,00
	Sondervermögen Trauner:				
	freie Rücklage	106.664,95		3.045,99	109.710,94
	Instandhaltungsrücklage	11.163,03		3.411,98	14.575,01
	Volker-Hinniger-Fonds:				
	freie Rücklage	10.116,18		2.290,09	12.406,27
	Projektrücklage	3.438,03	1.850,00		1.588,03
	Instandhaltungsrücklage	3.744,15	1.526,47	1.180,18	3.397,86
	Ruzicka-Stiftung:				
	freie Rücklage	0,00		15,69	15,69
	Mittelverwendungsrücklage	0,00		31,39	31,39
	3. Gesamtsumme Rücklagen	50.515.592,91	2.218.457,29	2.618.589,97	50.915.725,59

* Zuführung von HSt. 89000.94200

d) Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2019	24.003.834,76 €
zuzüglich HER aus 2020	2.740.000,00 €
zuzüglich Aufnahme in 2020	0,00 €
abzüglich laufende Tilgung 2020	2.029.787,89 €
abzüglich in Abgang gebrachter KER	628.000,00 €
abzüglich Sondertilgung 2020	250.000,00 €
Schuldenstand 31.12.2020	23.836.046,87 €
= Schuldenminderung	167.787,89 €

Anlage 6 zu Sitzungsvorlage – VO/2021/4043-20

KASSENMÄßIGER ABSCHLUSS

des Haushaltsjahres 2020

? UggYba } E][Yf'5VgW' i E' &\$&\$' i [YfYbbhbUW' J Yfk U'h b[g' i bX' J Yfa " [Ybg\Ui g\U'h
Stadt Bamberg

J Yfk U'h b[g\Ui g\U'h# J Yfa " [Ybg\Ui g\U'h

Verwaltungshaushalt		J Yfa " [Ybg\Ui g\U'h
KER Vorjahr	11.510.178,03	8.543.025,09
KR Bereinigung VJ	2.582.676,00	0,00
davon in Abgang		
Erlass	0,00	0,00
Niederschlagungen	174.569,42	0,00
gcbgH[Y'5V[} b[Y	-2.439.621,39	93.463,35
Solleinnahmen lfd. Jahr	259.412.290,68	8.449.561,74
		71.805.994,91
Soll Bereinigung VJ	0,00	0,00
Soll Bereinigung lfd.	-1.656.100,00	0,00
davon in Abgang		
Erlass	2.323,20	0,00
unbefristete Niederschlagungen	42.600,69	0,00
befristete Niederschlagungen	0,00	0,00
gcbgH[Y'5V[} b[Y	9,00	0,00
Anordnungssoll auf Haushaltseinnahmereste	257.711.257,79	71.805.994,91
Anordnungssoll auf Isteinnahmereste	0,00	3.210.000,00
	0,00	54.162.796,37
Gesamtrechnungssoll	268.903.811,79	137.628.353,02
Isteinnahmen	265.446.192,34	124.697.103,94
KER Nachjahr (bereinigt)	3.457.619,45	12.931.249,08
Bereinigung lfd.	1.656.100,00	0,00
KER Nachjahr (ohne Bereinigung)	5.113.719,45	12.931.249,08
Kassenausgabereste von Vorjahr	0,00	0,00
Abgang auf Kassenausgabereste	0,00	0,00
Sollausgaben lfd. Jahr	257.659.879,78	36.853.461,07
Anordnungssoll auf Haushaltsausgabereste	1.983.719,08	17.640.298,09
Anordnungssoll auf Istausgabereste	6.439.961,11	0,00
Gesamtrechnungssoll	266.083.559,97	54.493.759,16
Istaussgaben	266.083.559,97	54.493.759,16
Neue Kassenausgabereste	0,00	0,00
-gr VYfgW'i gg	0,00	70.203.344,78
Istfehlbetrag	-637.367,63	0,00

Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Sperrbetrag lt. Beschluss vom 22.07.2020	Sperrbetrag Jahresabschluss
00100.63020	Sachaufwand FB Freiwilligenengagement, Integr.	2.760 €	2.760,00 €
00200.61010	Städtepartnerschaften	28.130 €	27.532,60 €
00200.61020	Unterbringungskosten für Praktikantenaustausch	1.000 €	1.000,00 €
00200.61080	Partnerschaftsjubiläum 50 Jahre Rodez	18.130 €	2.994,17 €
00200.61420	Dankeschönempfang für Ehrenamtliche	10.000 €	10.000,00 €
00200.63000	Veranstaltungen und Ehrungen	30.000 €	29.350,00 €
00200.63010	Gast- und Jubiläumsgeschenke	7.190 €	7.190,23 €
00200.70000	Zuschüsse für Veranstaltungen Dritter	35.500 €	35.500,00 €
00200.70010	Zuschüsse an Bamberger Vereine für Veranstaltungen in der Konzerthalle	8.500 €	8.500,00 €
02080.59500	Sozialplan	14.750 €	14.750,00 €
02080.63000	Sachaufwand für Öffentlichkeitsarbeit	2.970 €	2.970,00 €
02090.65110	Allgemeiner Sachaufwand	1.625 €	1.625,00 €
02090.70010	Zuschüsse	500 €	500,00 €
02110.63000	Öffentlichkeitsarbeit/ eigene Veranstaltungen	4.400 €	4.239,00 €
02110.63010	Projektkosten flächenübergreifendes Integrationsprojekt	12.000 €	12.000,00 €
02110.63200	Allgemeiner Sachaufwand	5.000 €	5.000,00 €
02110.70010	Zuschüsse	300 €	300,00 €
03000.70000	Zuschüsse - Globalbetrag für rein freiwillige Leistungen	4.000 €	4.870,00 €
08100.63090	Aufwendungen für Betriebssport u. a.	375 €	375,00 €
08300.65310	Mitarbeiterzeitung	6.300 €	6.300,00 €
11400.71820	Förderung von Studierenden mit Hauptwohnsitz in Bamberg	40.000 €	40.000,00 €
11400.71830	Förderung von Bundespolizei- anwärtern mit Hauptwohnsitz in Bamberg	5.000 €	5.000,00 €
11450.63030	Projekt Klimaschutz	3.000 €	1.975,00 €
11450.63040	Öffentlichkeitsarbeit	6.600 €	6.600,00 €
11450.63080	Messung elektromagnetischer Felder im Stadtgebiet	3.000 €	3.000,00 €
11450.63130	Projekt Fairtrade	1.000 €	1.000,00 €
11450.70200	Unterstützung umweltfreundl. Maßnahmen	2.000 €	1.540,00 €
11450.70250	Familienfreundliche Stadt	2.000 €	0,00 €
20000.60270	Sachaufwand für Ganztagsklassen	5.500 €	5.500,00 €
21500.70030	Zuschuss zur Ferienbetreuung	20.500 €	20.500,00 €
21500.70040	Zuschuss für pädagogische Schulgärten	5.000 €	5.000,00 €
30000.61020	Beteiligung an Ausstellungen des Kunstvereins	13.840 €	13.840,00 €
30000.62000	Aufwendungen für kulturelle Angelegenheiten	430 €	430,00 €
30000.63060	Sachaufwand für Kunstgegenstände	3.000 €	3.000,00 €
30000.70000	Zuschüsse - Globalbetrag (Kulturförderung)	75.000 €	0,00 €
30000.70010	Zuschüsse an Bamberger Vereine für Veranstaltungen in der Konzerthalle	38.500 €	38.500,00 €
30000.70050	Raumkostenzuschüsse	15.000 €	15.000,00 €
32180.63100	Rahmenkonzeption ETA-Hoffmann Haus	25.000 €	0,00 €
32190.71800	Zuschuss an den Freundeskreis Museen um den Bamberger Dom e. V.	15.000 €	15.000,00 €
34000.62000	Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen in der Stadt	4.180 €	4.180,00 €
34000.71800	Betriebskostenzuschuss Sandkerwa	50.000 €	25.000,00 €
36510.63000	Umsetzung der Welterbekonvention	6.000 €	6.000,00 €
36510.63100	Urbaner Gartenbau	5.000 €	5.000,00 €
37000.70100	Jubiläum 1.000 Jahre St. Stephan	50.000 €	0,00 €
37000.70310	Zuschuss an Religionsgemeinschaften für Arbeiten des Gartenamtes	6.000 €	6.000,00 €
37000.70320	Vertragliche Arbeiten des Gartenamtes für Religionsgemeinschaften	3.800 €	2.800,00 €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Sperrbetrag lt. Beschluss vom 22.07.2020	Sperrbetrag Jahresabschluss
40000.63130	Quartierskonzept "Fördernetzwerk Stadtteilbüros Bamberg"	100.000 €	100.000,00 €
40700.40300	Aufwandsentschädigung Jugendparlament	10.000 €	10.000,00 €
40700.63000	Sachkosten Familienbeirat	2.950 €	2.950,00 €
40700.63010	Sachaufwand Familienbeauftragte(r)	660 €	660,00 €
40700.63020	Internetplattform Familie	1.200 €	1.200,00 €
45110.70010	Zuschuss an Kindertheater Chapeau Claque	10.000 €	10.000,00 €
45150.70020	Zuschuss Jugendprojekt Zahltag	5.000 €	5.000,00 €
45210.70310	Zuschuss an Zirkus Giovanni	15.000 €	15.000,00 €
47010.70310	Zuschuss an Diakonisches Werk für KulturTafel	3.000 €	3.000,00 €
47010.70350	Freiwilligenengagement CariThek	10.000 €	10.000,00 €
47400.70390	Zuschüsse für Arbeiten des Gartenamtes	5.000 €	5.000,00 €
47420.70390	Zuschüsse für Arbeiten des Gartenamtes	17.000 €	17.000,00 €
47440.70390	Zuschüsse für Arbeiten des Gartenamtes	3.000 €	3.000,00 €
49870.70010	Zuschüsse Altenhilfe	13.000 €	13.000,00 €
55100.63030	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Sportförderung	520 €	520,00 €
55100.70550	Betriebskostenzuschuss für Anwesenheitsgeld	83.000 €	34.672,10 €
55100.70560	Betriebskostenzuschuss für den Unterhalt von Sportplätzen	51.500 €	51.500,00 €
58000.57810	Baumpatenschaften	8.000 €	8.000,00 €
58000.57820	Aktion "Ein Baum für jedes geborene Kind"	12.000 €	12.000,00 €
63000.63690	Dienstleistungsentgelt EBB	200.000 €	200.000,00 €
73000.63100	Marktkonzept	50.000 €	50.000,00 €
79150.71830	Betriebszuschuss Digitales Gründerzentrum	30.000 €	30.000,00 €
79150.63000	Öffentlichkeitsarbeit	8.400 €	8.400,00 €
79150.63060	Sachkosten Metropolregion Forum Tourismus	2.400 €	2.400,00 €
79150.63070	Logistikkoooperation in der Metropolregion Nürnberg	2.000 €	2.000,00 €
79150.63100	Aufwendungen Metropolregion	15.000 €	14.241,85 €
79200.63200	Sachaufwand Zukunftsrat	2.500 €	2.500,00 €
HGr. 5 und 6	Ild. sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand Verzicht auf die Aufhebung der Sperren für das 4. Quartal	790.000 €	681.733,00 €
		2.048.910 €	
		1.973.910 €	1.696.398 €

Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Sperrbetrag lt. Beschluss vom 22.07.2020	Sperrbetrag Jahresabschluss
02000.93500	Büroeinrichtung einschl. Büromaschinen	260.000 €	33.506,57 €
02000.93510	Fahrzeuge einschl. Arbeitsgeräte und -maschinen	476.390 €	433.498,56 €
03000.93590	Vermögenserfassung	100.000 €	100.000,00 €
11450.93540	Messgeräte für den Umweltschutz	5.000 €	5.000,00 €
13000.93540	Ausrüstung	76.821 €	76.821,00 €
13000.93560	Funkausrüstung	5.000 €	5.000,00 €
16000.98300	Investitionsumlage an den ZRF	135.200 €	135.200,00 €
20000.93530	Schulwegsicherheit	10.000 €	10.000,00 €
20000.96000	Bildungsentwicklungsplan	2.864 €	2.441,40 €
30000.96020	Potentialanalyse Kesselhaus	50.000 €	50.000,00 €
32100.94000	Bauwendungen (Villa Dessauer)	100.000 €	100.000,00 €
32130.93550	Archiveinrichtung	38.000 €	35.355,20 €
61000.96050	Ausbau der Bahnlinie (ICE-Ausbau)	100.000 €	100.000,00 €
61000.96060	Fortschreibung Flächennutzungsplan	100.000 €	100.000,00 €
61000.96120	Konzeptstudie Maxplatz	10.000 €	10.000,00 €
61520.94030	Durchbruch Zollnerstraße - Durchbruch Lagarde-Campus	100.000 €	98.959,48 €
61520.94040	Substanzerhaltende Maßnahmen	86.000 €	86.000,00 €
61520.94070	Offizierssiedlung - Lärmschutzwand	1.380.000 €	1.380.000,00 €
61520.94080	Offizierssiedlung - Abbruch	450.000 €	408.440,02 €
61520.95030	Lagarde - Gesamterschließung - Baunebenkosten	255.000 €	255.000,00 €
61520.95040	Lagarde - Gesamterschließung - Ausführung	168.000 €	168.000,00 €
61520.95060	Lagarde - Abbruch- und Recyclingmanagement - Ausführung	3.600.000 €	3.600.000,00 €
61520.95070	Offizierssiedlung - Erschließung Buchenstraße	200.000 €	200.000,00 €
61520.95080	Golfplatz - Erschließung	8.100 €	8.100,00 €
61520.95090	Lagarde - Tiefgarage - BNK	63.000 €	63.000,00 €
61520.95100	Lagarde - Kulturquartier – Campus - Freianlagen - BNK	328.000 €	328.000,00 €
61520.95110	Offizierssiedlung - Autarkstellung	220.000 €	220.000,00 €
61520.95120	Lagarde - NPS - Vorplatz Reithalle	2.000.000 €	2.000.000,00 €
61520.98710	Offizierscasino - Städtebauförderung	664.200 €	664.200,00 €
61520.98720	Parkierungsanlagen - Städtebauförderung	596.000 €	596.000,00 €
61520.98730	Energiezentrale - Städtebauförderung	1.700.000 €	1.700.000,00 €
63000.94020	Sanierungsgebiet "Sand"	140.000 €	140.000,00 €
63000.95060	Erschließung HWK Forchheimer Straße	118.000 €	118.000,00 €
63000.95190	Erstherstellung Karl-Leicht-Str.	65.000 €	65.000,00 €
63000.95330	Erneuerung Friedrichstraße / Schönleinsplatz	100.000 €	100.000,00 €
63000.95810	Erschließung "Am Tännig"	169.000 €	169.000,00 €
63000.96000	Fahrradwegenetz	200.000 €	200.000,00 €
63000.96010	Stärkung des ÖPNV	40.000 €	40.000,00 €
63000.96100	Brückensanierungen allgemein	789.643 €	782.864,95 €
63000.96180	Neubau Franz-Fischer-Brücke	4.800.000 €	4.800.000,00 €
63000.96660	Reorganisation Ampelsteuerung	133.700 €	133.700,00 €
63000.96700	Barrierefreie Bushaltestellen	604.117 €	604.117,00 €
70000.94000	Sanierung öffentl. Toiletten	350.000 €	349.828,98 €
88340.96000	Erschließungsaufwendungen Megalith	195.000 €	195.000,00 €
		20.992.035 €	20.670.033,16 €



An Herrn
Oberbürgermeister Andreas Starke
Maxplatz
96047 Bamberg

Bamberg, 03.04.2021

Nicht verausgabte Mittel in 2020 auflisten

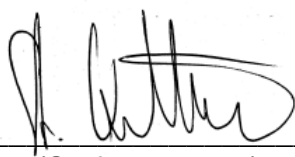
Sehr geehrter Herr Oberbürgermeister Andreas Starke,
sehr geehrter Herr Finanzreferent Bertram Felix,

Wir beziehen uns auf unser Gespräch mit Ihnen, Herr Felix, am 01.02.2021 und beantragen hiermit offiziell:

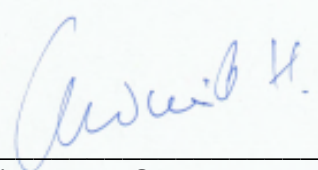
Der Finanzreferent möge zur Vorstellung des Jahresabschlusses 2020 dem Stadtrat eine Auflistung bereitstellen, aus der hervorgeht, welche einzelnen geplanten Mittel im Verlauf des Haushaltsjahres 2020 dann nicht verausgabt oder nur teilweise verausgabt wurden.

Die einzelnen Positionen sollen in Ihrer veranschlagten und verausgabten Höhe in € beziffert werden und den Grund der Nicht-Verausgabung beinhalten (z.B. "Gegenstand der Streichliste", Verausgabung corona-bedingt nicht möglich, ggf. weitere oder andere Gründe).

Wir bedanken uns im Voraus!



(Stefan Kettner)



(Heinrich Schwimmbeck)



(Fabian Dörner)

Jahresrechnung 2020



Präsentation wichtiger Aspekte

Verwaltungshaushalt

Einnahmen

- ⇒ 14,304 Mio. € weniger Gewerbesteuer
- 22,180 Mio. € Kompensation der Gewerbesteuerausfälle 2020
- 7,876 Mio. € mehr**

Gewerbesteuer/Gewerbesteuerkompensation

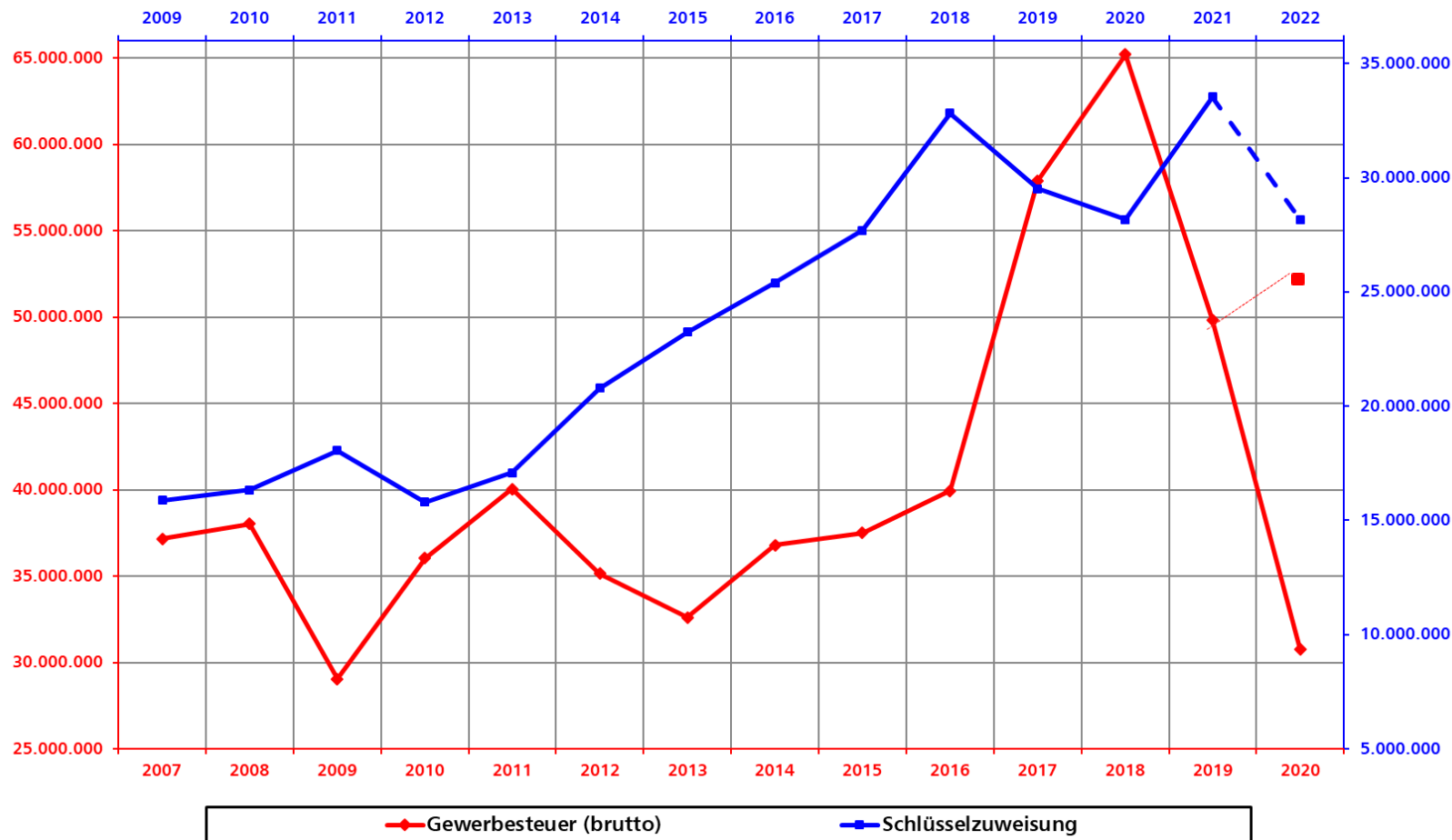
- ⇒ 2,781 Mio. € mehr Umsatzsteueranteil
- ⇒ 1,835 Mio. € mehr KdU-Erstattung
- ⇒ 1,691 Mio. € mehr Schlüsselzuweisungen
- ⇒ 1,147 Mio. € mehr Grunderwerbsteuer

Ausgaben

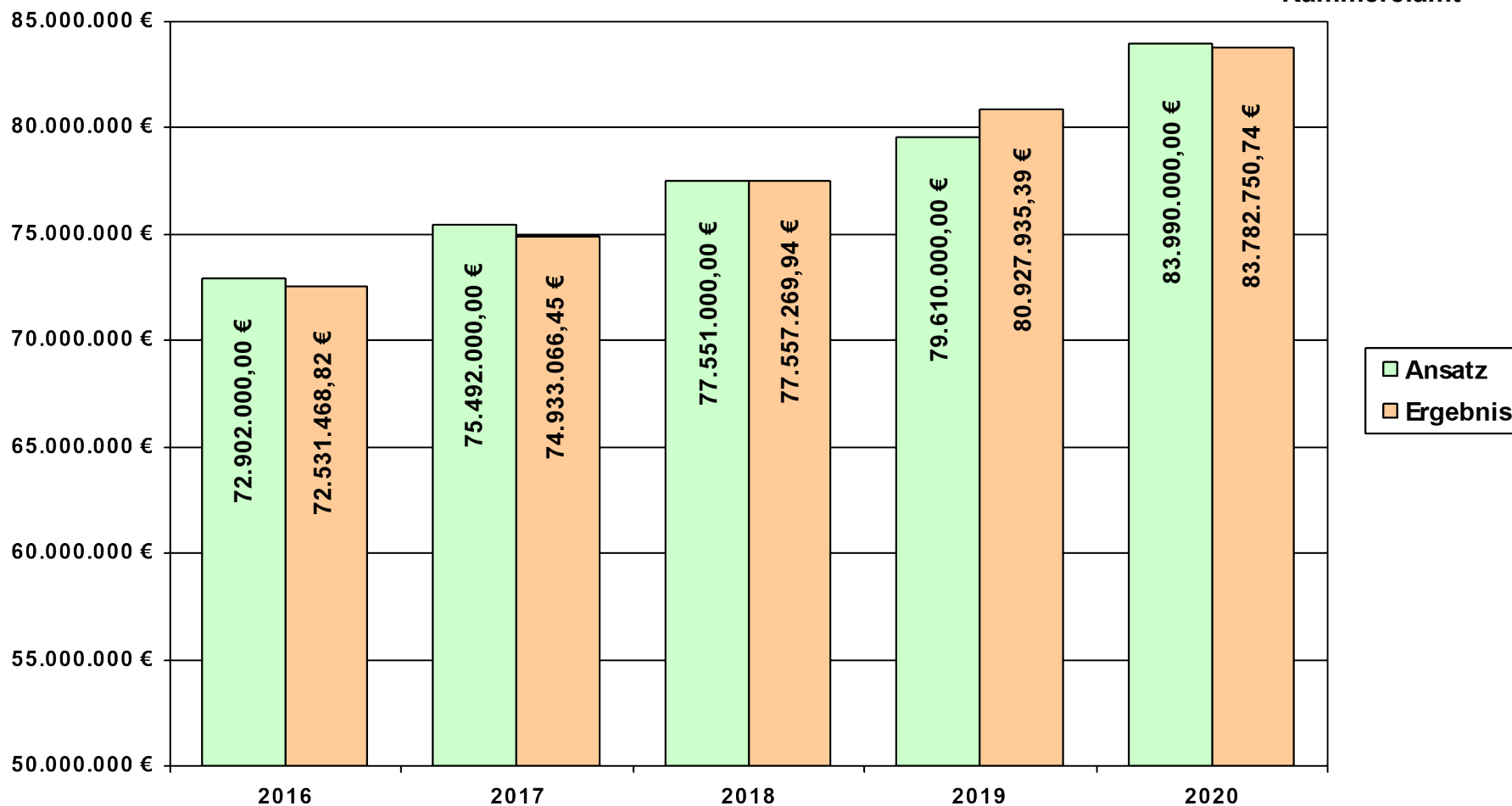
- ⇒ 26,571 Mio. € mehr Zuführung an den Vermögenshaushalt
- ⇒ 3,669 Mio. € weniger Gewerbesteuerumlage
- ⇒ 2,578 Mio. € weniger Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB

II)

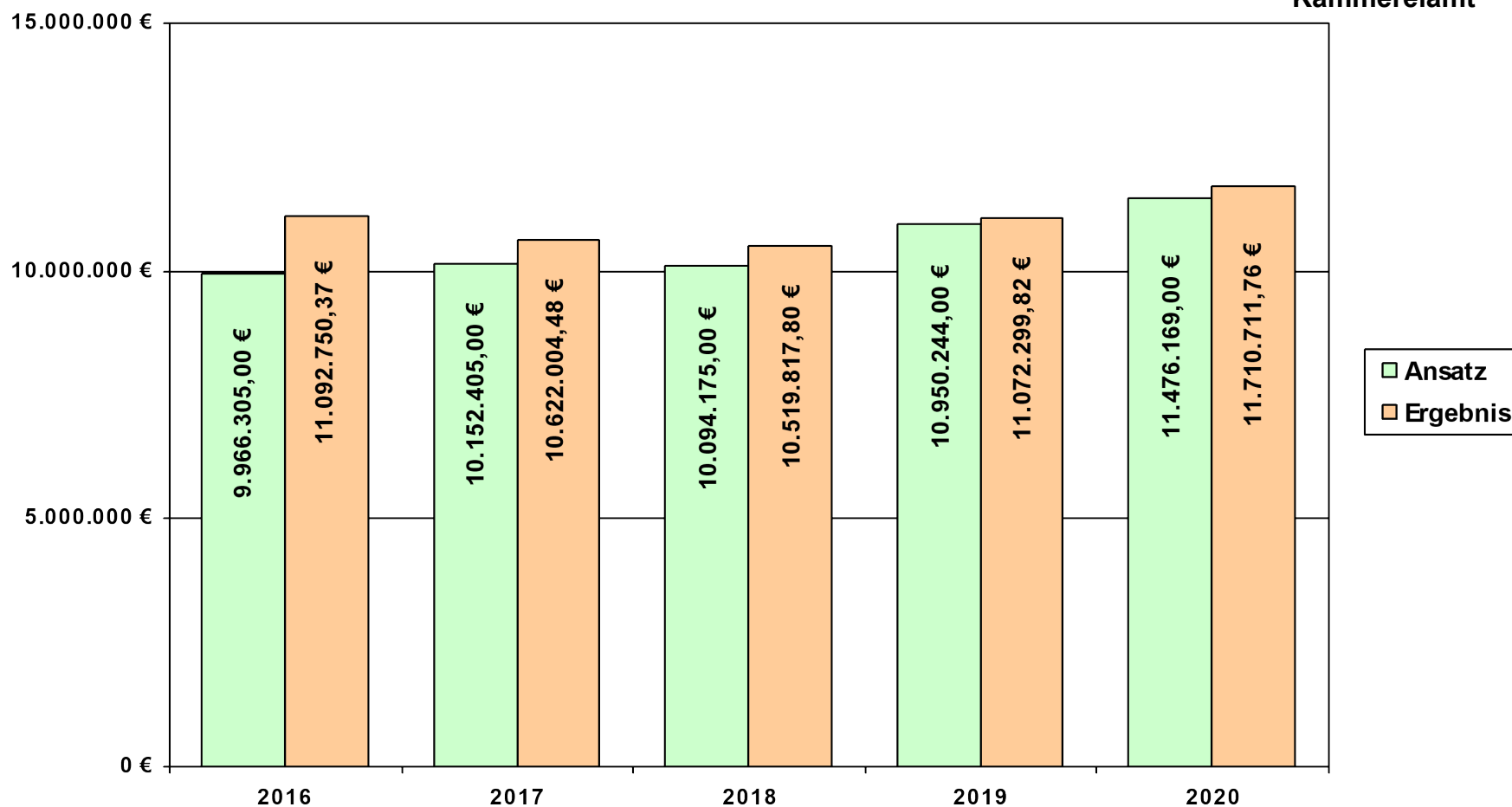
Gewerbesteuer und Schlüsselzuweisung



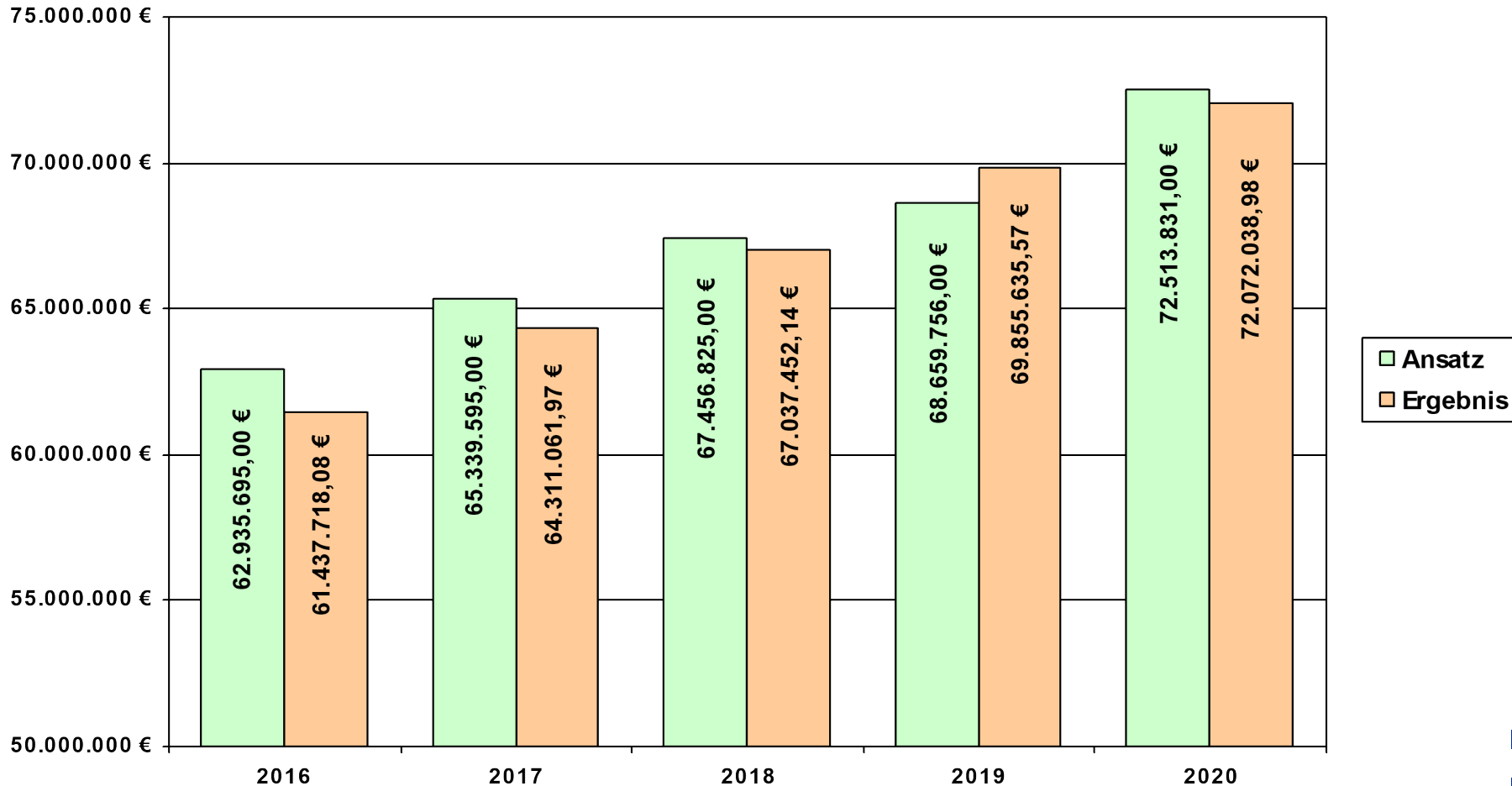
Personalkosten - Brutto



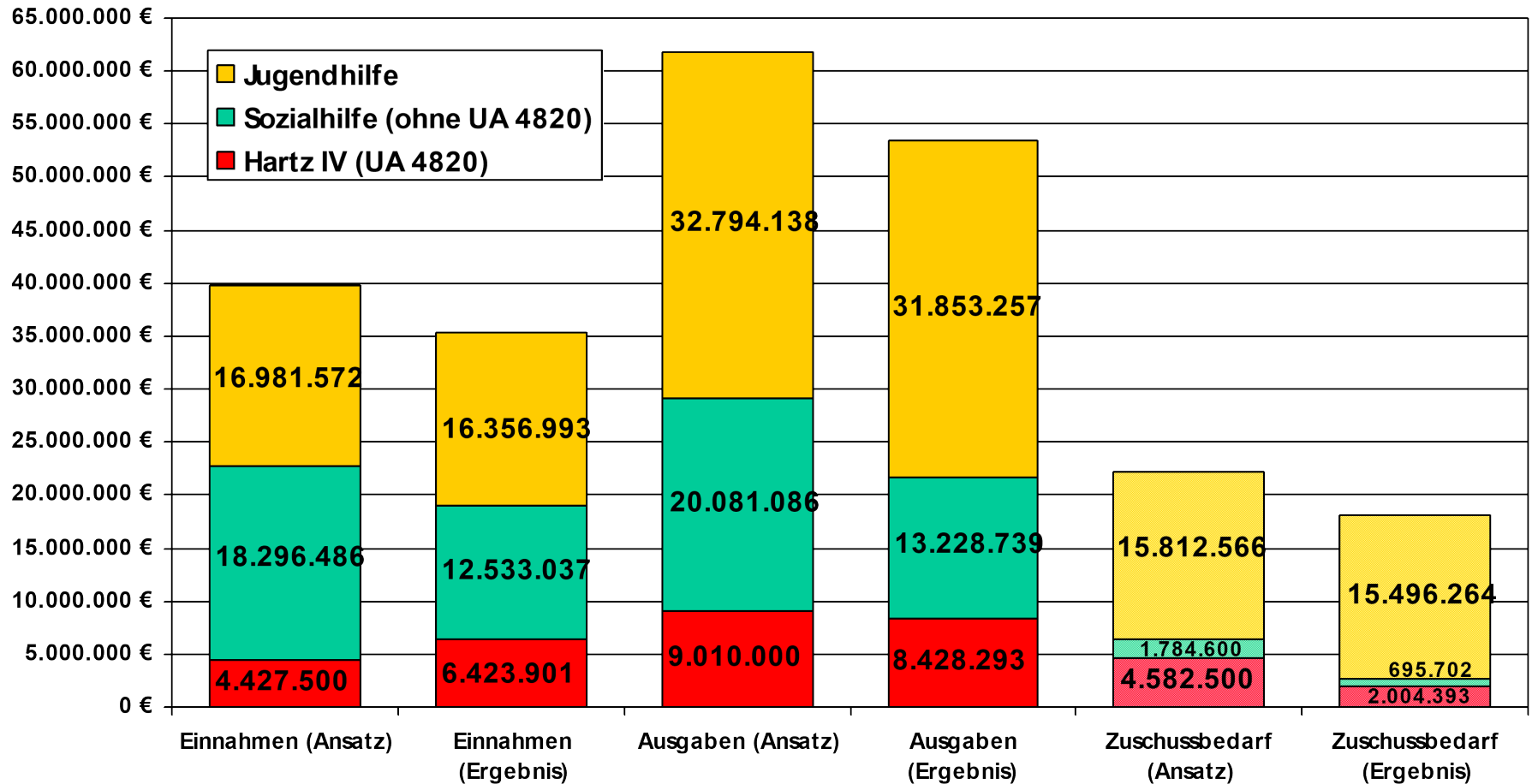
Personalkosten - Ersätze



Personalkosten - Netto



Sozialleistungen



Vermögenshaushalt

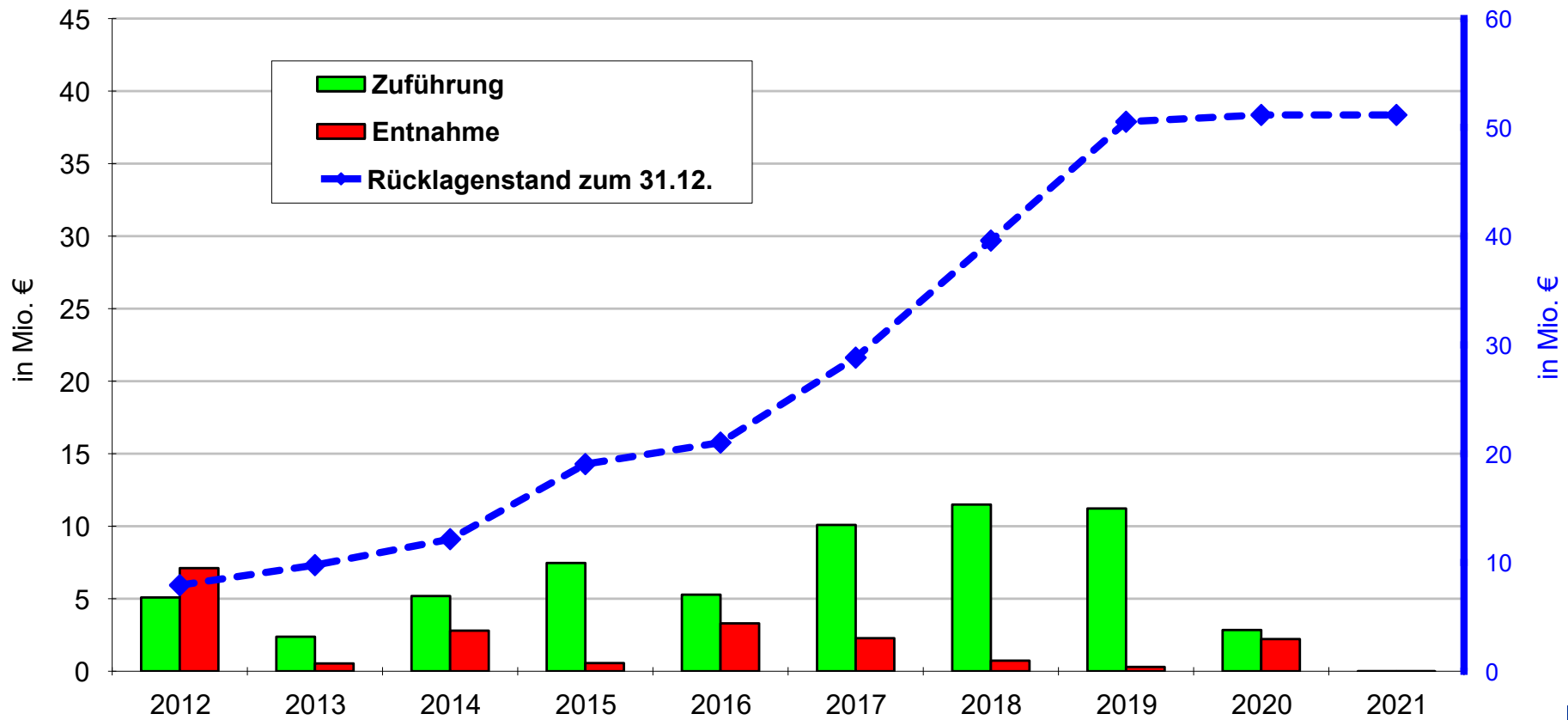
Einnahmen

- ↗ 26,571 Mio. € mehr Zuführung vom Verwaltungshaushalt
- ↗ 39,130 Mio. € weniger Kreditaufnahme
- ↗ 2,218 Mio. € Rücklagenentnahme, das sind
14,794 Mio. € weniger als veranschlagt

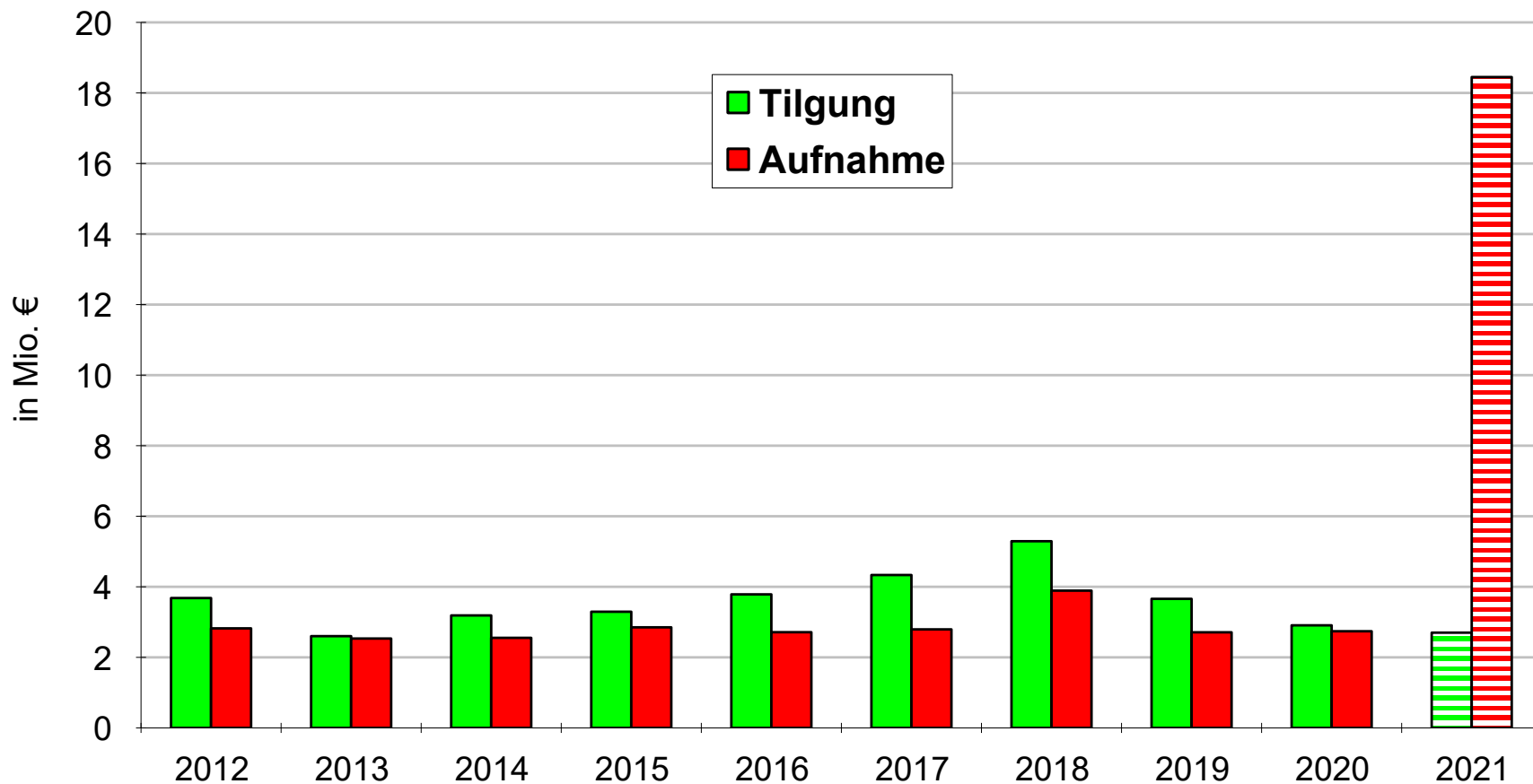
Ausgaben

- ↗ 46,380 Mio. € Bauausgaben
- ↗ 11,358 Mio. € Zuschüsse für Investitionen
- ↗ 2,619 Mio. € Rücklagenzuführung

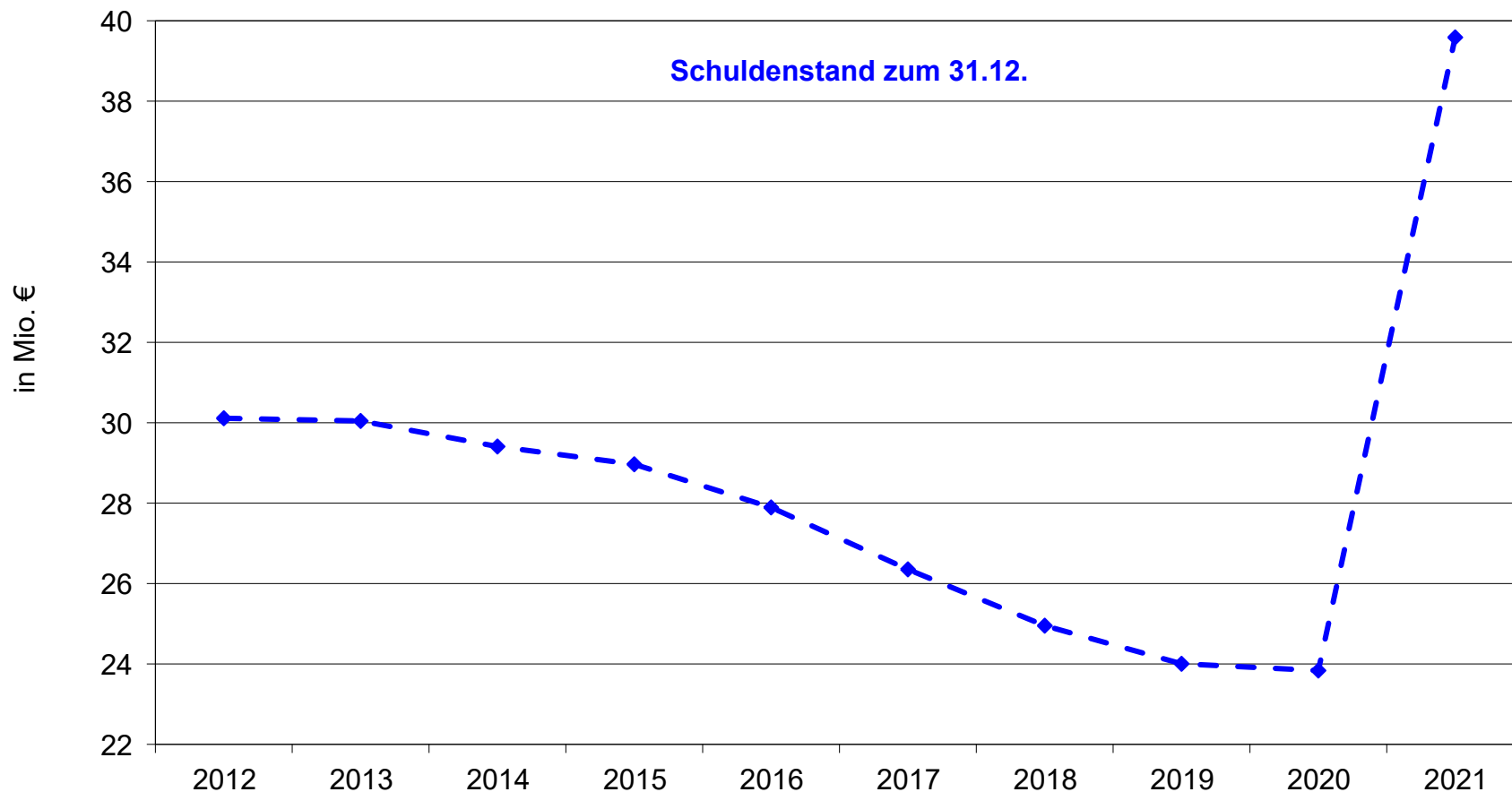
Rücklagenübersicht



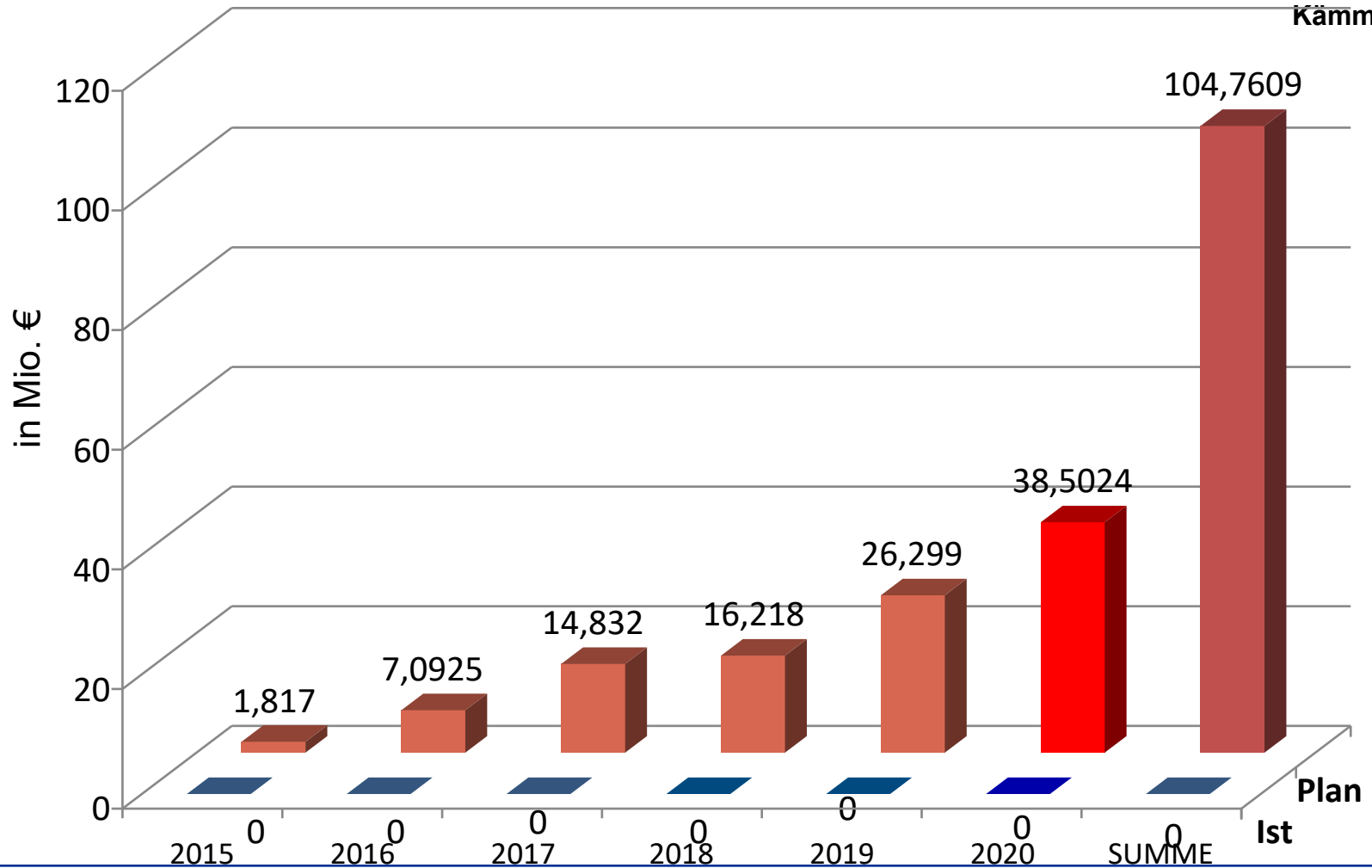
Schuldenübersicht Kernhaushalt



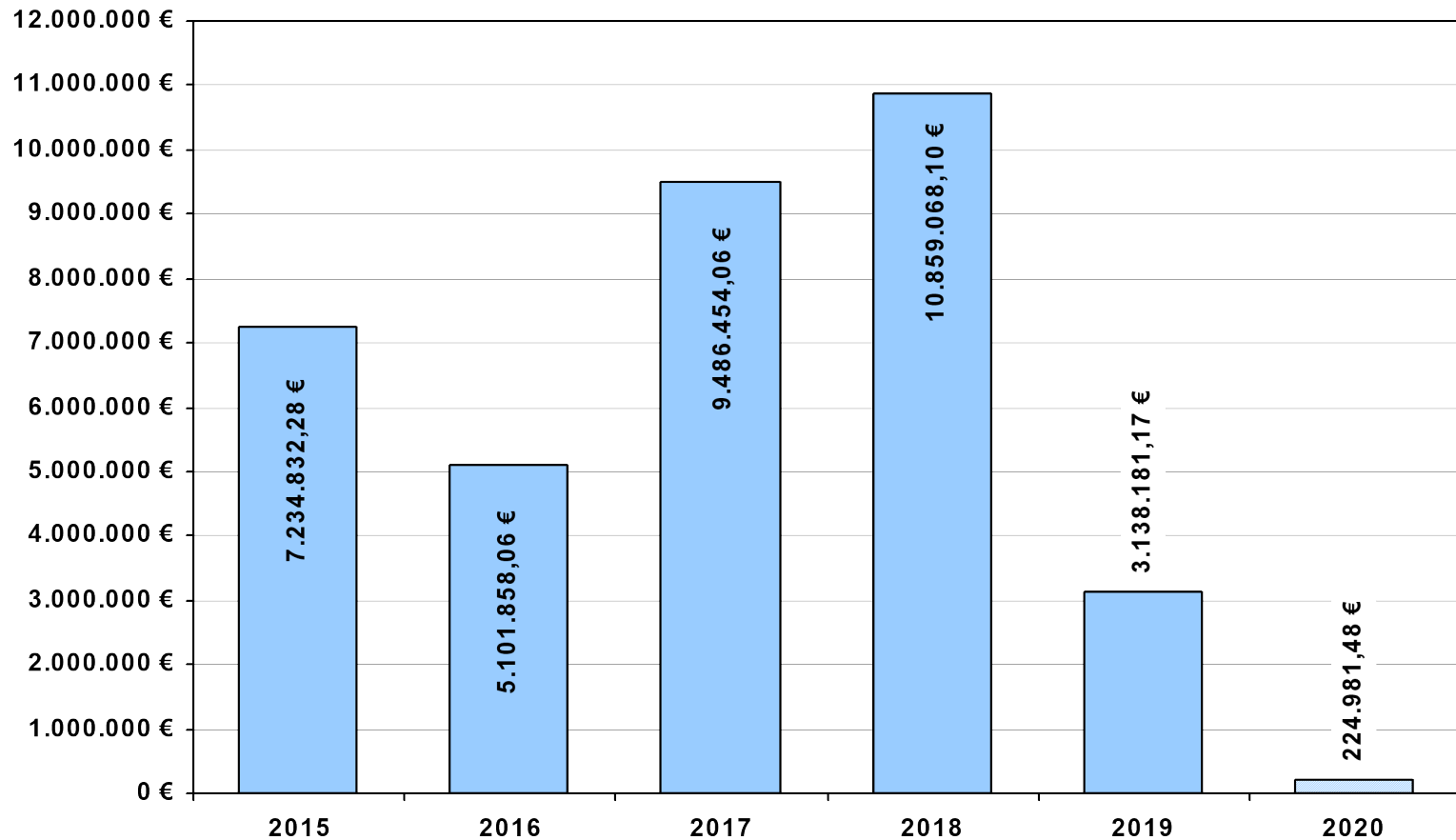
Schuldenentwicklung Kernhaushalt



Schuldenübersicht Konversion



Überschüsse Rechnungsergebnisse



Vorschlag zur Verwendung des Überschusses 2020

Zuführung an Sonderrücklagen

- Stellplatzablöserrücklage	168.107,50 €
- Energiesparfonds	40.776,00 €
- Gebührenaussgleichsrücklage Friedhof	11.817,58 €
Freie Rücklage	4.280,40 €

Summe	224.981,48 €
-------	--------------